

Szanowni Państwo,

Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej Centrum Szkoleniowe w Szczecinie zaprasza Państwa na spotkanie stacjonarne w ramach:

FORUM KSIĘGOWYCH JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH
Wybrane zagadnienia z zakresu VAT w praktyce jst.
Zmiany na rok 2025 - odroczenie KSEF

19 lutego 2025 r. w godzinach 10.00 - 14.00.

w Hotelu Campanille w Szczecinie, ul. Wyszyńskiego 30

Podczas proponowanego szkolenia zaprezentujemy najważniejsze, z punktu widzenia samorządów, zagadnienia związane z prawidłowym rozliczaniem podatku VAT w 2025 r.

Przyjrzymy się również podstawowym zasadom powstawania obowiązku podatkowego w przypadku krajowych transakcji sprzedaży, a także podsumujemy zasady odliczania VAT przez jednostki sektora finansów publicznych.

Skupimy się na tych regulacjach, które mogą być przydatne w kontekście rozliczeń VAT dokonywanych przez jednostki samorządu terytorialnego, a których znajomość i umiejętność stosowania w praktyce, ma kluczowe znaczenie w jego prawidłowym rozliczaniu.

Spotkanie zakończymy omówieniem zmian przepisów w zakresie VAT w 2025r.tj. zwolnienia, odroczenia, obowiązków informacyjny operatorów kart płatniczych.

Program spotkania:

I. Zagadnienia szczególne związane z ustalaniem VAT aktualne w roku 2025.

1. Obowiązująca nadal weryfikacja kontrahentów – przelewy na właściwe konta.
2. Płatności gotówkowe – stan na rok 2025 – sankcje i skutki podatkowe.
3. Termin otrzymania faktury jako początek biegu okresów odliczania VAT.
4. Proporcje odliczania VAT:
 - korekta za rok 2024 – nowe zasady,
 - ustalenie proporcji na rok 2024.
5. **Podzielona płatność – zasady obowiązujące w roku 2025.**
6. **Refakturowanie usług – nowe tezy orzecznictwa w wybranych przypadkach.**
7. Opodatkowanie VAT usług finansowych – różne konsekwencje wyboru.
8. Sankcje podatkowe w VAT – warunki uniknięcia przewidziane Ordynacją.
9. Różne terminy zwrotów VAT w roku 2024.
10. Dostawa nieruchomości (działki, budynki, budowle) - stałe kontrowersje w VAT.
11. Transakcje łańcuchowe - zagrożenie dla podatników.
12. **Dobra wiara w realizacji transakcji - warunek odliczania VAT.**
13. **Dostęp organów skarbowych do danych z terminali płatniczych – wyjaśnienia różnic ewidencyjnych.**

II. Obowiązkowe Faktury Ustrukturyzowane – ODRO CZONY OBOWIĄZEK.

1. Kierunek zmian formuły faktur ustrukturyzowanych.
2. **Terminy wdrażania – aktualne zapowiedzi.**
3. Proponowane formy przesyłania i odbioru faktur ustrukturyzowanych.

4. Podmioty objęte obowiązkowym KSeF.
5. Osoby upoważnione do wystawiania i odbierania faktur w KSeF.
6. **Współpraca z podmiotami stosującymi KSeF.**
7. Powiązanie KSeF z kasami rejestrującymi.
8. **Terminale płatnicze a KSeF i kasy rejestrujące – faktury uproszczone.**

III. Zmiany przepisów na rok 2025.

1. Obowiązek informacyjny operatorów kart płatniczych.
2. Zwolnienie od VAT usług na terytorium UE.
3. Odroczenie terminu integrowania terminali z kasami rejestrującymi obrót.

Prowadzący:

Robert Goch: radca prawny, wieloletni praktyk i wykładowca, specjalista w dziedzinie stosowania prawa podatkowego (w szczególności podatku VAT), wieloletni pracownik służb skarbowych w Szczecinie, m.in. zastępca naczelnika Trzeciego Urzędu Skarbowego w Szczecinie, radca prawny w Izbie Skarbowej w Szczecinie oraz w Zachodniopomorskim Urzędzie Skarbowym w Szczecinie.

Koszt udziału w spotkaniach forum:

- Dla członków Forum - 80 zł (dopłata do sali i cateringu).
- Dla osób niezrzeszonych -520 zł netto/os.

Zwolnione z VAT w przypadku szkoleń podnoszących kwalifikacje pracowników JST oraz ich jednostek organizacyjnych oraz finansowania szkolenia w co najmniej 70% ze środków publicznych.

Zgłoszenia prosimy przestać mailem do dnia 13 lutego 2025 na adres: centrum@frdl.szczecin.pl

Chętnych do przystąpienia do Forum Księgowych prosimy o dołączenie do karty zgłoszenia formularza deklaracji. Członkowie Forum w ramach składki kwartalnej 340 zł netto/os mają zapewniony udział w 2 spotkaniach/kwartał.

Zapraszamy do udziału

Elżbieta Silny i Adrianna Soroczyńska
Koordynatorki ds. Forów i szkoleń