

FAKTURY I E-FAKTURY ORAZ KASY REJESTRUJĄCE Z UWZGLĘDNIENIEM NAJNOWSZYCH ZMIAN

WAŻNE INFORMACJE O SZKOLENIU:


Tematyka faktur i kas rejestrujących w jsfp budzi wciąż wiele problemów i wątpliwości, a służby podatkowe w jednostkach administracji publicznej nadal popełniają licznie błędy w stosowaniu przepisów. W związku z tym proponujemy Państwu udział w szkoleniu, podczas którego omówimy najczęściej występujące nieprawidłowości, wskażemy właściwe postępowanie oraz odpowiemy na zadawane pytania dotyczące faktur, e-faktur oraz kas rejestrujących.

CELE I KORZYŚCI:

- Zapoznanie z przepisami prawnymi oraz zasadami dotyczącymi wystawiania faktur i kas rejestrujących ze wskazaniem najczęstszych błędów i nieprawidłowości.
- Zdobycie umiejętności praktycznego stosowania przepisów z zakresu problematyki faktur i kas rejestrujących w jednostce, wyjaśnienie najczęstszych wątpliwości.
- Przedstawienie zasad dotyczących wystawiania faktur i faktury proforma.
- Omówienie kwestii związanych z zasadami korygowania danych na fakturach oraz konsekwencjami wystawienia błędnych faktur.
- Wskazanie sytuacji, kiedy możemy skorygować fakturę, a kiedy anulować. Kto może tego dokonać i jak?
- Przedstawienie problematyki kas fiskalnych, w szczególności aspektów dotyczące zaliczki i korekty, a także możliwości zwolnienia z obowiązku stosowania kasy fiskalnej.
- Analiza zagadnień związanych z wystawieniem faktur elektronicznych.

PROGRAM:

- 1. Podstawy prawne wystawiania faktur.**
 - Aktualne przepisy regulujące wystawianie faktur.
 - Akty prawne użyteczne w pracy z fakturami.
- 2. Ogólne zasady wystawiania faktur.**
 - Czynności podlegające podatkowi od towarów i usług.
 - Podatnik VAT czynny a zwolniony.
 - Transakcje, podlegające dokumentowaniu fakturą.
 - Obowiązek wystawienia faktur.
 - Brak obowiązku wystawiania faktur.
 - Terminy wystawiania faktur – zasady.
 - NIP na paragonie.
 - Zasady obliczania kwoty podatku VAT na fakturze.
 - Wystawianie faktur w walucie.
 - Moment podatkowy a moment wystawienia faktury.
 - Zastosowanie właściwych stawek na fakturze.
 - Klasyfikacja towarów i usług a nomenklatura scalona.
- 3. Informacje na fakturze.**

- Pojęcie faktury wg ustawy.
 - Katalog obowiązkowych danych na fakturze.
 - Najczęściej popełniane błędy na fakturach.
 - Weryfikacja podatników (Biała Lista, VIES).
 - Przypadki, kiedy faktura może zawierać węższy zakres informacji.
 - Faktura w przypadkach zwolnionych przedmiotowo z VAT.
 - Faktura wystawiona przez podatnika zwolnionego.
 - Faktura uproszczona.
 - Przypadki, kiedy faktura musi zawierać dodatkowe dane.
- 4. Fakturowanie transakcji zagranicznych i objętych odwrotnym obciążeniem.**
- Fakturowanie dostaw towarów do kontrahentów z UE.
 - Wystawianie faktur eksportowych.
 - Faktura dokumentująca świadczenie dla kontrahenta z UE i krajów trzecich.
 - System OSS.
- 5. Zasady fakturowania zaliczek.**
- Przypadki, kiedy należy wystawić fakturę zaliczkową.
 - Przypadki, kiedy nie ma obowiązku wystawiania faktur zaliczkowych.
 - Terminy wystawiania faktur zaliczkowych.
 - Rozliczenie faktur zaliczkowych poprzez fakturę końcową.
 - Dane, jakie powinna zawierać faktura zaliczkowa i końcowa.
 - Faktura zaliczkowa jako faktura końcowa.
- 6. Korygowanie danych na fakturach.**
- Faktura korygująca a nota korygująca.
 - Dane na fakturze korygującej.
 - Dane na notcie korygującej.
 - Możliwość wystawiania zbiorczych faktur korygujących.
 - Anulowanie faktur.
 - Faktury korygujące po zmianach w ramach SLIM VAT.
- 7. Duplikaty faktur.**
- Kto może wystawić duplikat faktury?
 - Dane, jakie powinien zawierać duplikat faktury.
- 8. Wystawianie faktur elektronicznych.**
- Pojęcie faktury elektronicznej.
 - Zasady wystawiania faktur elektronicznych.
 - Przechowywanie faktur elektronicznych.
 - Obowiązek zgody na otrzymywanie faktur w formie elektronicznej.
 - Zapewnienie autentyczności pochodzenia, integralności treści i czytelności faktury elektronicznej.
 - Faktury elektroniczne wystawiane w ramach Krajowego Systemu e-Faktur.
- 9. Pro-forma.**
- Czy faktura pro-forma jest dokumentem księgowym?
 - Konsekwencje wystawienia faktury pro-forma.
- 10. Konsekwencje błędnych faktur.**
- Konsekwencje wynikające z ustawy.
 - Konsekwencje karne.
- 11. Mechanizm podzielonej płatności.**
- Obligatoryjny mechanizm podzielonej płatności.
 - Podatnicy objęci mechanizmem podzielonej płatności.
 - Schemat działania mechanizmu podzielonej płatności.
 - Wpływ split paymet na zasady fakturowania.
- 

- Split payment a odpowiedzialność karnoskarbowa podatnika.
- Zasady funkcjonowania rachunku bankowego VAT.
- Korzyści dla podatników, stosujących mechanizm podzielonej płatności.

12. Zmiany w zakresie fakturowania objęte pakietem SLIM VAT 2.

13. Podstawy prawne regulujące stosowanie kas fiskalnych.

14. Dokumentowanie sprzedaży za pomocą paragonu.

- Obowiązek wystawienia faktury a obowiązek wydania paragonu.
- Faktura wystawiana do paragonu.

15. Kasa fiskalna jako narzędzie ewidencjonowania sprzedaży.

- Kasy fiskalne, kasy o przeznaczeniu specjalnym i drukarki fiskalne.
- Ogólne obowiązki związane ze stosowaniem kas fiskalnych.
- Przeglądy techniczne kas fiskalnych.
- Obowiązki instruktażowe związane ze stosowaniem kas fiskalnych.

16. Nazwa a stawki podatku VAT na kasie.

- Nazwa produktu na paragonie.
- Możliwość grupowania produktów.
- Stosowanie nazewnictwa dla usług złożonych.
- Nowa matryca stawek podatku VAT.

17. Zaliczki i korekty na kasie fiskalnej.

- Zasady ewidencji zaliczek na kasie fiskalnej.
- Ewidencja zwrotów i reklamacji.
- Korygowanie błędów i pomyłek.

18. Kasy z elektronicznym zapisem danych i kasy on-line.

- Możliwość stosowania kas tradycyjnych.
- Obowiązek stosowania kas on-line.
- Obowiązki podatnika związane ze stosowaniem kas on-line.
- Zwrot za zakup kas on-line.

19. Zwolnienia z obowiązku stosowania kasy fiskalnej.

- Podmioty i branże zwolnione z obowiązku stosowania kasy fiskalnej.
- Podmioty zobowiązane do stosowania kasy od pierwszej sprzedaży.
- Sprzedaż internetowa a kasa fiskalna.
- Sprzedaż środków trwałych.
- Sprzedaż na rzecz własnych pracowników a kasa.

20. Dyskusja.

ADRESACI:

Skarbnicy, główni księgowi i księgowi; wszystkie osoby zajmujące się wystawianiem faktur w jednostkach administracji publicznej, w szczególności w jst i jednostkach podległych.

PROWADZĄCY:

Licencjonowany doradca podatkowy, doświadczony praktyk w dziedzinie finansów, rachunkowości, podatków, inwestycji, prawa. Absolwentka Wydziału Finansów i Inwestycji Akademii Ekonomicznej w Katowicach oraz wielu studiów podyplomowych w zakresie doradztwa podatkowego, rachunkowości, prawa karno-skarbowego, gospodarczego i handlowego. Właścicielka dużej kancelarii prawno-podatkowej. Wpisana na listę Biegłych Rzeczoznawców w dziedzinie doradztwa podatkowego, posiada certyfikat Usługowego Prowadzenia Ksiąg Rachunkowych oraz wpis na listę Doradców Podatkowych. Słuchacze cenią sobie jej szeroką wiedzę oraz umiejętność przystępnego, klarownego jej przekazywania.



Faktury i e-faktury oraz kasy rejestrujące z uwzględnieniem najnowszych zmian



Szkolenie będziemy realizowali w formie webinarium on line.



29 sierpnia 2022 r.

Szkolenie w godzinach 10:00-14:00



Cena: 359 PLN netto/os. Udział w szkoleniu zwolniony z VAT w przypadku finansowania szkolenia ze środków publicznych.

CENA zawiera:

udział w profesjonalnym szkoleniu on-line,
materiały szkoleniowe w wersji elektronicznej,
certyfikat ukończenia szkolenia,
możliwość konsultacji z trenerem.

DANE DO KONTAKTU:

Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej Centrum Mazowsze
ul. Żurawia 43, 00-680 Warszawa
tel. 732 983 894, fax: (42) 288 12 86
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 i 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 przesyłać do 25 sierpnia 2022 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 _____

