

PODATEK VAT. ISTOTNE REGULACJE OBOWIĄZUJĄCE W 2023 ROKU DLA INSTYTUCJI KULTURY

WAŻNE INFORMACJE O SZKOLENIU:

Podczas spotkania wskażemy najważniejsze zmiany w zakresie podatku VAT, które zostały wdrożone w 2023 roku – istotne z punktu widzenia pracowników i funkcjonowania jednostek kultury. Na szkoleniu zostaną przeanalizowane aktualne problemy w rozliczeniach VAT instytucji kultury, praktyka organów podatkowych oraz orzecznictwo sądów administracyjnych.

CELE I KORZYŚCI:

- Wskazanie zasad rozliczeń podatku VAT w transakcjach krajowych i zagranicznych w 2023 roku.
- Zapoznanie uczestników szkolenia z Krajowym System e-Faktur (KSeF).
- Szczegółowe zaprezentowanie możliwości odliczeń VAT w jednostkach kultury.

PROGRAM:

- 1. Omówienie stawek VAT i momentów powstania obowiązku podatkowego w transakcjach krajowych i zagranicznych realizowanych przez instytucje kultury:**
 - a. podstawa opodatkowania i podatek należny poszczególnych rodzajów transakcji - najmy, dzierżawy, sprzedaż majątku, barter, sponsoring, imprezy typu koncerty, wernisaże, itp.,
 - b. stawki VAT przy usługach wstępu, warsztatach i zajęciach edukacyjnych,
 - c. oznaczenia dowodów sprzedaży (dokument wewnętrzny, faktura do paragonu, dokument z kasy fiskalnej), kiedy jednostka ma je zastosować?
 - d. stosowanie oznaczenia VAT marża w JPK-v7M od strony ewidencji sprzedaży i zakupu w instytucji kultury,
 - e. import usług z krajów UE i spoza UE zasady rozliczenia VAT w JPK w instytucji kultury,
 - f. WNT – transakcje unijne w zakresie nabyci towarów przez instytucje kultury i rozliczenie VAT,
 - g. rozliczenie darowizn i prezentów przekazywanych przez instytucje kultury w VAT.
- 2. Krajowy System e-Faktur – przygotowanie do wdrożenia w jednostce kultury jako wystawiającej i otrzymującej faktury:**
 - a. co to jest KSeF i do czego ma służyć?
 - b. zawiadomienie do naczelnika urzędu skarbowego o podmiotach uprawnionych do dostępu do Krajowego Systemu e-Faktur w celu wystawiania faktur ustrukturyzowanych lub dostępu do nich,
 - c. pojęcie faktury ustrukturyzowanej tj. wystawianej w ramach KSeF,
 - d. akceptacja odbiorcy faktury ustrukturyzowanej przez jednostkę kultury,
 - e. wystawienie, otrzymanie i przesłanie faktury ustrukturyzowanej,
 - f. przechowywanie faktur ustrukturyzowanych i skutki z tym związane dla jednostki kultury jako podatnika,
 - g. faktury korygujące w KSeF,
 - h. faktura uproszczona i faktury do paragonu a KSeF,
 - i. faktura zaliczkowa w KSeF,
 - j. dostęp do faktur w KSeF.
- 3. Pakiet Slim VAT 3 i jego wdrożenie w 2023 roku** – zastosowanie w instytucjach kultury ze szczególnym omówieniem zasad kwalifikacji małego podatnika oraz zmian w odliczeniu VAT proporcji.
- 4. Kasy fiskalne i kontrole związane z nabyciem kontrolnym towaru/usługi przez urzędnika** – błędy wychwycone dotychczas przy kontrolach w 2022 i 2023 roku.

ADRESACI:

Pracownicy budżetowi i samorządowi jednostek kultury, rozliczający podatek VAT w transakcjach krajowych i zagranicznych, a także pracownicy CUW.

PROWADZĄCA:

Doktor nauk ekonomicznych, doradca podatkowy z ponad 13 letnią praktyką w zakresie audytów podatkowych i księgowych, założycielka Polskiego Instytutu Podatków i Rachunkowości, współpracująca z firmami audytorskimi, doświadczona wykładowczyni akademicka i trenerka.

Podatek VAT. Istotne regulacje obowiązujące w 2023 roku dla instytucji kultury



Szkolenie będziemy realizowali w formie webinarium on line.



17 kwietnia 2023 r.

Szkolenie w godzinach 09:00-13:00



Cena: 379 PLN netto/os. Udział w szkoleniu zwolniony z VAT w przypadku finansowania szkolenia ze środków publicznych.

CENA zawiera:

udział w profesjonalnym szkoleniu on-line z możliwością zadawania pytań, materiały szkoleniowe w wersji elektronicznej, certyfikat ukończenia szkolenia.

DANE

DO

KONTAKTU:

Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej Centrum Mazowsze;
ul. Żurawia 43, 00-680 Warszawa;
tel. 533 804 115;
szkolenia@frdl.org.pl

DANE UCZESTNIKA ZGŁASZANEGO NA SZKOLENIE

Nazwa i adres nabywcy
(dane do faktury)

Nazwa i adres odbiorcy

NIP

Telefon

1. Imię i nazwisko uczestnika, stanowisko,
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

2. Imię i nazwisko uczestnika, stanowisko,
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

Oświadczam, że szkolenie dla ww. pracowników jest kształceniem zawodowym finansowanym w całości lub co najmniej 70% ze środków publicznych (proszę zaznaczyć właściwe)

TAK

NIE

Proszę o przesłanie faktury na adres mailowy:

Proszę o przesłanie certyfikatu na adres mailowy:

Dokonanie zgłoszenia na szkolenie jest równoznaczne z zapoznaniem się i zaakceptowaniem regulaminu szkoleń Fundacji Rozwoju Demokracji Lokalnej zamieszczonym na stronie Organizatora www.frdl.mazowsze.pl oraz zawartej w nim Polityce prywatności i ochrony danych osobowych.

Zgłoszenia prosimy przysyłać do 12 kwietnia 2023 r.

UWAGA! Liczba miejsc ograniczona. O udziale w szkoleniu decyduje kolejność zgłoszeń. Zgłoszenie na szkolenie musi zostać potwierdzone przesłaniem do Ośrodka karty zgłoszenia. Brak pisemnej rezygnacji ze szkolenia najpóźniej na trzy dni robocze przed terminem jest równoznaczny z obciążeniem Państwa należnością za szkolenie niezależnie od przyczyny rezygnacji. Płatność należy uregulować przelewem na podstawie wystawionej i przesłanej FV.

Podpis osoby upoważnionej _____