

VAT dla wkraczających w świat podatków. Omówienie podstawowych zasad rozliczania się z podatku od towarów i usług

Celem szkolenia jest podstawowych rozwiązań, którymi rządzi się podatek VAT z uwzględnieniem najnowszych przepisów oraz omówienie wpływu orzeczeń i interpretacji MF na stosowanie przepisów ustawy o VAT w praktyce.

Szkolenie oparte jest o przydatne przykłady z praktyki znanego doradcy podatkowego.

Program szkolenia obejmuje następujące zagadnienia:

I. Kto musi płacić VAT?

- Rozpoznawanie działalności gospodarczej na przykładach (najem, sprzedaż działek, JST).
- Zwolnienie podmiotowe z podatku VAT – zasady i sens korzystania.
- Organy władzy publicznej i podmioty je obsługujące jako podatnicy VAT.

II. Jakie czynności podlegają opodatkowaniu VAT?

- Kiedy mamy do czynienia z dostawą towarów, a kiedy ze świadczeniem usług?
- WDT i WNT – tajemnicze skróty (praktyczna rzeczywistość transakcji wewnątrzspółnotowych).
- Eksport i import towarów – jakie zasady.
- Stawki podatku i od czego zależą?
- Czynności zwolnione, a czynności wyłączone z opodatkowania – istota.

III. Wymagalność VAT i podstawa opodatkowania:

- Terminy powstania obowiązku podatkowego w VAT.
- Szczególne przypadki wymagalności.
- Praktyka organów podatkowych i stanowisko sądów.
- Określanie podstawy opodatkowania.
- Jak korygować sprzedaż?
- Czynności kompleksowe i refakturowanie.

IV. Jak i kiedy odliczyć VAT?

- Na jakich zasadach powiązać zakupy ze sprzedażą opodatkowaną?
- Dokumenty potrzebne do odliczenia.
- W jakim czasie mogą odliczyć VAT?
- W jakich sytuacjach nie można odliczyć podatku naliczonego?
- Co to jest odliczanie częściowe?

V. Dokumentowanie czynności objętych VAT:

- Kiedy i jak wystawić faktury?
- Czy każdy dokument może być fakturą?
- KSEF i faktura ustrukturyzowana – podstawy.
- Co to jest paragon fiskalny i jaki ma wpływ na prawidłowe rozliczenia VAT?
- Korekty faktur, duplikaty, faktury uproszczone.
- Deklaracje VAT i JPK – zasady i terminy sporządzania.
- Informacja podsumowująca VAT-UE.

Informacje organizacyjne:

Forma szkolenia: **Szkolenie Online**

Cena regularna uczestnictwa jednej osoby netto: **690,00 zł**

Cena regularna uczestnictwa jednej osoby brutto: **848,70 zł**

Pobierz formularz zgłoszeniowy w PDF lub **zapisz się** online na to wydarzenie poprzez stronę internetową.