

Online Zertifizierungslehrgang kompakt

Grundkurs: 4 Einheiten mit je 1,5 Stunden

12.10./13.10./14.10./15.10.2020

(Der Grundkurs ist nur als Komplettpaket buchbar)

Aufbaukurs: 4 Einheiten mit je 1,5 Stunden

23.11./24.11./25.11./26.11.2020

(Der Aufbaukurs ist nur als Komplettpaket buchbar)

(Grund- und Aufbaukurs sind getrennt buchbar)

jeweils von 10:00 – max. 12:00 Uhr

Referenten:

Prof. Dr. Thomas Küffner, StB/RA/WP/Fachanwalt für Steuerrecht

Niko Ferstl, RA/Fachanwalt für Steuerrecht

Die öffentliche Hand muss sich auf das Steuerrecht und die Umstellung auf § 2b UStG einstellen. Mit diesem Seminar erhält der Teilnehmer eine umfassende Ausbildung und Vorbereitung, damit er das Steuerrecht in der Praxis richtig anwenden kann. Die steuerrechtlichen Thematiken werden sowohl systematisch als auch anhand von Beispielfällen dargestellt – zunächst in einem Grundkurs und später darauf aufbauend in einem sogenannten Aufbaukurs.

Eine große Herausforderung ist die Vorbereitung auf die Anwendung des neu geschaffenen § 2b UStG. Dieser gilt spätestens zum 01.01.2023. Der Countdown zur Umstellung, insbesondere den notwendigen organisatorischen Vorkehrungen, läuft. Die Teilnehmer erhalten daher neben den rechtstheoretischen Grundlagen vor allem auch konkrete Praxisempfehlungen.

Mit dem Erhalt der zahlreichen Optionserklärungen sind juristische Personen des öffentlichen Rechts auch bei den Finanzämtern in den Fokus gerückt. Es ist daher damit zu rechnen, dass bisher noch nicht registrierte BgA „entdeckt“ werden. Die Teilnehmer erfahren in diesem Lehrgang deshalb auch, wie mit erkanntem Berichtigungsbedarf umgegangen werden sollte.

Der Lehrgang dient vor allem der Ausbildung und Fortbildung von Mitarbeitern in Körperschaften des öffentlichen Rechts, die sich erstmals (vertieft) mit den steuerrechtlichen Belangen ihrer Körperschaft befassen müssen.

Themengliederung Grundkurs

Block 1: Körperschaftsteuer 1 „Grundzüge der Körperschaftsteuer“

- Überblick Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer
- Betrieb gewerblicher Art, Definitionen und Voraussetzungen
- Zusammenfassung von BgA
- Hoheitsbetrieb
- Abgrenzung Vermögensverwaltung

Block 2: Körperschaftsteuer 2 „Besonderheiten der Körperschaftsteuer“

- Verpachtungs-BgA
- Grundfragen zur Gemeinnützigkeit
- Sponsoring
- Spendenrecht

Block 3: Umsatzsteuer 1 „Grundzüge der Umsatzsteuer“

- Unternehmerbegriff des UStG
- Leistungen, Leistungsaustausch und Tausch
- Leistungsort
- Steuerbefreiungen
- Steuersatz

Block 4: Umsatzsteuer 2 „Besonderheiten der Umsatzsteuer“

- Rechnungen und Rechnungsberichtigungen
- Umkehr der Steuerschuldnerschaft nach § 13b UStG
- Unentgeltliche Wertabgaben
- Vorsteuerabzug und Vorsteuerberichtigung
- Zuschüsse und Vorsteuerabzug

Themengliederung Aufbaukurs

Block 5: Körperschaftsteuer „Expertenwissen“

- Kapitalertragsteuer
- Einlagekonto
- Dauerverlustbetriebe
- Betriebsaufspaltung

Block 6: Umsatzsteuer „§ 2b-Experte“

- Neuregelung des § 2b UStG
- Vergleich altes und neues Recht
- Besprechung aller relevanten Verfügungen der Finanzverwaltung

Block 7: Kooperationen bei § 2b UStG

- Alternativen zu § 2b Abs. 3 UStG
- Nicht steuerbarer Aufwandspool
- Umsatzsteuerrechtliche Organschaft
- Steuerbefreite Kostengemeinschaft

Block 8: Umsetzung § 2b UStG und Tax Compliance

- Konkrete Handlungsempfehlungen für die Umstellungsphase
- Umgang mit Berichtigungen wegen falscher Beurteilungen in der Vergangenheit
- Einrichtung eines Tax-Compliance-Systems
- Erfahrungen aus der Praxis

Anmeldung

Zur verbindlichen Anmeldung für den Grundkurs registrieren Sie sich bitte **hier**, für den Aufbaukurs **hier**. Wenn Sie beide Kurse buchen möchten, registrieren Sie sich bitte bei beiden Links. Bitte beachten Sie, dass die Teilnehmerzahl begrenzt ist und Ihre Anmeldung erst nach Erhalt einer Bestätigung erfolgreich abgeschlossen ist. Sollten Sie diese nicht innerhalb von 5 Werktagen erhalten haben, wenden Sie sich bitte per E-Mail an zentrale@dr-kueffner.de.

Teilnahmegebühr und Leistungen

Grundkurs: EUR 380,00

Aufbaukurs: EUR 380,00

Grund- und Aufbaukurs: EUR 700,00

Grund- und Aufbaukurs sind getrennt buchbar.

Die Teilnahmegebühr versteht sich zuzüglich der geltenden gesetzlichen Umsatzsteuer in Höhe von derzeit 16 % und ist nach Rechnungsstellung fällig und beinhaltet die Zusendung der digitalen Seminarunterlagen.

Weitere Informationen

- Technische Voraussetzungen: Sie benötigen einen internetfähigen PC/Laptop mit Lautsprecher
- Testen Sie **hier** die Systemanforderungen, um Verbindungsprobleme zu vermeiden
- Um Fragen zu stellen empfehlen wir Ihnen ein Headset mit Mikrofon
- Das Webinar wird aufgezeichnet. Die Aufzeichnung ist jedoch nicht käuflich erwerbbar
- Sie haben die Möglichkeit per Smartphone oder Tablett am Webinar teilzunehmen. Laden Sie sich hierfür die kostenlose "Go to Webinar" App herunter
Webinar ID Grundkurs: 100-798-635
Webinar ID Aufbaukurs: 981-958-635

Hinweis nach Art. 13 Datenschutz-Grundverordnung

Für die Organisation und Durchführung dieser Veranstaltung werden Ihre unten angegebenen personenbezogenen Daten durch die Kanzlei Dr. Küffner & Partner GmbH bei der Anmeldung erhoben. Rechtsgrundlage ist Art. 6 Abs. 1b DSGVO. Weitere Informationen können Sie im Internet unter www.kanzlei-kueffner.de/kueffner-datenschutzerklaerung/ abrufen.