

Temat: Bilans roczny oraz przewidywane zmiany w podatkach w 2024 r.

Termin: 11 – 13 grudnia 2023 r.

Miejsce: Krynica Zdrój, hotel „Renesans” lub „ Saol”.

Przyjazd dzień wcześniej.

Koszt: 2750 PLN plus 23 % VAT

W cenę wliczono:

- udział w zajęciach,
- materiały szkoleniowe,
- 3 noclegi w pokojach 2- osobowych z łazienką,
- pełne wyżywienie, od kolacji 10 do obiadu 13 grudnia.
- ew. indywidualne konsultacje,

Wykładowcy: Ilona Bienias, Marcin Szymankiewicz.

Program szkolenia.

I. Podatek VAT – w 2023 roku

1. Obowiązek podatkowy
2. Podstawa opodatkowania
3. Wysokość opodatkowania
4. Transakcje międzynarodowe
5. Podatek naliczony:
6. Dokumentowanie
7. JPK\_VAT

- korekta JPK\_VAT i kary porządkowe
- dodatkowe oznaczenia w ewidencji sprzedaży i zakupu JPK\_VAT

8. Inne zagadnienia:

- Podzielona płatność, w tym obowiązkowa podzielona płatność
- „ulga na złe długi”
- czynności nieodpłatne
- Grupa VAT – nowy rodzaj podatnika od 2023 r.

9. Zmiany:

- VAT SLIM 3 – pozostałe kwestie (m.in. podniesienie limitu małego podatnika, WIS, tzw. sankcja VAT)
- obowiązki dostawców usług płatniczych w transakcjach transgranicznych

10. Przewidywane zmiany w VAT w 2024 roku.

II. Przegląd zmian w podatku dochodowym od osób prawnych w 2023 r.

III. Przewidywane zmiany w PDOP w roku 2024.

IV. BILANS ROCZNY za rok 2023.

1. Składniki sprawozdania finansowego w zależności od wielkości podmiotu gospodarczego,
2. Spójność zasad (polityki) rachunkowości ze sporządzonym sprawozdaniem finansowym,

3. Inwentaryzacja aktywów i pasywów z uwzględnieniem zmian w tym zakresie,
4. Wycena składników aktywów i pasywów na dzień bilansowy, możliwość zastosowania uproszczeń w zależności od wielkości podmiotu gospodarczego,
5. Prezentacja poszczególnych pozycji w bilansie i rachunku zysków i strat dla jednostek mikro, małych i pozostałych,
6. Utrata wartości składników majątkowych,
7. Podatek odroczony w sprawozdaniu finansowym,
8. Zapewnienie kompletności przychodów i kosztów przy sporządzeniu sprawozdania finansowego,
9. Informacja dodatkowa z uwzględnieniem wprowadzonych zmian w ustawie o rachunkowości,
10. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego,
11. Udostępnienie, złożenie i ogłoszenie rocznych sprawozdań finansowych,
12. Zdarzenia po dacie bilansu i ich wpływ na sprawozdanie finansowe,
13. Zapewnienie porównywalności danych w sprawozdaniu finansowym,
14. Sprawozdanie z działalności w świetle wprowadzonych zmian,
15. Rachunek przepływów pieniężnych – jego spójność z księgami rachunkowymi i sprawozdaniem finansowym