

Zertifizierungslehrgang

Steuerexperte für die öffentliche Hand

Bilden Sie sich in 6 Tagen zum Steuerexperten für die öffentliche Hand fort

Grundkurs vom 23. bis 25. Oktober 2018

Aufbaukurs vom 27. bis 29. November 2018

(getrennt buchbar)

in Landshut

Referenten:

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

Niko Ferstl, RA/Fachanwalt für Steuerrecht

Nadine Obermeier, StB/RA/Fachanwältin 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.

Eine große Herausforderung ist die Vorbereitung auf die Anwendung des neu geschaffenen § 2b UStG. Dieser gilt spätestens zum 01.01.2021. 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.

Zusätzlich befassen sich die Teilnehmer während des Seminars mit Steuerpflichten, die in der Praxis oftmals übersehen werden. Dazu zählen z. B. die Gewerbesteuer (bzw. die unterbliebene Verlustfeststellung), die Kapitalertragsteuer (bzw. die Feststellung des steuerlichen Einlagekontos mit EUR 0,00), die Quellensteuer oder die Bauabzugssteuer, die einzubehalten und abzuführen sind.

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.

Grundkurs Tag 1 am Dienstag, 23.10.2018

Beginn 10:00 Uhr

Tag 1 (3 h) Block 1: Abgabenordnung „Basiswissen“

- Übersicht: Steuerrelevante Themen bei jPdÖR
- Abgrenzung der Steuerarten
- Inhaltsübersicht Abgabenordnung
- Steuerentstehung – Grundzüge des Verfahrensrechts
- Steuerpflichten und Steuererklärung
- Grundsätze der Buchhaltung als Basis (Haushaltswirtschaft, Steuern, Controlling)
- Beispielfall

Tag 1 (3 h) Block 2: Ertragsteuer „Basiswissen“

- Überblick Körperschaftsteuer
- Überblick Gewerbesteuer
- Arten der Gewinnermittlung (Überblick)
- Überblick Kapitalertragsteuer
- Überblick § 50a EStG: Quellensteuer

Ende 17:30 Uhr

Grundkurs Tag 2 am Mittwoch, 24.10.2018

Beginn 9:00 Uhr

Tag 2 (3 h) Block 3: Körperschaftsteuer „Basiswissen 1“

- Betrieb gewerblicher Art – Definition
- Praxisbeispiele – Steuererleichterungen und -befreiungen
- Abgrenzung Hoheitsbereich
- Abgrenzung Vermögensverwaltung
- Verpachtungsbetriebe

Tag 2 (3 h) Block 4: Körperschaftsteuer „Basiswissen 2“

- Kostenzuordnung und Gewinnermittlung
- Querverbund
- Optimale Verlustnutzung
- Dauerdefizitäre Verlustbetriebe
- Kapitalertragsteuer – Einlagekonto
- Bauabzugsteuer
- Künstlersozialabgabe

Ende 17:00 Uhr

Grundkurs Tag 3 am Donnerstag, 25.10.2018

Beginn 9:00 Uhr

Tag 3 (3 h) Block 5: Umsatzsteuer „Basiswissen 1“

- Unternehmer/Unternehmen
- Leistungen und Leistungsaustausch
- Leistungsort und Steuerbefreiungen
- Bemessungsgrundlage
- Steuersatz, Rechnungen und Rechnungsberichtigungen

Tag 3 (3 h) Block 6: Umsatzsteuer „Basiswissen 2“

- Umkehr der Steuerschuldnerschaft
- Unentgeltliche Wertabgaben
- Vorsteuerabzug und Vorsteuerberichtigung
- USt-Voranmeldung
- Soll-/Ist-Versteuerung
- Verzicht auf Steuerbefreiungen

Ende 16:30 Uhr

Aufbaukurs Tag 1 am Dienstag, 27.11.2018

Beginn 10:00 Uhr

Tag 1 (3 h) Block 7: Umsatzsteuer „Expertenwissen“

- Kurzwiederholung
- Auslandsbeziehungen
- Kooperationen
- Nicht kostendeckende Entgelte
- Verpachtung von Verlustbetrieben
- USt-Organschaft
- Zuschüsse und Vorsteuerabzug
- Vorsteuerabzug

Tag 1 (3 h) Block 8: Umsatzsteuer „§ 2b-Experte“

- Das BMF-Schreiben aus Beratersicht
- Neuregelung des § 2b UStG
- Vergleich altes und neues Recht
- Auswege aus der Besteuerung
- Handlungsempfehlungen für Umstellungsphase
- Rechtssicherheit durch verbindliche Auskünfte

Ende 17:30 Uhr

Aufbaukurs Tag 2 am Mittwoch, 28.11.2018

Beginn 9:00 Uhr

Tag 2 (3 h) Block 9: Körperschaftsteuer „Expertenwissen“

- Leistungen zwischen jPdöR und nahestehenden Personen
- Dauerdefizitäre Verlustbetriebe
- Beteiligungen
- Einlagekonto

Tag 2 (3 h) Block 10: Gemeinnützigkeit

- Gemeinnützigkeitsfähigkeit der öffentlichen Hand
- Voraussetzungen der Gemeinnützigkeit – §§ 51 ff. AO
- Spenden und Sponsoring
- Zweckbetriebe
- Verrechnungen im gemeinnützigen „Konzern“

Ende 17:00 Uhr

Aufbaukurs Tag 3 am Donnerstag, 29.11.2018

Beginn 9:00 Uhr

Tag 3 (3 h) Block 11: Tax Compliance „Basiswissen“

- Einfache Berichtigung nach § 153 AO
- Selbstanzeige nach § 378 AO und § 371 AO
- Erleichterungen bei Anmeldesteuern
- Empfehlungen für den Steuerstreit

Tag 3 (3 h) Block 12: Tax Compliance „Expertenwissen“

- Ist Tax-Compliance neu?
- Überblick über das Steuerstrafrecht
- Bestandteile eines TAX-CMS
- Erfahrungen aus der Praxis
- Notwendige Regelungen
- Steuerhandbuch

Ende 16:30 Uhr

Allgemeine Hinweise

Kurzfristige Änderungen des Ablaufs und der Themen(gliederung) sind vorbehalten.

Der Zertifizierungslehrgang Grund- und Aufbaukurs findet in den Räumlichkeiten des Lebenshilfe Landshut e.V., Spiegelgasse 207, 84028 Landshut, statt.

Rückfragen bitte an Barbara Hobmeier: Telefon 0871 9222-198 oder E-Mail barbara.hobmeier@dr-kueffner.de.

Übernachtungsmöglichkeiten

Nehmen Sie die Zimmerreservierung bitte direkt beim Hotel vor. In Kanzlei- bzw. Zentrumsnähe können wir Ihnen folgende Hotels empfehlen:

Stadthotel Herzog Ludwig

Neustadt 519
84028 Landshut
Telefon 0871 974050
info@stadthotel-landshut.de
www.stadthotel-herzog-ludwig.de

Hotel Goldene Sonne

Neustadt 520
84028 Landshut
Telefon 0871 92530
info@goldenesonne.de
www.stadthotel-herzog-ludwig.de

Weihenstephaner Stuben

Nikolastraße 51
84034 Landshut
Telefon 0871 966510
pmang@wsts.de
www.weihenstephaner-stuben.de

Michel Hotel Landshut

Papiererstraße 2
84034 Landshut
Telefon 0871 430990
info@michelhotel-landshut.de
www.michelhotel-landshut.de

Hotel Gasthof zur Insel

Badstraße 16
84028 Landshut
Telefon 0871 923160
info@insel-landshut.de
www.insel-landshut.de

Teilnehmerbeitrag

pro Person inkl. umfassender Tagungsunterlage, Pausengetränke/-snacks und Mittagessen

EUR 1.350,00 für Grundkurs vom 23.10.2018 bis 25.10.2018

EUR 1.350,00 für Aufbaukurs vom 27.11.2018 bis 29.11.2018

EUR 2.400,00 für Grund- und Aufbaukurs

Die Teilnehmergebühren verstehen sich zuzüglich der geltenden gesetzlichen Umsatzsteuer (derzeit: 19 %). Grund- und Aufbauseminar sind getrennt buchbar. Die Abrechnung erfolgt nach Teilnahme.

Anmeldung

Anmeldeschluss Grundkurs: 05.10.2018

Anmeldeschluss Aufbaukurs: 09.11.2018

Anmeldungen per E-Mail an zentrale@dr-kueffner.de oder per Fax an 0871 9222-599 oder 089 542620-599. Bitte ausfüllen und Zutreffendes ankreuzen!

1. Teilnehmer: _____ E-Mail: _____

Anmeldung für 23.-25.10.2018 Grundkurs 27.-29.11.2018 Aufbaukurs

2. Teilnehmer: _____ E-Mail: _____

Anmeldung für 23.-25.10.2018 Grundkurs 27.-29.11.2018 Aufbaukurs

3. Teilnehmer: _____ E-Mail: _____

Anmeldung für 23.-25.10.2018 Grundkurs 27.-29.11.2018 Aufbaukurs

Bitte Rechnungsadresse angeben:

Für die Anmeldebestätigung bitte E-Mailadresse angeben:

Datum/Unterschrift:
