



PROGRAM RAMOWY SZKOLENIA	
od godz. 8.30	REJESTRACJA UCZESTNIKÓW SZKOLENIA/ SERWIS KAWOWY*
godz. 9.00	OTWARCIE SZKOLENIA
9.00-14.00	<p>I. PRZYCHODY PODATKOWE</p> <ol style="list-style-type: none">1. Identyfikacja i przyporządkowanie przychodów do odpowiedniego źródła i do właściwego okres, w tym m.in.:<ul style="list-style-type: none">– sprzedaż usług po promocyjnej cenie,– świadczenia nieodpłatne i częściowo odpłatne – bieżące interpretacje,– rozliczanie wierzytelności.2. Moment uzyskania przychodu (wydanie towaru, wykonanie usługi, zaliczki 100%, usługi ciągłe faktury korygujące, dostawa bez faktury).3. Zasady rozliczania przychodów na przełomie roku. <p>II. KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW</p> <ol style="list-style-type: none">1. Moment rozpoznania kosztu podatkowego, a korekta faktury.2. Przyporządkowanie kosztów bezpośrednich i pośrednich oraz zastosowanie proporcji.3. Przykładowe rozliczanie kosztów (pracownik w firmie, wydatki finansowane z dotacji, działalność socjalna).4. Ograniczenia i wyłączenia w zakresie kosztów podatkowych, w tym m.in.:<ul style="list-style-type: none">– reprezentacja, reklama, darowizna,– biała lista i obowiązkowa podzielona płatność, a możliwość potrącenia kup,– koszty używania samochodów osobowych,– ulga na złe długi w CIT – zmiany 2020/2021. <p>III. WARUNKI STOSOWANIA STAWKI 9%</p> <p>IV. ULGI I WSPARCIE OTRZYMANE W RAMACH PAKIETU TARCZY ANTYKRYZYSOWEJ:</p> <ul style="list-style-type: none">– rozliczanie straty z lat ubiegłych i za rok 2020,– odliczanie darowizn od dochodu. <p>V. ZMIANY NA ROK 2021, W TYM:</p> <ul style="list-style-type: none">– ryczałt od dochodów spółek kapitałowych (estoński CIT),– opodatkowanie spółek komandytowych,– pozostałe zmiany.
godz. 14.00	ZAKOŃCZENIE SZKOLENIA. OBIAD

*serwis kawowy dostępny przez cały czas trwania szkolenia