Krajowa Izba Podatkowa

93-119 Łódź, ul. Nieszawska 20/26
tel. 42 235 31 95 fax. 42 235 31 96
e-mail: szkolenia@izbapodatkowa.pl
www.izbapodatkowa.pl

Krajowa Izba Podatkowa zaprasza do udziału w szkoleniu pt.:

Nowa struktura JPK_VAT7 zawierająca deklarację i ewidencję VAT

Szanowni Państwo

Pragniemy zaprosić Państwa na szkolenie, które ma na celu przedstawienie Państwu szczegółowych praktycznych informacji o nowej strukturze logicznej JPK_V7, która zastąpi zarówno deklarację VAT-7(K) jak i dotychczasową strukturę ewidencji VAT, czyli JPK_VAT.

Celem szkolenia jest przedstawienie nie tylko teoretycznych, ale przede wszystkim praktycznych aspektów prezentacji transakcji w nowej strukturze JPK na przykładach zaprezentowanych w pliku demonstracyjnym.

W związku z przepisami tzw. Tarczy Antykryzysowej, bez względu na rozmiary działalności, wszyscy podatnicy VAT czynni będą dostarczać JPK_V7 za okresy rozliczeniowe od października 2020 r.. Od tego momentu podatnicy VAT czynni będą zamiast tych dwóch dokumentów, składać jedynie JPK_V7M(K).

W trakcie szkolenia przedstawimy Państwu szczegółowy zakres nowej struktury ze szczególnym uwzględnieniem zmian w zakresie rozszerzonych informacji w deklaracji oraz ewidencji, ze szczególnym uwzględnieniem:

- nowego sposobu prezentowania danych kontrahentów,

- nowych informacji o rodzajach dokumentów sprzedaży i zakupu,

- informacji o grupach towarowo-usługowych dla dokumentów sprzedaży,

- informacji o specyficznych procedurach opodatkowania,

- nowych możliwości dysponowania zwrotem VAT w części deklaracyjnej.

W trakcie szkolenia przedstawimy specyficzne i rozmaite możliwości korygowania struktury JPK_V7 oraz nowe sankcje jakie zostały przewidziane w związku z błędami popełnionymi w części ewidencyjnej.

Końcowo, omówione zostaną również najważniejsze zmiany, które zostały wprowadzone w strukturze JPK_FA, a które de facto dotyczą struktur dostarczanych za okresy od lipca 2016 r.

Zapraszamy na szkolenie.

Miejsce szkolenia:	**Vienna House Easy Katowice, ul. Sokolska 24 - Katowice**
Godzina szkolenia:	09:00

Krajowa Izba Podatkowa

93-119 Łódź, ul. Nieszawska 20/26
tel. 42 235 31 95 fax. 42 235 31 96
e-mail: szkolenia@izbapodatkowa.pl
www.izbapodatkowa.pl

Data szkolenia: 19.06.2020

Program szkolenia obejmuje następujące zagadnienia:

JPK_V7 – Deklaracja VAT-7(K) oraz struktura JPK_VAT w jednym.

I. Omówienie zawartości struktury JPK_V7M(K):

1. Jeden plik – dwa dokumenty podatkowe – skutki prawne.

2. Szczegółowe omówienie pozycji oraz logiki struktury:

a) Nowe elementy w części deklaracyjnej,

b) Nowe oznaczenia dokumentów sprzedaży:

- rozszerzenie informacji o NIPie kontrahenta,

- grupy towarowo-usługowe,

- nowe zasady wykazywania sprzedaży fiskalizowanej,

- sposób wykazywania faktur uproszczonych w ewidencji VAT,

- nowe zasady wykazywania zdarzeń udokumentowanych dokumentami wewnętrznymi,

- nowe zasady wykazywania transakcji objętych obowiązkiem podzielonej płatności,

- inne opisy specyficznych rodzajów sprzedaży,

c) nowe oznaczenia dokumentów zakupu:

- opisy specyficznych rodzajów zakupu,

- nowe zasady wykazywania zdarzeń udokumentowanych dokumentami wewnętrznymi.

II. Zasady korygowania JPK_V7M(K):

1. Specyfika korygowania elementów struktury JPK_V7:

a) czy istnieje możliwość niezależnego korygowania poszczególnych elementów struktury?

b) korekta struktury JPK_V7 a termin zwrotu podatku VAT – czy każda korekta powoduje odroczenie terminu zwrotu?

c) w jakiej wersji struktury będą korygowane rozliczenia do września 2020 r.?

2. Nowy termin złożenia korekty w przypadku stwierdzenia błędów lub zmiany danych we własnym zakresie.

93-119 Łódź, ul. Nieszawska 20/26
tel. 42 235 31 95 fax. 42 235 31 96
e-mail: szkolenia@izbapodatkowa.pl
www.izbapodatkowa.pl

3. Korekta inicjowana przez organ podatkowy - zasady i procedura nakładania kar 500 zł za błędy popełnione w JPK_V7M(K):

a) jakie błędy zagrożone są karą 500 zł?

b) jakie kroki musi wykonać organ podatkowy żeby nałożyć na podatnika karę?

c) czy istnieje procedura zaskarżania nałożonej kary?

4. Nowe sankcje karne skarbowe związane ze struktura JPK_V7.

III. Nowe zasady wykazywania w JPK_V7M(K) faktur do paragonów oraz faktur uproszczonych:

1. faktury do paragonów oraz faktury uproszczone w JPK_VAT a w JPK_V7:

a) faktury do paragonów od 2020 r. – zasady wystawiania,

b) zasady wykazywania faktur do paragonów w JPK_VAT,

c) zasady wykazywania faktur do paragonów w JPK_V7 od października 2020 r.,

d) paragonu z NIP stanowiący fakturę uproszczoną:

- problemy interpretacyjne – stanowisko Ministerstwa Finansów oraz najnowsze interpretacje podatkowe,

- problemy techniczne – przechowywanie, duplikat i korekta faktury uproszczonej,

- wykazywanie faktur uproszczonych w JPK,

- odroczenie problemu ujmowania faktur uproszczonych w JPK w ramach Tarczy Antykryzysowej.

IV. Omówienie zawartości struktury JPK_FA po zmianach od 2020 r.:

1. Dana zawarte w JPK_FA z wyszczególnieniem zmian oraz nowych pozycji,

a) faktury w walucie obcej a nowe JPK_FA,

b) faktury wystawiane w różnych programach a JPK_FA,

c) nowe zasady wykazywania faktur zaliczkowych oraz rozliczeniowych w JPK_FA,

d) faktury RR a JPK_FA.

2. Wyjaśnienia Ministerstwa Finansów dotyczące struktury JPK_FA.

Cena szkolenia obejmuje:

- zajęcia dydaktyczne, materiały szkoleniowe przygotowane przez eksperta, dyplom ukończenia szkolenia, lunch, serwis kawowy.

Krajowa Izba Podatkowa

93-119 Łódź, ul. Nieszawska 20/26
tel. 42 235 31 95 fax. 42 235 31 96
e-mail: szkolenia@izbapodatkowa.pl
www.izbapodatkowa.pl

Rezerwacja wg kolejności zgłoszeń. Ilość miejsc ograniczona. W celu zgłoszenia udziału w szkoleniu należy wypełnić formularz zgłoszeniowy i przesłać go faksem na numer: (042) 235-31-96. Po otrzymaniu zgłoszenia odeślemy Państwu potwierdzenie przyjęcia rezerwacji. Dodatkowe informacje można uzyskać pod numerem (042) 235-31-95.

Serdecznie zapraszamy.

Rozpoczęcie szkolenia:	19.06.2020 09:00
Ilość godzin:	5
Miejsce szkolenia:	**Vienna House Easy Katowice, ul. Sokolska 24 - Katowice**
Cena regularna uczestnictwa jednej osoby netto:	590,00 zł
Cena regularna uczestnictwa jednej osoby brutto:	725,70 zł