

Program szkolenia

„Poznać i zrozumieć podatek VAT”

Godzina	Temat zajęć
9.00 – 09.15	Powitanie uczestników i wprowadzenie
9.15 – 10.30	CZYNNOŚCI OBJĘTE ORAZ ZWOLNIONE Z PODATKU VAT • Zakres opodatkowania, podstawowe definicje i określenia. • Zwolnienia podmiotowe i przedmiotowe. • Czynności bezwzględnie podlegające VAT - wykluczające możliwość korzystania ze zwolnień. •
10.30 – 10.45	Przerwa
10.45 – 12.15	REJESTRACJA PODATNIKA I DEKLARACJE PODATKOWE • Ustawowe momenty rejestracji (druk VAT-R). • Obowiązki po przekroczeniu limitu zwolnienia podmiotowego. • Opcje opłacania podatku - rozliczenia miesięczne i kwartalne. • Terminy zwrotu nadwyżki podatku naliczonego. PODATEK NALEŻNY I NALICZONY W TEORII • Powstanie obowiązku podatkowego – podatek należny. • Ograniczenia w rozliczeniu podatku naliczonego. • Działalność mieszana – struktura rozliczenia podatku. • Ulga na złe długi - prawa wierzyciela i obowiązki dłużnika. •
12.15 – 12.45	Przerwa
12.45 – 14.15	DOKUMENTACJA PROWADZONA PRZEZ CZYNNEGO PODATNIKA • Ewidencja sprzedaży lub kasa fiskalna. • Faktury VAT – terminy i zasady wystawiania. • Korekty i noty korygujące. • Rejestry dostaw i nabyć.
14.15 – 14.30	Przerwa
14.30 – 16.00	PODATEK NALEŻNY, NALICZONY I DEKLARACJE PODATKOWE W PRAKTYCE - WARSZTATY
16.00	Zakończenie szkolenia