

FUNDACJA ROZWOJU LOKALNEGO

44-190 Knurów, ul. Dworcowa 38a, tel. (+48) 32 235 96 70, fax (+48) 32 235 19 50

www.fundacja.knurow.pl

e-mail: biuro@fundacja.knurow.pl



ISO 9001



Dokumentacja i fakturowanie w podatku VAT po zmianach w roku 2019 PLANOWANE ZMIANY OD LIPCA 2019 R.

Celem szkolenia jest przekazanie szczegółowych i praktycznych informacji odnośnie zasad wystawiania i rozliczania faktur na gruncie podatku VAT, oraz omówienie szczegółowo wszystkich zmian wprowadzonych w ostatnim czasie oraz tych, które mają obowiązywać od lipca tego roku.

Grupa docelowa: dyrektorzy finansowi, księgowi, pracownicy działów księgowych, specjaliści podatkowi, właściciele i pracownicy biur rachunkowych, pracownicy działów sprzedaży osoby zajmujące się dokumentowaniem oraz rozliczaniem transakcji na gruncie podatku VAT, osoby chcące poszerzyć swoją wiedzę.

Termin i miejsce szkolenia: **6 czerwca 2019 r.** w godz. od 9:00 do 14:00, siedziba Fundacji - Knurów, ul. Dworcowa 38 a.

Termin nadsyłania zgłoszeń do:

20 maja 2019 r.	300,00 zł netto
27 maja 2019 r.	310,00 zł netto
31 maja 2019 r.	320,00 zł netto

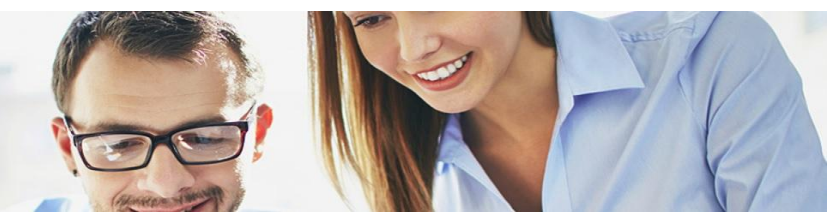
Cena zawiera: materiały szkoleniowe, zaświadczenia, serwis kawowy, catering.

Szkolenie poprowadzi: specjalista ds. podatkowych, licencjonowany przez Ministerstwo Finansów doradca podatkowy, praktyk (od 16 lat prowadzi własną kancelarię doradztwa podatkowego); działalność dydaktyczna od 8 lat: szkolenia, wykłady oraz warsztaty z zakresu prawa podatkowego.

Powyższe szkolenie może zostać zrealizowane w formie szkolenia zamkniętego. Zainteresowanych prosimy o kontakt pod numerem telefonu: 32 235-96-70, mail: fundacja@fundacja.knurow.pl

Chcemy być
rozwinął skrzydła

Jesteśmy po to by pomóc Ci na starcie
oraz w trakcie rozwoju.



FUNDACJA ROZWOJU LOKALNEGO

44-190 Knurów, ul. Dworcowa 38a, tel. (+48) 32 235 96 70, fax (+48) 32 235 19 50

WWW.FUNDACJA.KNUROW.PL

E-MAIL: BIURO@FUNDACJA.KNUROW.PL

PROGRAM:

1. Niezależna od rejestrów VAT dokumentacja w postaci JPK –vat. Obowiązkowe raportowanie rejestrów VAT przez wszystkich podatników VAT czynnych.

- planowane nowe pliki JPK-VDEK – likwidacja deklaracji VAT-7 i VAT-7K od lipca 2019
- wprowadzenie powszechności elektronicznego prowadzenia ewidencji zakupu i sprzedaży
- obowiązek raportowania także zerowych rejestrów
- najczęściej popełniane i wykrywane błędy w przesyłanych ewidencjach JPK VAT
- jakie problemy dostrzega Ministerstwo Finansów – niektóre odpowiedzi i rozwiązania problemów
- czy musimy wysłać inne pliki oprócz JPK?
- niektóre elementy praktycznego przygotowania pod kątem raportowania rejestrów zakupu-sprzedaży VAT przez biura rachunkowe czy działy księgowe w przedsiębiorstwach wielozakładowych.
- najnowsze wyjaśnienia Ministerstwa Finansów w zakresie JPK.
- komunikaty z Ministerstwa o istnieniu w JPK faktur zakupowych od podmiotu niezarejestrowanego.

2. Zmiany od 18 kwietnia 2019 w zakresie e-faktur przy zamówieniach publicznych – kto musi wystawiać takie e-faktury w formacie XML.

- kogo po stronie zamawiającego dotyczy e-fakturowanie
- czy wszyscy wykonawcy muszą wystawiać e-faktury
- pozostałe pojęcia zawarte w nowych przepisach

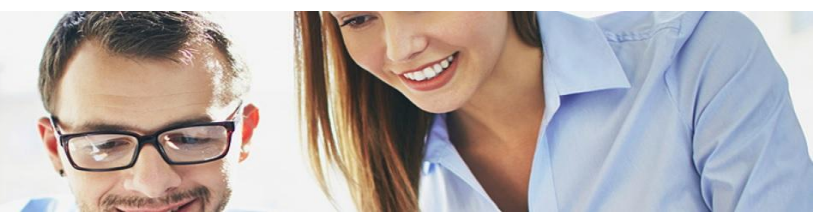
3. Rozdzielona płatność za faktury – kiedy obowiązkowy split payment i w jakich branżach czy już od lipca 2019 ?

- planowane obowiązkowe split payment zamiast odwrotnego obciążenia
- wprowadzenie zasady odrębnego płacenia za faktury kosztowe na konto „netto” oraz wydzielone konto VAT
- czy jako nabywca musimy płacić split paymentem?
- czy dostawca ma wpływ na formę płatności stosowaną przez odbiorcę ?
- wprowadzenie pojęcia „ dedykowanego komunikatu przelewu”
- korzyści w zakresie nie stosowania sankcji oraz odpowiedzialności solidarnej w przypadku split payment
- korzyści w zakresie nie stosowania regulacji o podwyższonych odsetkach wynikającej z art. 56 b Ordynacji w przypadku split payment
- korzyści w zakresie możliwości szybszego zwrotu podatku VAT w ciągu 25 dni
- przypadki w których środki zgromadzone na rachunku VAT mogą ulec przepadkowi na rzecz Skarbu Państwa.
- analiza tej firmy płatności po kilku miesiącach działania – komentarze Ministerstwa Finansów

4. Ewidencja sprzedaży dokonywanej na rzecz osób fizycznych – uchwalone i planowane zmiany w zakresie stosowania kas fiskalnych w roku 2019 – KASY ON LINE OD 2020

Chcemy być
rozwinął skrzydła

Jesteśmy po to by pomóc Ci na starcie
oraz w trakcie rozwoju.



FUNDACJA ROZWOJU LOKALNEGO

44-190 Knurów, ul. Dworcowa 38a, tel. (+48) 32 235 96 70, fax (+48) 32 235 19 50

WWW.FUNDACJA.KNUROW.PL

E-MAIL: BIURO@FUNDACJA.KNUROW.PL

- zmiany w zakresie zwolnień z stosowania kas nowe rozporządzenie obowiązujące od 2019 roku do 2021 roku
- wystawianie faktury do paragony wyłącznie pod warunkiem że paragon ma numer NIP i sankcję za niezastosowanie tej zasady – czy te przepisy weszły w życie ?
- nowe warunki techniczne stosowania kas fiskalnych- raportowanie on line obrotu do Ministerstwa Finansów wejście w życie od maja 2019 .
- obowiązkowe kasy on-line w niektórych branżach od kiedy będą obowiązywać ?
- czy można będzie wystawiać faktury do paragonów bez NIP?

5. Inne planowane zmiany oraz zmiany które weszły od 01.01.2019

- WIS ma obowiązywać od 2020 roku ale wnioski można już będzie składać w roku 2019
- planowane zmiany w stawkach VAT na niektóre produkty
- nowa definicja pierwszego zasiedlenia – zwolnienia z VAT sprzedaży nieruchomości
- nowe zasady zwrotu podatku VAT
- odmowa zwrotu w przypadku wystąpienia ponadnormatywnego wzbogacenia
- **opodatkowanie bonów**

6. Problematyka związana z fakturowaniem i rozliczaniem samochodów osobowych w podatku VAT w związku z zmianami w podatkach CIT i PIT od 2019 roku .

- kiedy opłaca się prowadzić ewidencję dla celów pełnego rozliczenia VAT i kosztów w PIT i CIT
- rozróżnienie wydatków ograniczonych do 150.000 zł od wydatków eksploatacyjnych ograniczanych do 75% w podatkach dochodowych.
- kiedy samochody mają pełne prawo do odliczenia podatku VAT jak i kosztów w podatkach dochodowych ?
- wpływ zmiany wykorzystania samochodu dla celów działalności w kontekście obowiązków ewidencyjnych w podatku VAT, CIT i PIT
- najnowsze interpretacje dotyczące rozliczania VAT i zaliczania wydatków do kosztów związanych z samochodami użytkowymi w firmie.

7. Omówienie obowiązujących zasad dotyczących fakturowania , faktury papierowe , faktury elektroniczne i korygujące w kontekście najnowszych interpretacji:

- podmioty obowiązane do wystawiania faktur i podatnicy VAT, którzy nie muszą wystawiać faktur.
- elementy jakie powinna zawierać faktura by spełniała swoje funkcje
- faktura zaliczkowa.
- faktura VAT a refaktura.
- kiedy faktura a kiedy paragon .
- faktura w walucie obcej.
- terminy wystawiania faktur.
- konsekwencje błędów i wadliwości w wystawianych fakturach- perspektywa sprzedawcy i nabywcy.
- faktury w obrocie międzynarodowym
- dokumentowanie stawki 0% przy WDT
- dokumentowanie stawki 0% w przypadku eksportu

Chcemy być
rozwinął skrzydła

Jesteśmy po to by pomóc Ci na starcie
oraz w trakcie rozwoju.



FUNDACJA ROZWOJU LOKALNEGO

44-190 Knurów, ul. Dworcowa 38a, tel. (+48) 32 235 96 70, fax (+48) 32 235 19 50

WWW.FUNDACJA.KNUROW.PL

E-MAIL: BIURO@FUNDACJA.KNUROW.PL

- faktury korygujące w przypadku błędnego odbiorcy
- faktury korygujące błędne stawki, odwrotne obciążenie zamiast stawki VAT czy stawkę „zw” zamiast stawek podatkowych.
- zbiorcze faktury korygujące.
- kurs na fakturze korygującej.
- ujęcie w deklaracji VAT-7 faktury korygującej in minus i in plus, w tym faktury z zagranicy. Przedstawienie problemu z punktu widzenia sprzedawcy i nabywcy.
- potwierdzenie otrzymania faktury korygującej. Nowe interpretacje i orzeczenia.
- zakres danych które można zmieniać notą korygującą, a które nie podlegają zmianie notą korygującą?
- korygowanie nota pełnych danych nabywcy.- czy jest taka możliwość ?
- forma akceptacja noty ..
- duplikaty faktur - odliczanie VAT z duplikatu. Wstecz czy na bieżąco?

8. W jakich przypadkach faktura traktowana jest jako dokument stanowiący podstawę do odliczenia podatku naliczonego a kiedy wystarczy powstanie samego zdarzenia.

- przesłanki formalne i, które muszą być spełnione, by móc odliczyć podatek naliczony.
- wpływ daty otrzymania faktury na odliczenie VAT
- nowe regulacje dotyczące odliczenia VAT od rozpoznanego z opóźnieniem WNT, importu usług lub odwrotnego obciążenia lub opodatkowanie czynności która powinna być „odwrotnym obciążeniem”.
- błędna stawka na fakturze. Czy można odliczyć VAT?
- inne błędy na fakturach. Kiedy prawo do odliczenia przysługuje, a kiedy nie przysługuje.
- czy należy płacić VAT od towarów skradzionych

9. Konsekwencje wystawiania i posługiwania się fakturami „pustymi” oraz wystawionymi przez podmiot nieistniejący lub niezarejestrowany – w kontekście kontroli plików JPK.

- pusta faktura co to oznacza
- definicja podatnika „nie istniejącego”
- podatnicy niezarejestrowani wystawiający faktury
- możliwość korzystania z trzech baz służących do weryfikacji dostawców pod kątem zagrożenia nie odliczeniem VAT naliczonego z faktur zakupowych.

Chcemy być
rozwinął skrzydła

Jesteśmy po to by pomóc Ci na starcie
oraz w trakcie rozwoju.



FUNDACJA ROZWOJU LOKALNEGO

44-190 Knurów, ul. Dworcowa 38a, tel. (+48) 32 235 96 70, fax (+48) 32 235 19 50

WWW.FUNDACJA.KNUROW.PL

E-MAIL: BIURO@FUNDACJA.KNUROW.PL

FORMULARZ ZGŁOSZENIOWY

Niniejszym zgłaszam udział w szkoleniu z zakresu:

Dokumentacja i fakturowanie w podatku VAT po zmianach w roku 2019 - PLANOWANE ZMIANY OD LIPCA 2019

Ilość osób:	
Nazwa instytucji:	
Adres	
Tel/fax:	
Adres e-mail:	

- 300,00 zł/os** (promocja do 20 maja 2019 r.) + **23% VAT**
- 300,00 zł/os** (promocja do 20 maja 2019 r.) zwolnienie z VAT dla opłacających szkolenie ze środków publicznych
- 310,00 zł/os** (promocja do 27 maja 2019 r.) + **23% VAT**
- 310,00 zł/os** (promocja do 27 maja 2019 r.) zwolnienie z VAT dla opłacających szkolenie ze środków publicznych
- 320,00 zł/os** + **23% VAT**
- 320,00 zł/os** zwolnienie z VAT dla opłacających szkolenie ze środków publicznych

Jednocześnie Fundacja Rozwoju Lokalnego z siedzibą w Knurowie ul. Dworcowa 38 a, 44-190 Knurów, jako administrator danych osobowych, informuje Pana/Panią, że:

- Posiada Pan/Pani prawo dostępu do treści swoich danych i ich sprostowania, usunięcia, ograniczenia przetwarzania, prawo do przenoszenia danych, prawo do cofnięcia zgody w dowolnym momencie bez wpływu na zgodność z prawem przetwarzania;
- Kontakt w sprawie ochrony danych osobowych i uprawnień Pana/Pani jest zapewniony pod adresem: 44-190 Knurów, ul. Dworcowa 38 a.
- Podane dane będą przetwarzane na podstawie art. 6 ust. 1 pkt. a) oraz pkt b) Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych);
- Po dniu wejścia w życie Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) przysługuje Panu/Pani prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego tj. Urzędu Ochrony Danych Osobowych;"

.....
(data i czytelny podpis)

Zgłoszenia można przysyłać faxem pod nr 32 235-19-50

lub

na adres e-mail: fundacja@fundacja.knurow.pl

Chcemy być
rozwinął skrzydła

Jesteśmy po to by pomóc Ci na starcie
oraz w trakcie rozwoju.



FUNDACJA ROZWOJU LOKALNEGO

44-190 Knurów, ul. Dworcowa 38a, tel. (+48) 32 235 96 70, fax (+48) 32 235 19 50

WWW.FUNDACJA.KNUROW.PL

E-MAIL: BIURO@FUNDACJA.KNUROW.PL

OŚWIADCZENIE

Oświadczenie ma na celu możliwość zastosowania zwolnienia z podatku VAT zgodnie z par. 3 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20 grudnia 2013 roku w sprawie zwolnień od podatku od towarów i usług oraz warunków stosowania tych zwolnień.

.....
(nazwa instytucji)

Oświadczamy, że usługa szkoleniowa nabyta od Fundacji Rozwoju Lokalnego

***Dokumentacja i fakturowanie w podatku VAT po zmianach
w roku 2019 - PLANOWANE ZMIANY OD LIPCA 2019***

Termin i miejsce realizacji:

.....
ma charakter kształcenia zawodowego lub służy przekwalifikowaniu zawodowemu pracowników oraz jest finansowana przynajmniej w 70% ze środków publicznych.

.....
Data i podpis

.....
Pieczęć

Prosimy o przesłanie podpisanego oświadczenia
faxem pod nr 32 235-19-50 lub na adres e-mail: fundacja@fundacja.knurow.pl

Oryginał należy dostarczyć w dniu szkolenia

Chcemy być
rozwinął skrzydła

Jesteśmy po to by pomóc Ci na starcie
oraz w trakcie rozwoju.

