

Opis szkolenia

Dane o szkoleniu

Kod szkolenia: 4742924

Temat: Akademia Fakturowania - faktury elektroniczne, uproszczone, zaliczkowe, korygujące w tym nowy KSEF z uwzględnieniem najnowszych zmian.

27 - 28 Maj Transmisja ONLINE, Internet ,

Kod szkolenia: 4742924

Koszt szkolenia: 1080.00 + 23% VAT

Program

Mamy przyjemność zaprosić Państwa na dwudniowe szkolenie "Akademia Fakturowania". Celem naszego szkolenia jest zapoznanie uczestników z najnowszymi trendami w obszarze fakturowania, jak również omówienie praktycznych aspektów związanych z wystawianiem faktur oraz prawidłową dokumentacją finansową, pozyskanie/zaktualizowanie wiedzy na temat fakturowania w podatku VAT.

Ponadto, na szkoleniu uczestnicy usłyszą także o zmianach SLIM VAT 3 oraz e-fakturze, która zrewolucjonizuje fakturowanie w Polsce.

Program szkolenia został ułożony w taki sposób, by można było dostrzec relacje pomiędzy wystawieniem i rozliczeniem faktury oraz jak istotna z tego punktu widzenia jest współpraca i wymiana informacji pomiędzy pracownikami i działami w firmie/jednostce.

Szkolenie od strony praktycznej, na licznych przykładach z życia i praktyki doradczej prowadzącego, porusza poszczególne zagadnienia procesu fakturowania.

KORZYŚCI ZE SZKOLENIA:

- pełny zakres wiedzy teoretycznej
- pełny zakres wiedzy praktycznej poparty przykładami praktycznymi
- możliwość konsultowania swoich wątpliwości z doradcą podatkowym i radcą prawnym prowadzącym szkolenie

w trakcie szkolenia

- możliwość wymiany doświadczeń z pozostałymi uczestnikami szkolenia
- szeroki zakres materiałów szkoleniowych.

ADRESACI: księgowi, główni księgowi, pozostałe osoby zainteresowane chcące poszerzyć swoją wiedzę i kwalifikacje.

Program

Dzień I:

1. Podstawy prawne wystawiania faktur VAT:

a) Ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług

b) Dyrektywa 2006/112/WE RADY z dnia 28 listopada 2006 r. w sprawie wspólnego systemu podatku od wartości dodanej

c) Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 3 grudnia 2013 r. w sprawie wystawiania faktur

d) Kto ma obowiązek wystawienia faktury?

e) Podmioty zwolnione z obowiązku wystawiania faktur VAT

f) faktury zagraniczne a rejestr VAT – czy można ująć faktury w obcym języku w rejestrze? (w tym przykłady faktur wystawianych przez Google, Facebooka itp.)

2. Faktura VAT a inne dokumenty źródłowe:

- a) Kiedy faktura?
- b) Kiedy nota obciążeniowa?
- c) Kiedy rachunek?
- d) kiedy umowa?
- e) kiedy dokument pro-forma?
- f) faktura proforma a obowiązkowy mechanizm podzielonej płatności
- g) sprzedaż nieudokumentowana

3. Faktury elektroniczne:

- a) Definicja faktury elektronicznej
- b) Czy skan faktury jest fakturą elektroniczną?
- c) Dopuszczalne formy zgody na przysyłanie faktur elektronicznych wraz z przykładami
- d) najczęściej popełniane błędy przy fakturach elektronicznych

4. Faktury uproszczone i faktury do paragonu:

- a) Paragony do kwoty 450 zł z numerem NIP jako faktury uproszczone.
- b) Czy do faktury uproszczonej należy wystawić zwykłą fakturę ? – Objasnienia Ministerstwa Finansów
- c) Paragony powyżej kwoty 450 zł z numerem NIP
- d) Konsekwencje wystawienia faktury VAT do paragonu bez NIPu, w tym 100% dodatkowego podatku VAT
- e) Korekta faktury uproszczonej

5. Obowiązkowa treść faktury:

- a) Nazwa, numer, adres, w tym skrócone nazwy podatników
- b) Numer NIP. Kiedy faktura z „PL” i przedrostkiem zagranicznym?
- c) Prawidłowa data wystawienia i sprzedaży na fakturze
- d) Stawka podatku VAT na fakturze.
- e) Wyrazy „odwrotne obciążenie” na fakturze – kiedy obowiązkowe?
- f) Wyrazy „mechanizm podzielonej płatności” na fakturze
- g) stawka podatku VAT przy usługach kompleksowych
- h) czy na fakturach trzeba umieszczać kody GTU?
- i) czy na fakturach trzeba umieszczać oznaczenia TP,EE, SW, MPP?

6. Faktura zaliczkowa:

- a) Prawidłowa treść faktury zaliczkowej.
- b) Kiedy nie wystawiać faktury zaliczkowej?
- c) Faktury zaliczkowe na 100%. Czy można je wystawiać?
- d) Faktura końcowa „na zero”. Czy trzeba wystawiać i ująć w JPK_V7M?
- e) Terminy wystawiania faktur zaliczkowych
- f) Faktury zaliczkowe w eksporcie, w tym zmiany wynikające ze SLIM VAT 1 od 1 stycznia 2021r.
- g) Faktura zaliczkowa a obowiązkowy MPP

7. Faktury korygujące z uwzględnieniem zmian SLIM VAT 1, 2 i 3:

- a) Przypadki kiedy nie wystawia się faktur korygujących.
- b) Treść faktury korygującej.
- c) Termin wystawienia faktury korygującej
- d) Faktury korygujące in plus z uwzględnieniem SLIM VAT
- e) Faktury korygujące in minus z uwzględnieniem SLIM VAT
- f) Anulowanie faktury

8. Nota korygująca:

- a) Przesłanki wystawienia.
- b) Akceptacja noty korygującej.
- c) Forma noty korygującej
- d) nota korygująca w Krajowym Systemie e-faktur od 1 stycznia 2022r.□

9. Obowiązek podatkowy a terminy wystawiania faktur:

- a) Zasady ogólne wystawiania faktur VAT
- b) Szczególne zasady wystawiania faktur VAT
- c) konsekwencje niewystawienia faktury VAT w terminie□
- d) Możliwość wystawienia faktury VAT na 30 dni przed sprzedażą lub wpłatą zaliczki

10. Refaktury:

- a) w jakich przypadkach stosuje się refaktury
- b) terminy wystawiania refaktur
- c) refaktury a usługi kompleksowe – sposób na optymalizację

11. Odliczenie podatku VAT na podstawie faktur z u uwzględnieniem zmian wynikających ze SLIM VAT 1 i SLIM VAT 2:□

- a) przesłanki odliczenia podatku VAT
- b) Wydłużenie terminu odliczenia VAT na bieżąco z uwzględnieniem najnowszych zmian SLIM VAT od 1 stycznia 2021r.
- c) Przez jaki okres można zrealizować prawo do odliczenia?
- d) Czy prawo do odliczenia podatku VAT może się przedawnić?
- e) Czy biała lista podatników VAT ma wpływ na prawo do odliczenia podatku VAT?
- f) Błędna stawka VAT a prawo do odliczenia.
- g) Inne błędy na fakturze a prawo do odliczenia VAT.
- h) Faktura niezgodna z rzeczywistością a prawo do odliczenia.
- i) Faktura stwierdzająca czynności, które nie zostały dokonane.

Dzień II:

12. Krajowy System eFaktur (KSeF):□

- a) Wprowadzenie Krajowego Systemu e-Faktur (tzw. KSeF).
- b) Pojęcie faktura ustrukturyzowanej. Jak ją wystawić?
- c) Zasady uzyskiwania akceptacji odbiorcy faktury ustrukturyzowanej
- d) Moment wystawienia i otrzymania faktury ustrukturyzowanej jako faktury elektronicznej
- e) Zasady autoryzacji faktur ustrukturyzowanych (wyznaczanie osób upoważnionych w tym uprawnienia biur rachunkowych).
- f) faktura zaliczkowa w KSeF,
- g) Zniesienie obowiązku posiadania dokumentacji uzgodnieniowej przy fakturach ustrukturyzowanych
- h) Zachęty do korzystania z faktur ustrukturyzowanych,
- i) dane raportowane w JPK_VAT a KSeF,□
- j) zwrot podatku VAT w terminie 40 dni a faktury w KSeF,
- k) JPK_FV a faktury ustrukturyzowane w KSeF
- l) faktury korygujące w KSeF,
- ł) dostęp do faktur w KSeF.
- m) nota korygująca a KSeF,
- n) kolejny egzemplarz faktury a faktura ustrukturyzowana,
- o) faktura uproszczona a KSeF,
- p) faktury do paragonu a KSeF,

- r) faktury dla kontrahentów zagranicznych w KSeF,
- s) korekty in minus sprzedawcy a faktury wystawione w KSeF,
- t) korekty in minus nabywcy a faktury wystawione w KSeF,