

Opis szkolenia

Dane o szkoleniu

Kod szkolenia: 5029826

Temat: Nowe struktury JPK_KR_PD i JPK_ST_KR – praktyczne przygotowanie do pierwszego raportowania ksiąg rachunkowych (tuż przed terminem złożenia JPK). Oznaczanie kont zgodnie z załącznikiem nr 7 do Ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych oraz sprawozdaniem finansowym (załącznik nr 1 do Ustawa o rachunkowości).

17 - 19 Czerwiec Gdańsk , Hotel Scandic **,**

Kod szkolenia: 5029826

Koszt szkolenia: 2690.00 + 23% VAT

Program

Szkolenie ma na celu kompleksowe i praktyczne przygotowanie uczestników do pierwszego obowiązkowego złożenia struktur JPK_KR_PD oraz JPK_ST_KR - w kluczowym momencie, bezpośrednio poprzedzającym termin ich przekazania do organów podatkowych.

Program został zaprojektowany tak, aby:

- uporządkować wiedzę dotyczącą podstaw prawnych oraz aktualnego harmonogramu wdrożenia nowych struktur logicznych,
- wyjaśnić zakres danych podlegających raportowaniu w księgach rachunkowych, ewidencji środków trwałych oraz w sprawozdaniu finansowym,
- przeanalizować praktyczne zasady przypisywania znaczników kont zgodnie z załącznikiem nr 7 do ustawy o CIT,
- zapewnić uczestnikom gotowe rozwiązania w zakresie dostosowania planu kont (konta bilansowe, wynikowe, rozrachunkowe, kosztowe, pozabilansowe),
- zminimalizować ryzyko błędów w pierwszym raportowaniu JPK ksiąg rachunkowych.

Szkolenie koncentruje się na praktycznych aspektach wdrożenia – tak, aby uczestnicy mogli bezpośrednio po jego zakończeniu zweryfikować poprawność swoich danych i bezpiecznie przygotować pliki JPK do wysyłki przed upływem terminu (wydłużonego – zgodnie z projektem rozporządzenia – do końca lipca).

Drugi dzień szkolenia, w formie warsztatowej, pozwoli uczestnikom na praktyczne zastosowanie zdobytej wiedzy, w tym przypisywanie znaczników do planu kont oraz analizę przykładów, co zapewni pełne przygotowanie do nowych obowiązków sprawozdawczych.

I dzień - Nowe obowiązkowe struktury logiczne JPK_KR_PD oraz JPK_ST_KR obejmujące księgi rachunkowe oraz ewidencję środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:

I. Podstawa prawna jednolitych plików kontrolnych w podatkach dochodowych: 1. Regulacje prawne w zakresie

nowych obowiązkowych struktur logicznych

2.

Prezentacja struktury logicznej JPK_KR_PD obejmującej księgi rachunkowe oraz JPK_ST_KR obejmującej ewidencję środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

3.

Projektowana zmiana terminu przesyłania struktur logicznych

II. Struktura logiczna JPK_KR_PD:

1. Harmonogram wdrożenia JPK_KR_PD

2. Układ struktury logicznej JPK_KR_PD

3. Zakres dodatkowych danych, o które należy uzupełnić księgi rachunkowe

4. Czy NIP kontrahenta będzie informacją obowiązkową?

5. Czy numer faktury nadany w KSeF będzie obowiązkowy?

6. Czy nazwy kontrahentów będą obowiązkowe?

7. Czy będzie możliwość dzielenia plików struktury logicznej JPK_KR_PD na mniejsze?

III. Struktura logiczna JPK_ST_KR:

1.

Nowa wyodrębniona struktura logiczna JPK_ST_KR obejmująca ewidencję środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

2.

Które składniki muszą być ujęte w JPK_ST_KR?

3.

Zakres danych umieszczanych w strukturze JPK_ST_KR

4.

Dla których składników nie trzeba będzie wykazywać wszystkich danych?

5.

Wykazywanie danych potwierdzających nabycie/wytworzenie wynikających z wielu dokumentów

6.

Jak ujmować składniki zaliczane wyłącznie w rachunkowości do środków trwałych

7.

Czy ujmować w JPK_ST_KR składniki kwalifikowane do inwestycji w nieruchomości a do środków trwałych dla celów podatkowych?

8.

Czy będzie możliwość dzielenia plików struktury logicznej JPK_ST_KR na mniejsze?

II dzień - JPK_KR_PD - jak przydzielić znaczniki kont (z załącznika nr 7) do poszczególnych kont księgowych zgodnie ze wzorem sprawozdania finansowego z załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości?

I. Podstawa prawna jednolitych plików kontrolnych w podatkach dochodowych:

1. Regulacje prawne w zakresie nowych obowiązkowych struktur logicznych

2. Harmonogram wdrożenia JPK_KR_PD

3. Ogólny układ struktury logicznej JPK_KR_PD

4. Zakres dodatkowych danych, o które należy uzupełnić księgi rachunkowe

5. Czy będzie możliwość dzielenia plików struktury logicznej JPK_KR_PD na mniejsze? II. Plan kont a znaczniki kont w strukturze logicznej JPK_KR_PD:

1. Słownik znaczników identyfikujących dla kont bilansowych, wynikowych i pozabilansowych

2. Metodologia konstrukcji znaczników kont

3. Na jakich zasadach przypisywać znaczniki do poszczególnych kont?

4. Ile znaczników można przypisać do jednego konta?

5. Czy znaczniki powinny być przyporządkowane do kont syntetycznych czy analitycznych?

6. Zasady stosowania znaczników dla kont rozrachunkowych

7. Jak oznaczać konta rozliczeniowe?

8. Oznaczanie kont kosztów rodzajowych oraz kont kosztów w układzie kalkulacyjnym

9. Zysk/strata z tytułu rozchodu składników finansowych oraz niefinansowych a znaczniki kont

10. Różnice kursowe i ich prezentacja w sprawozdaniu finansowym a znaczniki kon