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.:

Zmiany podatkowe 2020 dla podmiotów leczniczych

Celem szkolenia jest przedstawienie istotnych dla podmiotów leczniczych zmian w podatku VAT i CIT, wchodzących w życie w latach 2019 - 2020, oraz aktualnych interpretacji organów podatkowych i sądów. Szkolenie adresowane jest do osób odpowiedzialnych za rozliczenia podatkowe, w szczególności pracowników działów księgowości podmiotów leczniczych.

Przedstawione zostaną m.in. zmiany dot. stosowania „mechanizmu podzielonej płatności" (MPP), omówiony obowiązek zapłaty na rachunek kontrahenta zawarty w wykazie podatników („białej liście"), solidarna odpowiedzialność nabywcy za podatek nierozliczony przez dostawcę, likwidacja „odwrotnego obciążenia" w obrocie krajowym - zasady obowiązujące w okresie przejściowym. Pokazana zostanie także nowa „matryca stawek", możliwości uzyskania wiążącego potwierdzenia prawa stosowania stawki zw i 8% dla wielu spornych dotychczas usług np. adaptacji pomieszczeń do wyrobów medycznych, montażu, usług medycyny pracy, transportu sanitarnego. Objaśnione zostaną zmiany dotyczące zastąpienia deklaracji VAT-7 i innych deklaracji rozszerzonym plikiem JPK_VAT.

Dodatkowym istotnym aspektem szkolenia jest przedstawienie nowego obowiązku sprawozdawczego dotyczącego również podmiotów leczniczych.

Miejsce szkolenia:	**Hotel RUBEN, al. Konstytucji 3 Maja 1A - Zielona Góra**
Godzina szkolenia:	09:00
Data szkolenia:	19.05.2020

Program szkolenia obejmuje następujące zagadnienia:

I CZĘŚĆ - Zmiany w VAT:

<u>I. Jednolity Plik Kontrolny w nowej formie od lipca 2020:</u>

- Zakres podmiotowy jednolitego pliku kontrolnego- JPK-vDek.

- Ewidencja VAT jako źródło danych przekazywanych w JPK-vDek.

- Zasady prowadzenia rejestru VAT od lipca 2020 r.
- Czy wszystkie faktury zakupowe należy wprowadzać do ewidencji zakupu, jeśli odliczenie występuje sporadycznie lub w ogóle?

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

- Sprzedaż na kasie fiskalnej a JPK_KASA? Co w przypadku wystawienia faktury do paragonu? Czy niezbędny jest NIP na paragonie?
- VAT od samochodów – zasady prezentacji w JPK_vDek.
- Kary za nieprawidłowości wykryte w nowej strukturze

- Co z informacja VAT-UE i VAT-27 od lipca 2020?

II. VAT - Podzielona płatność – w podmiotach leczniczych:

a. Dla których branż jest obowiązkowa?
b. Jak będą oznaczane faktury dla płatności splitpayment?

Formy płatności transakcji handlowych a Split payment:

a. przelew bankowy
b. płatność kartą
c. rozliczenie gotówkowe
d. barter
e. kompensata
f. płatność w ratach
g. odroczona płatność

III. Nowe stawki VAT i nowe grupowania towarów i usług, wiążąca informacja stawkowa. Jak zmienią się stawki VAT w podmiotach leczniczych od kwietnia 2020 roku?

IV. Kasy fiskalne - od kiedy e-kasy i dla kogo?

V. Biała lista podatników:

1. Biała lista podatników – zakres informacji.
2. Solidarna odpowiedzialność w VAT.
3. Obciążenie rachunku, czy zlecenie przelewu – problemy interpretacyjne.
4. Jak uniknąć negatywnych następstw błędnego przelewu przez jednostkę?

II. CZĘŚĆ - Zmiany w CIT.
I. Zmiany w podatku dochodowym CIT dla podmiotów leczniczych:

1. Skutki w podatku dochodowym płatności na błędny rachunek bankowy.
2. Skutki w podatku dochodowym płatności bez zastosowania mechanizmu podzielonej płatności w przypadku kiedy jest on obligatoryjny.
3. „ Ulga na złe długi” – zastosowanie korekty przy braku płatności.

II. Schematy podatkowe i ich raportowanie przez podmioty lecznicze:

1. Zakres raportowanych informacji i prezentacja wysyłki na druku MDR-1:

a. Wykazanie przesłanek uzasadniających raportowanie.
b. Opis uzgodnienia oraz działalności gospodarczej.
c. Informacja o znanych celach.
d. Przywołanie przepisów prawa podatkowego.

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

e. Szacowanie korzyści podatkowej lub wartości aktywa w podatku odroczonym.
f. Opis czynności służących realizacji uzgodnienia.
g. Informacja o innych podmiotach uczestniczących w uzgodnieniu.

2. Wewnętrzna procedura MDR:

a. Kto ma obowiązek wprowadzenia?
b. Jakie korzyści wprowadza?
c. Co powinna zawierać?
d. Jak ukształtować obowiązki w procedurze MDR

Cena szkolenia obejmuje:

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

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:	19.05.2020 09:00
Ilość godzin:	5
Miejsce szkolenia:	**Hotel RUBEN, al. Konstytucji 3 Maja 1A - Zielona Góra**
Cena regularna uczestnictwa jednej osoby netto:	590,00 zł
Cena regularna uczestnictwa jednej osoby brutto:	725,70 zł