



Podatki na przełomie 2020/2021

• Podatek VAT • Zamknięcie roku podatkowego •

Dlaczego ten kurs jest dla Ciebie

Czy ten kurs jest dla Ciebie?

Nasz kurs ukierunkowaliśmy na pomoc osobom, będącym praktykami, które potrzebują usystematyzować i pogłębić wiedzę z zakresu podatków. Przygotowaliśmy go z myślą o głównych księgowych, osobach prowadzących biura rachunkowe, jak również ich pracownikach, a także pracownikach działów finansowo księgowych w przedsiębiorstwach, finansistów czy biegłych rewidentów. Przedstawimy Ci w sposób rzetelny i jasny najistotniejsze zagadnienia w ujęciu praktycznym. Dzięki temu rozjaśnimy Ci wszelkie wątpliwości. Podsumujemy także istotne zmiany z ostatniego roku, prezentując przy okazji ciekawe i istotne orzeczenia sądów administracyjnych.

Postaw na zawodowców

Do współpracy zaprosiliśmy najlepszych ekspertów. Jeśli chcesz by Twoja praca w przyszłości była o wiele prostsza, łatwiejsza i przyjemniejsza, pomożemy Ci w tym. Zapraszamy Cię serdecznie na nasz kurs.

Program kursu

Moduł I

Podatki VAT, PIT i CIT w świetle aktualnych przepisów

Temat 1 – Podatek VAT 2020/2021: zmiany przepisów, najnowsze interpretacje

- JPK_V7M/JPK_V7K – nowy obowiązek sprawozdawczy od 1.10.2020 w praktyce.
- „SLIM VAT” – reforma upraszczająca rozliczenia w podatku VAT od 1.01.2021.
- Nowa „matryca stawek” VAT od 1.07.2020 – praktyczne podsumowanie.
- „Biała lista” i mechanizm podzielonej płatności – zmiany od 1.07.2020, zagadnienia kontrowersyjne wynikające z aktualnych interpretacji.
- Paragony z NIP jako „faktury uproszczone” – ryzyka wynikające z wątpliwości interpretacyjnych.
- Kasy online, kasy fiskalne w postaci programu komputerowego, paragony doręczane wyłącznie w postaci elektronicznej – na czym polegają i od kiedy obowiązują nowe formy ewidencji.
- Zmiany dotyczące WDT i WNT, w tym nowe obowiązki związane z dokumentowaniem prawa do stawki 0%.
- Pozostałe wybrane zagadnienia wynikające oraz aktualnego orzecznictwa.

Temat 2 – Zmiany w podatkach dochodowych PIT i CIT

- Wybrane zmiany w przepisach podatkowych wprowadzonych w 2020 r. w ramach Tarczy Antykryzysowej.
- Pozostałe zmiany.
- Wybrane zagadnienia dotyczące kosztów podatkowych. Orzeczenia sądowo-administracyjne odnoszące się do wybranych kosztów podatkowych, dotyczące.
- Odpowiedzi na pytania.

Temat 3 – Podsumowanie roku w zakresie obowiązków płatnika w kontekście Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych

- Prawa i obowiązki płatnika w świetle Ordynacji podatkowej.
- Przychody ze stosunku pracy i stosunków pokrewnych.

- Koszty uzyskania przychodów ze stosunku pracy.
- Zasady i terminy opłacania zaliczek na podatek dochodowy za pośrednictwem zakładu pracy.
- Pobór zaliczek i zryczałtowanego podatku przez płatników z innych tytułów.
- Dochody z pracy najemnej wykonywanej za granicą obowiązki związane z rocznym rozliczeniem podatku dochodowego.
- Obowiązki płatnika – deklaracje i informacje 2020 r.

Moduł II **Akcja Bilans**

Temat 1 – Rachunkowość

- Podstawy prawne prowadzenia ksiąg rachunkowych i sporządzania sprawozdań finansowych.
- Kiedy mamy do czynienia z jednostką małą i jednostką mikro?
- Uproszczenia przy prowadzeniu ksiąg rachunkowych i sporządzaniu sprawozdań finansowych.
- Odpowiedzialność głównego księgowego, kierownika jednostki i organu nadzorującego za księgi
- rachunkowe i sprawozdanie finansowe.
- Ustalanie i sprawdzanie stanu aktywów i pasywów za pomocą inwentaryzacji.
- Polityka rachunkowości jako podstawowy dokument niezbędny do prowadzenia ksiąg rachunkowych – omówienie modelu, co powinna zawierać polityka rachunkowości, przykłady praktyczne sporządzania tego dokumentu.
- Zasady sporządzania kompletnej informacji dodatkowej – praktyczne sposoby sporządzania.
- Zasady sporządzania rachunku przepływów pieniężnych, najczęściej popełniane błędy, przykłady
- praktyczne, analiza modelu sporządzania tego elementu sprawozdania.
- Zasady sporządzania zestawienia zmian w kapitale własnym, także w sytuacji korekty błędów i zmian
- zasad rachunkowości, zgodnie z postanowieniami KSR 7.
- Zagadnienia szczegółowe:
 - środki trwałe,
 - leasing,
 - rezerwy na świadczenia pracownicze,

- odroczony podatek dochodowy,
 - zdarzenia po dacie bilansu oraz zmiany wartości szacunkowych w świetle KSR 7 – wpływ epidemii
- COVID-19 na sprawozdanie finansowe,
 - koszt wytworzenia wyrobów gotowych,
 - rozrachunki z dostawcami,
 - rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów,
 - Najczęstsze nieprawidłowości w sprawozdaniu finansowym – jak ich uniknąć, na jakie obszary należy
 - zwrócić szczególną uwagę?
 - Sposób postępowania w sytuacji stwierdzenia popełnienia błędu lub zmiany zasad rachunkowości –
 - retrospektywna korekta sprawozdania finansowego.
 - Forma sprawozdania finansowego, zatwierdzanie sprawozdania finansowego i jego składanie
 - do właściwych organów.
 - Pytania i dyskusja.
 - Temat 2 – Zamknięcie roku podatkowego – podatek dochodowy (wykład i warsztaty)

Część 1 – wykład

Przedstawienie problematycznych zagadnień związanych z właściwym rozliczeniem podatku

dochodowego.

- Rozliczenie przychodów na przełomie lat podatkowych:
 - przychody w prawie bilansowym i podatkowym,
 - różnice między prawem podatkowym a prawem bilansowym.
- Podział przychodów na związane z działalnością podstawową oraz wynikające z zysków kapitałowych.
- Dotacje jako przychód podatkowy.
- Świadczenia nieodpłatne i częściowo odpłatne.
- Koszty uzyskania przychodów, podatkowe koszty uzyskania przychodów – zagadnienia ogólne.

- Wyłączenie z kosztów uzyskania przychodów wydatków sfinansowanych z dochodu podatnika po opodatkowaniu (zysku netto).
- Koszty reprezentacji i reklamy.
- VAT – koszty podatkowe i niepodatkowe.
- Kary umowne i odszkodowania oraz odsetki za opóźnienia.
- Rozliczenie podatku od przychodów z budynków.

Część 2 – warsztaty

- Praktyczne rozliczenie zeznania rocznego CIT-8, na podstawie przygotowanego ćwiczenia.
- W tej części wykonamy zadanie, podczas którego właściwie podzielimy przychody (na kapitałowe zyski i inne źródła przychodów)
- Rozpatrzymy pod kątem praktycznego ujęcia (bądź nieujmowania) przychody
- Wskażemy również przychody, których nie należy ujmować w rocznym zeznaniu CIT-8:

Temat 3 – Zamknięcie roku podatkowego – podatek od towarów i usług (VAT)

- Zamknięcie roku w podatkach dochodowych a zamknięcie roku w podatku VAT, wpływ rozliczenia
- podatku VAT na inne podatki.
- Działalność socjalna, promocyjna, reklamowa i reprezentacyjna związana z zakończeniem roku –
- skutki w podatku VAT dla wybranych czynności.
- Zmiany przepisów dotyczące podatku VAT – podsumowanie roku 2020.
- Najważniejsze wyroki Trybunału Sprawiedliwości UE i orzeczenia polskiego Naczelnego Sądu
- Administracyjnego, wydane w roku 2020, mające praktyczne znaczenie dla podatników.

Szczegóły kursu:

Szkolenie prowadzi będą **specjaliści w swoich dziedzinach**. Nasi szkoleniowcy to osoby z wieloletnim doświadczeniem zawodowym w zakresie księgowości i prawa podatkowego. Dzięki temu możesz mieć pewność, że zdobyta na szkoleniu **wiedza będzie praktyczna i poparta ciekawymi przykładami**.

Cena

Regularna cena kursu to **1950,00 zł/os.**

Skontaktuj się z nami i dowiedz się, jak uzyskać od **50% do 100%** dofinansowania na kurs.

W cenie kursu

Autorskie materiały, certyfikat, nagrania szkoleń oraz konsultacje z prowadzącym. Zapewniamy bezpłatne konsultacje mailowe z prowadzącym do 7 dni po szkoleniu.

Zachęcamy do wysyłania własnych problematycznych zagadnień, które chcieliby Państwo poruszyć podczas szkolenia na adres e-mail: szkolenia@wektorwiedzy.pl

Zastrzegamy sobie prawo do modyfikacji programu i materiałów szkoleniowych, jeśli w czasie trwania kursu pojawią się zmiany w przepisach dotyczących omawianych zagadnień

<https://wektorwiedzy.pl>