

## **PRZYGOTOWANIE DO KRAJOWEGO SYSTEMU E-FAKTUR (KSEF) W JEDNOSTKACH KULTURY I INNE ZMIANY W VAT**

### **INFORMACJE O SZKOLENIU:**

Podczas spotkania wskażemy najważniejsze zmiany w zakresie podatku VAT, które zostały wdrożone w 2022 roku i są planowane na kolejne miesiące – istotne z punktu widzenia jednostek kultury. Na szkoleniu nasz ekspert przeanalizuje z uczestnikami aktualne problemy w rozliczeniach VAT instytucji kultury, a także omówi praktykę organów podatkowych oraz orzecznictwo sądów administracyjnych.

### **CELE I KORZYŚCI:**

- Wskazanie najważniejszych funkcji dotyczących Krajowego Systemu e-Faktur (KSeF) i sposobów jego zastosowania, etapów do wdrożenia oraz zmian w VAT, które są istotne z punktu widzenia funkcjonowania jednostek kultury.
- Omówienie zmian elementów na fakturach.
- Wyjaśnienie JPK w zakresie zgodności oznaczeń JPK z KSeF, symboli GTU i procedur z JPK na fakturach wystawianych przez jednostki kultury.
- Omówienie najczęstszych błędów popełnianych przez instytucje kultury.
- Możliwość konsultacji w wieloletnim praktykiem.

### **PROGRAM:**

- 1. Krajowy System e-Faktur (KSeF) zamiast Centralnego Rejestru Faktur od 1.01.2022 r. i jego zastosowanie w jednostce kultury jako, wystawiającym i otrzymującym faktury. **Zmiana elementów na fakturach.****

  - Co to jest KSeF i do czego ma służyć?
  - Zawiadomienie do naczelnika urzędu skarbowego o osobach uprawnionych do dostępu do Krajowego Systemu e-Faktur w celu wystawiania faktur ustrukturyzowanych lub dostępu do nich w imieniu podatnika. Kto ma być uprawniony ze strony jednostki kultury jako niescentralizowanej?
  - Pojęcie faktury ustrukturyzowanej tj. wystawianej w ramach KSeF.
  - Wystawienie, otrzymanie i przesłanie faktury ustrukturyzowanej,
  - Przechowywanie faktur ustrukturyzowanych i skutki z tym związane dla jednostki kultury jako podatnika.
  - Faktury korygujące w KSeF.
  - Faktura zaliczkowa w KSeF.
  - Dostęp pełny i ograniczony do faktur w KSeF.
  - Wyszukiwanie faktur w KSeF.
  - Jednostki kultury jako „nievatowcy” a stosowanie KSeF.

- 2. Omówienie JPK w zakresie zgodności oznaczeń JPK z KSeF, symboli GTU i procedur z JPK na fakturach wystawianych przez jednostki kultury.**
  - Podstawa opodatkowania i podatek należny poszczególnych rodzajów transakcji.

- Dodatkowe kody/oznaczenia identyfikujące poszczególne dostawy i usługi (GTU klasyfikacja z punktu widzenia sprzedawanych towarów i usług ).
  - Dodatkowe kody/oznaczenia identyfikujące powiązania pomiędzy jednostką kultury, jako podatnikiem a osobami powiązаныmi z władz jednostki czy samorządu lub Skarbu Państwa.
  - Faktura do paragonu (ujęcie w ewidencji VAT) oraz faktura uproszczona w nowym JPK\_VAT.
  - Oznaczenia dowodów sprzedaży (dokument wewnętrzny, faktura do paragonu, dokument z kasy fiskalnej), kiedy jednostka kultury jako podatnik ma je zastosować?
  - Dodatkowe oznaczenia/kody dowodów nabycia u jednostki kultury jako podatnika (m.in.: faktura z zapisem metoda kasowa, dokumenty wewnętrzny).
3. Symbole PKWiU i kody CN i ich zastosowanie na fakturach w KSeF.
  4. Faktury objęte mechanizmem podzielonej płatności i ich wprowadzanie w KSeF, jakie ryzyka pojawiają się przy fv zakupowych?
  5. Porównanie w zakresie podobieństw i różnic faktur papierowych, elektronicznych i ustrukturyzowanych u jednostek kultury jako podatników VAT.
  6. Fakturowanie dostaw towarów i usług zagranicznych przez jednostkę kultury oraz import usług.
  7. Wczytywanie faktur z programu do fakturowania do KSeF, na co zwrócić uwagę?
  8. Jakich dokumentów nie wprowadza się do KSeF a będą w obrocie gospodarczym?
  9. Faktury do paragonów i ich ujęcie w KSeF.
  10. Odbieranie faktur przez nabywcę w KSeF, jakie dokumenty należy posiadać?
  11. Orzecznictwo w zakresie rozliczenia VAT przez jednostki kultury w tym odnośnie prewspółczynnika VAT.
  12. Stosowanie stawki 0 % przy darowiznach w ramach wsparcia uchodźców z Ukrainy.
  13. Wystawianie not obciążeniowych oraz zasady rozliczenia opłat wpisowych przez jednostki kultury.
  14. Zmiany w pakiecie Slim VAT III i ich zastosowanie w jednostce kultury.
  15. Pytania i odpowiedzi.

#### **ADRESACI:**

Szkolenie dedykowane jest pracownikom jednostek kultury wystawiającym faktury, rozliczającym podatek VAT w transakcjach krajowych i zagranicznych.

#### **PROWADZĄCA:**

Doktor nauk ekonomicznych, doradca podatkowy z ponad 12 letnią praktyką w zakresie audytów podatkowych i księgowych, założycielka Polskiego Instytutu Podatków i Rachunkowości, współpracująca z firmami audytorskimi, doświadczona wykładowczyni akademicka i trenerka.

## INFORMACJE ORGANIZACYJNE I KARTA ZGŁOSZENIA

### Przygotowanie do Krajowego Systemu e-Faktur (KSEF) w jednostkach kultury i inne zmiany w VAT



Szkolenie będziemy realizowali w formie webinarium on-line.



**24 października 2022 r.** Szkolenie w godzinach 09:00-13:00



**Cena: 349 PLN netto/os.** Udział w szkoleniu zwolniony z VAT w przypadku finansowania szkolenia ze środków publicznych.

**CENA zawiera:** udział w profesjonalnym szkoleniu on-line,  
materiały szkoleniowe w wersji elektronicznej,  
certyfikat ukończenia szkolenia,  
możliwość konsultacji z trenerem.

#### DANE DO KONTAKTU:

Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej Ośrodek Regionalny w Zielonej Górze  
al. Niepodległości 16/9, 65 – 048 Zielona Góra  
tel. 68 453 22 09, e-mail: [szkolenia.zg@frdl.org.pl](mailto:szkolenia.zg@frdl.org.pl),  
[www.zg.frdl.pl](http://www.zg.frdl.pl)

### DANE UCZESTNIKA ZGŁASZANEGO NA SZKOLENIE

Nazwa i adres nabywcy  
(dane do faktury)

Nazwa i adres odbiorcy

NIP

Telefon

1. Imię i nazwisko uczestnika,  
stanowisko,  
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

2. Imię i nazwisko uczestnika,  
stanowisko,  
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

Oświadczam, że szkolenie dla ww. pracowników jest kształceniem zawodowym finansowanym w całości lub co najmniej 70% ze środków publicznych (proszę zaznaczyć właściwe) TAK  NIE

Proszę o certyfikat w formie: Elektronicznej  e mail.....

Proszę o przesłanie faktury na adres mailowy: .....

Dokonanie zgłoszenia na szkolenie jest równoznaczne z zapoznaniem się i zaakceptowaniem regulaminu szkoleń Fundacji Rozwoju Demokracji Lokalnej zamieszczonym na stronie Organizatora [www.zg.frdl.pl](http://www.zg.frdl.pl) oraz zawartej w nim Polityce prywatności i ochrony danych osobowych.

**Wypełnioną kartę zgłoszenia należy przesłać poprzez formularz zgłoszenia na [www.zg.frdl.pl](http://www.zg.frdl.pl) lub do 19 października 2022 r.**

UWAGA Liczba miejsc ograniczona. O udziale w szkoleniu decyduje kolejność zgłoszeń. Zgłoszenie na szkolenie musi zostać potwierdzone przesłaniem do Ośrodka karty zgłoszenia. Brak pisemnej rezygnacji ze szkolenia najpóźniej na trzy dni robocze przed terminem jest równoznaczny z obciążeniem Państwa należnością za szkolenie niezależnie od przyczyny rezygnacji. Płatność należy uregulować przelewem na podstawie wystawionej i przesłanej FV.

Podpis osoby upoważnionej \_\_\_\_\_