
Nazwa: Certyfikowany kurs specjalisty ds. VAT

Województwo: śląskie

Miasto: Katowice

Szczegóły: [zobacz szczegóły oferty](#)

Cele szkolenia

- Zapoznanie z problematyką podatku VAT z uwzględnieniem zmian wprowadzonych od 2011 r.
- Przedstawienie uregulowań związanych z podatkiem VAT
- Założeniem kursu jest poznanie podstawowej wiedzy w zakresie podatku VAT oraz jej następne pogłębianie na zasadzie: „od ogółu do szczegółu”.
- Omówienie konstrukcji podatkowych występujących na gruncie Ustawy o VAT

Korzyści

- Zdobyć teoretycznej i praktycznej wiedzy na temat funkcjonowania podatku VAT i konstrukcji podatkowych występujących na gruncie Ustawy o VAT.
- Usystematyzowanie wiedzy z poszczególnych zagadnień funkcjonujących na gruncie podatku VAT z zaznaczeniem obszarów potencjalnego ryzyka podatkowego oraz możliwej optymalizacji podatkowej.
- Szkolenie jest oparte w głównej mierze na zasadzie: problem – rozwiązanie problemu w odniesieniu do przepisu prawnego, orzecznictwa i wyjaśnień MF.
- Uczestnicy otrzymają zaświadczenie o ukończeniu kursu potwierdzającego zdobycie określonych umiejętności.

Kto skorzysta

- Pracownicy działów księgowych i finansowych, controlingu i audytu, wdrażanych w zagadnienia rozliczeń podatku VAT.
- Osoby zainteresowane zdobyciem wiedzy w celu zdania branżowych egzaminów państwowych, np. doradcy podatkowego, biegłego rewidenta.
- Wyższa kadra zarządzająca oraz kierownicy odpowiedzialni za prawidłowe rozliczanie podatków.

Program

1. Dzień pierwszy: Podstawowe pojęcia i konstrukcje funkcjonujące na gruncie Ustawy o VAT, w tym:
 - Pojęcie podatnika podatku VAT, małego podatnika, przedstawiciela podatkowego - zwolnienia podmiotowe.
 - Definicje funkcjonujące na gruncie Ustawy o VAT, w tym; pojęcie samochodu, podatek od wartości dodanej, przedsiębiorstwo, sprzedaż, itp.
 - Obowiązek podatkowy – uregulowania ustawowe i problemy praktyczne.
 - Pojęcie dostawy towarów i świadczenia usług.
 - Podatek naliczony i podatek należny - wyjaśnienie pojęć.
 - Ewidencje podatkowe – zasady tworzenia i funkcjonowania.
 - Stawki podatkowe – podstawowa i obniżone.
 - Zwolnienia z opodatkowania – zasady stosowania zwolnień i rozliczeń podatkowych.
 - Podsumowujące casy.
2. Dzień drugi: Faktura VAT jako podstawowy dokument formalny występujący na gruncie Ustawy o VAT
 - Dane na fakturze – obowiązkowe oraz fakultatywne;
 - Rodzaje faktur (faktura VAT, faktura korygująca, nota korygująca, duplikaty, dokumenty zrównane z

-
- fakturami).
- Terminy wystawiania faktury w zależności od rodzaju transakcji.
 - Zasady dokumentowania czynności wykonywanych na rzecz osób fizycznych nieprowadzących działalności gospodarczej.
 - Faktury zaliczkowe.
 - Faktury dotyczące transakcji międzynarodowych.
 - Zasady korygowania błędów w fakturach (faktury korygujące, korekta faktury korygującej, noty korygujące, anulowanie faktury).
 - Przypadki wystawiania tzw. "pustych" faktur.
 - Szczególne problemy związane z fakturami, w tym refakturowanie; Faktury wewnętrzne. Samofakturowanie. Faktura dla Rolnika ryczałtowanego od 2011 r.
 - Zasady przeliczania należności w walutach obcych.
 - Sankcje za naruszenie obowiązków w zakresie fakturowania.
 - Podsumowujące casy.
3. Dzień trzeci: Transakcje wewnątrzwspólnotowe: WDT, WNT, importu usług, transakcje trójstronne, eksport i import towarów
- Pojęcie i zasady rozliczania WDT.
 - Warunki niezbędne do stosowania stawki 0% przy WDT.
 - Pojęcie i zasady rozliczania WNT.
 - Jakże czynności nie stanowią WDT, WNT.
 - Pojęcie świadczenia usług poza granicami kraju i importu usług.
 - Znaczenie miejsca świadczenia usługi w celu prawidłowego rozpoznania obowiązku podatkowego.
 - Magazyn konsygnacyjny i zasady jego rozliczania.
 - Import i eksport towarów.
 - Transakcje trójstronne.
 - Faktury dotyczące transakcji międzynarodowych.
 - Faktury wewnętrzne jako forma rozliczenia transakcji wewnątrzwspólnotowych.
 - Podsumowujące casy.
4. Dzień czwarty: Rozliczenia podatkowe i deklaracje i zeznania podatkowe
- Podstawa opodatkowania i podatek należny.
 - Odliczenia od podstawy opodatkowania – zasady ustalania podatku naliczonego.
 - Proporcja – zasady tworzenia i funkcjonowania.
 - Zasady korygowania podatku po zakończeniu roku.
 - Rozliczenia miesięczne i kwartalne, zasady ustalania i wpłacania podatku.
 - Obowiązujące deklaracje podatkowe – zasady ich wypełniania i korygowania.
 - Terminy składania zeznań i deklaracji podatkowych.
 - Informacje podsumowujące – zasady wystawiania i składania do US.
 - INTRASTAT jako szczególny typ zeznania.
 - Szczególne procedury stosowane na gruncie Ustawy o VAT: usługi opodatkowane marżą, rolnik ryczałtowany; usługi taksówek.
 - Podsumowujące casy.

Terminy zajęć:

3-4.03.2012

10-11.03.2012

Czas trwania kursu: Kurs obejmuje 32 godziny zajęć dydaktycznych. Zajęcia odbywają się w soboty i w niedziele w godzinach 9-16