

OFERTA SZKOLENIA

VAT W SAMORZĄDACH OD 2016

TERMIN

9 czerwca 2016 (czwartek)

w godz. 09.00 – 15.00

MIEJSCE

Świdnica, Rynek 38 – siedziba FRW MEDIA GROUP

CENA

490 zł + 23% VAT

(w tym materiały szkoleniowe, zaświadczenie o uczestnictwie,
przerwa kawowa oraz lunch)



Absolwentka stacjonarnych studiów doktoranckich prawa na Wydziale Prawa, Administracji i Ekonomii Uniwersytetu Wrocławskiego w Katedrze Prawa Finansowego. Posiada wieloletnie doświadczenie w stosowaniu polskiego i międzynarodowego prawa podatkowego. Specjalizuje się w zagadnieniach dotyczących podatku od towarów i usług oraz rozliczeń podatkowych podmiotów prawa publicznego, w tym samorządowego. Autorka kilkudziesięciu publikacji z zakresu prawa podatkowego. Wykładowca akademicki (prawo finansów publicznych, finanse samorządowe, procedura podatkowa, prawo podatkowe, prawo bankowe, prawo finansowe) i szkoleniowiec.

INFORMACJE I SZCZEGÓŁY

tel. 74/644 70 80 lub 695 707 004

www.naszbiznes24.pl; e-mail: szkolenia@frwmedia.pl

PROGRAM SZKOLENIA

09.00-15.00

CZĘŚĆ I. NOWE ZASADY ROZLICZEŃ VAT W JST

1. Prewspółczynnik. Zmiany w VAT obowiązujące od 1 stycznia 2016 r. :

- a. zmiany w zakresie odliczania VAT od zakupów wykorzystywanych do celów mieszanych (do działalności gospodarczej oraz do celów niezwiązanych z DG),
- b. omówienie obszarów działalności JST, w przypadku których nowelizacja zmienia zasady dotyczące rozliczania VAT:
 - gmina
 - powiat
 - województwo
 - jednostka budżetowa
 - samorządowy zakład budżetowy
 - uczelnia publiczna
- c. prawidłowe obliczenie prewspółczynnika dla urzędu obsługującego JST oraz jednostek organizacyjnych JST,
- d. odliczanie częściowe VAT a opodatkowanie nieodpłatnego wykorzystania nabytych towarów i usług do celów niezwiązanych z działalnością gospodarczą,
- e. korekta odliczeń VAT po zakończeniu roku podatkowego,

2. Centralizacja w JST

- a. konsekwencje centralizacji dla jednostek organizacyjnych JST
- b. prewspółczynnik i proporcja sprzedaży w okresie przejściowym i od 2017 r.
- c. kasy rejestrujące - czy trzeba zakupić nowe?
- d. korekty VAT-7 za okres sprzed centralizacji
- e. odpowiedzialność skarbnika za prawidłową centralizację
- f. odpowiedzialność skarbnika za rozliczenia VAT po centralizacji
- g. co z rozliczeniami CIT po centralizacji?

3. Planowane zmiany VAT w zakresie JST na lata 2017, 2018 i kolejne.

CZĘŚĆ II. BIEŻĄCE ROZLICZENIA VAT – NAJCZĘSTSZE PROBLEMY

1. Moment powstania obowiązku podatkowego VAT i daty sprzedaży w 2016 r.:

- a. prawidłowe określanie momentu dokonania dostawy towaru oraz momentu wykonania usługi,
- b. szczególne problemy z rozpoznawaniem obowiązku podatkowego w przypadku usług dokumentowanych protokołami zdawczo-odbiorczymi oraz raportami,
- c. obowiązek podatkowy w przypadku usług okresowych,
- d. obowiązek podatkowy w przypadku refakturowania,
- e. korygowanie podatku należnego:
 - korekty in plus i in minus,
 - korekty rozliczane w deklaracji VAT na bieżąco i wstecznie,
 - warunki i zasady dokonywania korekt.

2. Zasady odliczania VAT w 2016 r.:

- a. moment powstania prawa do odliczenia na gruncie VAT – aktualne interpretacje organów podatkowych,
- b. problemy techniczne z ustaleniem momentu powstania prawa do odliczenia VAT,
- c. zasady odliczania VAT w odniesieniu do samochodów służbowych oraz wydatków związanych z ich eksploatacją – aktualne interpretacje,
- d. zasady odliczania VAT w przypadku zakupów rozliczanych według mechanizmu odwrotnego obciążenia (żłom, odpady, surowce wtórne, laptopy, telefony),
- e. korekty podatku naliczonego – zasady ujmowania w deklaracji VAT-7.

3. Faktury w 2016 r.:

elementy konieczne faktur,
terminy wystawiania faktur,
faktury zaliczkowe
zagadnienia związane z refakturowaniem (stawka, data sprzedaży, obowiązek podatkowy, marża),
anulowanie faktury – aktualne orzecznictwo sądów administracyjnych,
błędy w fakturach i konsekwencje dla wystawcy i nabywcy,
faktury korygujące a noty korygującej,
faktury elektroniczne.

KARTA ZGŁOSZENIOWA

VAT W JEDNOSTKACH SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

TERMIN 09.06.2016

Decyduje kolejność zgłoszeń. Warunkiem udziału w szkoleniu jest przesłanie karty zgłoszeniowej na adres szkolenia@frwmedia.pl.

IMIĘ I NAZWISKO
1.
2.

Dane do faktury VAT : Nazwa FIRMY

NIPAdres.....

Telefon.....Adres e-mail.....

OŚWIADCZENIE:

Akceptujemy warunki uczestnictwa w szkoleniu FRW Media Group. Oświadczamy, że należność za udział osób w kwocie przelewamy na konto FRW Media Group sp. z o.o. w ING Bank Śląski 81 1050 1908 1000 0090 3041 1376 przed rozpoczęciem szkolenia. W razie rezygnacji zawiadomimy organizatora na 5 dni przed datą rozpoczęcia szkolenia. Rezygnacja w terminie późniejszym lub nieobecność nie zwalniają z obowiązku płatności.

Oświadczamy, że jesteśmy jednostką sektora finansów publicznych i nabyta usługa szkoleniowa od FRW Media Group z siedzibą w Świdnicy, służy nam w charakterze usługi kształcenia zawodowego/przekwalifikowania zawodowego. Opłata za wykonaną usługę jest finansowana (w rozumieniu ustawy o finansach publicznych) co najmniej w 70% ze środków publicznych zgodnie z treścią art.43 ust.1 pkt 29 lit.c ustawy z dnia 11.03.2004 o podatku od towarów i usług (Dz.U. Nr 54, poz. 535 ze zm). Jednocześnie wyrażamy zgodę, iż w przypadku niezgodności z prawdą niniejszego oświadczenia zobowiązujemy się do pokrycia dodatkowych kosztów podatku VAT po dostarczeniu przez firmę szkoleniową korekty faktury.

Wyrażamy zgodę na przetwarzanie powyższych danych zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz.U. z 2002 r. Nr 101, poz. 926, z późn. zm.) oraz otrzymywanie informacji drogą elektroniczną w rozumieniu ustawy z dnia 18 lipca 2002 r. o świadczeniu usług drogą elektroniczną (Dz. U. Nr 144, poz. 1204 z późniejszymi zmianami) do celów informacyjnych marketingowych. Klient ma prawo do wglądu do swoich danych, ich poprawiania, żądania zaprzestania przetwarzania swoich danych osobowych

Data oraz pieczętka Podpis osoby upoważnionej