

13. Bayerischer Steuerworkshop

Montag, den 08.04.2019

Sonderseminar: Technische Umsetzung steuerrechtlicher Vorgaben im integrierten HIS Hochschul-ERP-System

Dienstag, den 09.04.2019

Crashkurs zu Grundlagen der Besteuerung der öffentlichen Hand

Mittwoch, den 10.04.2019

Aktuelle Entwicklung zur Besteuerung der öffentlichen Hand

(getrennt buchbar)

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

Ort: ta.la tagungszentrum Landshut – Tagungszentrum der Sparkassenakademie Bayern, Bürgermeister-Zeiler-Straße 1, 84036 Landshut

Montag, den 08.04.2019 (Sonderseminar nur für max. 80 Personen)

Thema: Technische Umsetzung steuerrechtlicher Vorgaben im integrierten HIS Hochschul-ERP-System

Referenten: Frau Grunwald und Herr Benthien von HIS
Prof. Dr. Thomas Küffner

13:30 Uhr TEIL 1

- Entscheidungen vor der Einrichtung des Systems (MBS)
 - IST- oder SOLL-Versteuerung
 - automatische Steuerumbuchung
 - Kennzeichnung von steuerpflichtigen Projekten/Kostenträgern
 - Zuordnung der Steuerarten zu den Kostenarten
- Einrichtung des FIBU-Systems
 - Steuersätze in Sachkonten hinterlegen (für USt-Verprobung)
 - Klassifizierung der entsprechenden Sachkonten

15:00 Uhr Kaffeepause

15:30 Uhr TEIL 2

- Buchungen mit Umsatzsteuer
 - Buchungen mit Umsatzsteuer und mit Vorsteuer
 - Buchungen im Bereich des innergemeinschaftlichen Erwerbs
- Berichte und Auswertungen für IST- und SOLL-Versteuerer
- Steuerliche Auswertungen im Rahmen der kaufmännischen Gewinnermittlung
 - Bilanz und GuV
 - Einnahmenüberschussrechnung

17:00 Uhr Ende

Dienstag, den 09.04.2019

Thema: Crashkurs zu Grundlagen der Besteuerung der öffentlichen Hand

Referent: Prof. Dr. Thomas Küffner

.... mit vielen Beispielen aus der täglichen Beratungspraxis

9:30 Uhr BETRIEB GEWERBLICHER ART (=BgA)

- Voraussetzungen und Zusammenwirken zwischen Körperschaftsteuer und Umsatzsteuer
- Gesetzliche Grundlagen
- Sichtweise der Finanzverwaltung und der Rechtsprechung

11:00 Uhr Kaffeepause

11:30 Uhr UMSATZSTEUER (I)

- Grundzüge des Umsatzsteuerrechts
- Relevante Steuerbefreiungen § 4 UStG
- Bemessungsgrundlage und Tausch § 10 UStG

13:00 Uhr Mittagspause

14:00 Uhr UMSATZSTEUER (II)

- Rechnung und Rechnungsberichtigung §§ 14, 14a, 14c UStG
- Vorsteuerabzug § 15 UStG
- Vorsteuerberichtigung § 15a UStG
- Herausforderung Ausland: innergemeinschaftlicher Erwerb und Reverse-Charge

15:15 Uhr Kaffeepause

15:45 Uhr ERTRAGSTEUER

- Grundzüge der Körperschaft-/Gewerbe-/und Kapitalertragsteuer
- Gewinnermittlung
- Beteiligung an Personen- und Kapitalgesellschaften
- Gemeinnützigkeit und steuerliche Begünstigungen
- Spendenrecht
- E-Bilanz

17:00 Uhr Ende

Abendveranstaltung:

18:00 Uhr Sektempfang in den Kanzleiräumen der Dr. Küffner & Partner GmbH (Innenhof Neustadt 532-533)

18:15 Uhr Stadtführung (ca. 45 Minuten)

19:15 Uhr Gemeinsames Abendessen und fachlicher Austausch im Restaurant „Rauchensteiner“

Mittwoch, den 10.04.2019

Thema: Aktuelle Entwicklungen zur Besteuerung der öffentlichen Hand

Referent: Prof. Dr. Thomas Küffner

09:00 Uhr NEUREGELUNGEN IN § 2b UStG

- Öffentliche Gewalt
- Begriff der Wettbewerbsverzerrung
- Tatbestandsmerkmale des § 2b UStG
- Nicht nachhaltige Hilfsgeschäfte
- Kooperationen nach § 2b UStG
- Einzelfragen und Anwendungsprobleme in der Praxis

10:00 Uhr AUSWEGE AUS DER BESTEUERUNG

- Leistungen und Nichtleistungen
- Hilfsgeschäfte und Nebenleistungen
- Alternative Gestaltungen bei Kooperationen

10:30 Uhr Kaffeepause

10:45 Uhr AKTUELLE ENTWICKLUNGEN IN DER UMSATZSTEUER

- Änderungen des Gesetzgebers zum 01.01.2019
- Geplante Änderungen des Gesetzgebers zum 01.01.2020
- Die wichtigsten Verfügungen aus der Finanzverwaltung
- Vorsteuerabzug: Unmittelbarer und mittelbarer Zusammenhang
- Update Organschaft
- Dauerbrenner Weiterbildung
- Die verflixte Vermietung: Grenzen der Steuerbefreiung

12:15 Uhr Mittagspause

13:15 Uhr UMSTELLUNG AUF § 2b USTG

- Konzepte für die Umstellung
- Irrungen und Wirrungen in der Praxis
- Kapitalfehler in der Praxis
- 10 Schritte zur Umstellung
- Grundlagen des Projektmanagements

14:30 Uhr Kaffeepause

14:45 Uhr TAX COMPLIANCE UND INTERNE KONTROLLSYSTEME

- Bestandteile eines internen Kontrollsystems
- Empfehlungen des IDW und des Deutschen Städtetages
- Projektschritte
- Grundregeln bei Selbstanzeigen und einfachen Berichtigungen

16:30 Uhr Ende

Übernachtungsmöglichkeiten

Den Tagungsteilnehmern steht in der Sparkassenakademie ein begrenztes Zimmerkontingent zum Vorzugspreis zur Verfügung. Alternativ können wir Ihnen u.a. das Stadthotel Herzog Ludwig in der Stadtmitte empfehlen.

Die Zimmerreservierung bitte beim Hotel/Anbieter direkt vornehmen.

ta.la tagungszentrum Landshut -
Tagungszentrum der Sparkassenakademie
Bürgermeister-Zeiler Straße 1
84036 Landshut
Telefon 0871 504-2473 (Denise Molzahn)
Email: denise.molzahn@tala.de
www.tala.de

Stadthotel Herzog Ludwig
Neustadt 519
84028 Landshut
Telefon 0871 97405-0
Email: info@stadthotel-landshut.de
www.stadthotel-herzog-ludwig.de

Teilnehmerbeitrag pro Person inkl. gebundenem Gesetzestext, umfassende Tagungsunterlage, Pausengetränke/-snacks und Mittagessen

- 1. Tag Montag: Sonderseminar HIS EUR 200,00
- 2. Tag Dienstag: Crashkurs USt und KSt EUR 325,00
- 3. Tag Mittwoch: Aktuelle Entwicklungen EUR 425,00

- Tag 1 und Tag 2: EUR 500,00
- Tag 2 und Tag 3: EUR 700,00
- Tag 1, 2 und 3: EUR 850,00

Die Teilnehmergebühren verstehen sich zuzüglich der geltenden gesetzlichen Umsatzsteuer (derzeit: 19 %).

Gerne können an den drei Tagen auch unterschiedliche Personen teilnehmen.

Anmeldungen bitte bis 26.03.2019 per Mail an zentrale@dr-kueffner.de oder Fax 0871 9222-599 oder 089 542620-599

Rückfragen bei Barbara Hobmeier: Telefon 0871 9222-192 oder per Mail an barbara.hobmeier@dr-kueffner.de

Anmeldung

Bitte ausfüllen und Zutreffendes ankreuzen!

1. Teilnehmer: _____ E-Mail: _____

Anmeldung für 08. April 09. April 10. April Abendveranstaltung am 09. April

2. Teilnehmer: _____ E-Mail: _____

Anmeldung für 08. April 09. April 10. April Abendveranstaltung am 09. April

3. Teilnehmer: _____ E-Mail: _____

Anmeldung für 08. April 09. April 10. April Abendveranstaltung am 09. April

4. Teilnehmer: _____ E-Mail: _____

Anmeldung für 08. April 09. April 10. April Abendveranstaltung am 09. April

5. Teilnehmer: _____ E-Mail: _____

Anmeldung für 08. April 09. April 10. April Abendveranstaltung am 09. April

6. Teilnehmer: _____ E-Mail: _____

Anmeldung für 08. April 09. April 10. April Abendveranstaltung am 09. April

Bitte Rechnungsadresse angeben:

Für die Anmeldebestätigung bitte E-Mailadresse angeben:

Datum/Unterschrift:
