



PROGRAM RAMOWY SZKOLENIA	
od godz. 8.30	REJESTRACJA UCZESTNIKÓW SZKOLENIA/ SERWIS KAWOWY*
godz. 9.00	OTWARCIE SZKOLENIA
9.00-14.00	<p>1. ZMIANY W ZAKRESIE BIAŁEJ LISTY PODATNIKÓW I MECHANIZMU PODZIELONEJ PŁATNOŚCI OD LIPCA 2020 R. AKTUALNE PROBLEMY ZWIĄZANE Z PŁATNOŚCIAMI W MPP.</p> <ul style="list-style-type: none">1) Zapłata w split payment jako forma ochrony przed odpowiedzialnością w VAT i CIT.2) Dłuższy termin na składanie zawiadomień ZAW-NR: — wątpliwości interpretacyjne dot. złożenia zawiadomienia „przy pierwszej zapłacie”.3) Przelewy i transakcje, które nie skutkują konsekwencjami w VAT: — warunki skutecznego uwolnienia się odpowiedzialności.4) Zapłata zaliczek a mpp.5) Płatność na rzecz komornika lub organu egzekucyjnego w mpp.6) Brak oznaczenia faktury sprzedawcy a mpp.7) Możliwość korygowania faktur bez oznaczenia mpp. <p>2. NOWE KLASYFIKACJE STATYSTYCZNE DLA CELÓW VAT I WIAŻĄCA INFORMACJA STAWKOWA:</p> <ul style="list-style-type: none">1) Wiążąca Informacja Stawkowa – istota zmian.2) Czym jest WIS jaki jest jej zakres ochronny?3) Możliwość uzyskania WIS dla towarów i usług z załącznika nr 15.4) Nowe klasyfikacje statystyczne dla celów VAT od lipca 2020 r. i listopada 2019 r. (Nomenklatura Scalona - CN, PKWiU, PKOB).5) Czy istnieje możliwość samodzielnego klasyfikowania towarów i usług?6) Przykładowe wyszukiwanie towarów sklasyfikowanych wg CN.7) Przykładowe wyszukiwanie usług sklasyfikowanych wg PKWiU 2015. <p>3. ZMIANY STAWEK PODATKOWYCH OD LIPCA 2020 R. I LISTOPADA 2019 R.:</p> <ul style="list-style-type: none">1) Przykłady towarów i usług ze zmienionymi stawkami podatkowymi.2) Stawki podatku na czynności związane z budownictwem objętym społecznym programem mieszkaniowym: — usługi konserwacyjne, — fotowoltaika (zmiana od listopada 2019 r.).3) Opodatkowanie dotacji związanych z ceną na przykładzie OZE.4) Opodatkowanie towarów i usług na które zmieniają się stawki podatkowe w okresie przejściowym (czerwiec-lipiec): — opodatkowanie zaliczek, — czynności wykonywane w czerwcu lub w lipcu, — czynności okresowe a zmiana stawki w okresie rozliczeniowym. <p>4. NOWA STRUKTURA JPK_VAT, LIKWIDACJA DEKLARACJI VAT-7:</p> <ul style="list-style-type: none">1) Podmioty stosujące nowe JPK_VAT od października 2020 r.2) Likwidacja deklaracji VAT-7 wraz z załącznikami.3) Sformalizowane zasady prowadzenia ewidencji sprzedaży i zakupów.



- 4) Struktura pliku JPK_VAT – część deklaracyjna i ewidencyjna.
- 5) Nowy zakres danych w ewidencji sprzedaży:
 - istotne zmiany dotyczące oznaczenia dowodów sprzedaży,
 - oznaczenia grup towarów i usług, ze szczególnym uwzględnieniem dostawy budynków, budowli oraz gruntów,
 - oznaczanie poszczególnych rodzajów transakcji, w tym z „podmiotami powiązаныmi”,
 - jak należy interpretować pojęcie „podmioty powiązane” w jednostkach sektora finansów publicznych.
- 6) Zakres danych w ewidencji zakupów:
 - dane wynikające z dokumentów zakupu,
 - nowe oznaczenia dokumentów zakupu, w tym „MPP”.
- 7) Zasady przesyłania JPK_VAT.
- 8) Składanie miesięcznych i kwartalnych JPK_VAT.
- 9) Jak korygować nowe JPK_VAT? Korekty części ewidencyjnej lub deklaracyjnej JPK_VAT?
- 10) Możliwość wezwania przez urząd skarbowy do korekty JPK_VAT.
- 11) Obowiązek niezwłocznego korygowania JPK_VAT.
- 12) Kary za niedokonanie niezwłocznych korekt w ewidencji VAT.

5. KASY REJESTRUJĄCE – ZMIANY OD KWIEŃNIA I LIPCA 2020 R.:

- 1) Czynności objęte obowiązkiem instalacji kas online od 2021 r., w tym:
 - usług w zakresie krótkotrwałego zakwaterowania,
 - świadczenia usług związanych z wyżywieniem,
 - sprzedaży węgla do celów opałowych.
- 2) Czy można uniknąć instalacji kas online w zakresie ww. czynności?
- 3) Nowe oświadczenia pracowników dot. obsługi kas.

6. ZAGADNIENIA BIEŻĄCE:

- 1) Przesunięcie terminu wniesienia opłaty za użytkowanie wieczyste a konsekwencje w podatku VAT – zmiana wynikająca z tzw. „tarczy 4.0”.
- 2) Omówienie najnowszej interpretacji ogólnej dotyczącej wyłączenia z VAT czynności wykonywanych przez j.s.t. w zakresie edukacji publicznej oraz pomocy społecznej.
- 3) Gmina jako spadkobierca ustawy - sprzedaż majątku spadkodawcy w rozliczeniach podatku VAT.

7. PYTANIA I ODPOWIEDZI.

godz. 14.00

ZAKOŃCZENIE SZKOLENIA. OBIAD

*serwis kawowy dostępny przez cały czas trwania szkolenia