دورة مسك الدفاتر وإعداد إقرارات ضريبة القيمة المضافة

19 – 23 سبتمبر 2027

لاغوس

AGILE LEADERS
Training Center

AGILE LEADERS
Training Center

دورة مسك الدفاتر وإعداد إقرارات ضريبة القيمة المضافة

المرجع: 1072_179144 **التاريخ:** 19 – 23 سبتمبر 2027 **المكان:** لاغوس **الرسوم:** Euro 4100

نظرة عامة

دورة مسك الدفاتر وإعداد إقرارات ضريبة القيمة المضافة هي دورة لمدة أسبوع لمسؤولي الدفاتر والحسابات والمالية وإعداد الإقرارات، ويعود المشاركون منها بحزمة ضبط السجل إلى الإقرار. تربط الدورة حفظ سجلات ضريبة القيمة المضافة، وضوابط الفواتير الضريبية، وتسوية ضريبة المدخلات، وضبط ضريبة المخرجات، وأوراق عمل إقرار ضريبة القيمة المضافة. وتبني مسارا من المستندات إلى الدفاتر والتعديلات والمراجعة. تطور أجايل للتدريب قدرات مسك الدفاتر وإعداد الإقرارات.

الفئة المستهدفة

- الفرق المسؤولة عن تسجيل المبيعات والمشتريات والنقد والبنوك والمدينين والدائنين
- الفرق المسؤولة عن اختيار الرموز الضريبية والتحقق من المستندات المؤيدة
- الفرق المسؤولة عن تسويات الأستاذ العام وحسابات ضبط الضريبة
- الفرق المسؤولة عن إعداد جداول الإقرار وأوراق العمل
- الفرق المسؤولة عن فحص الاستثناءات وحفظ الأدلة ودعم المراجعة

تفترض الدورة أن المشاركين يسجلون المعاملات المحاسبية المعتادة بالفعل، وتترك التخطيط الضريبي والآراء القانونية والاستشارات المتقدمة للضرائب غير المباشرة خارج نطاقها.

الإدارات والقطاعات المستهدفة

تدعم الدورة الإدارات والقطاعات التي تحفظ السجلات المحاسبية وتعد أدلة إقرارات ضريبة القيمة المضافة.

- المالية ومسك الدفاتر والحسابات الدائنة والمدينة والعمليات الضريبية
- التجزئة والجملة والتوزيع وخدمات المستهلكين
- التصنيع والخدمات اللوجستية والإنشاءات والخدمات العقارية
- الصحة والتعليم والضيافة والخدمات المهنية
- مراكز الخدمات المشتركة ومكاتب المحاسبة وفرق مالية المنشآت الصغيرة

أهداف التعلم

بنهاية هذه الدورة، سيكون المشاركون قادرين على:

- تطبيق فحوص المستندات وقرارات الرموز الضريبية
- بناء سجلات المبيعات والمشتريات والنقد والبنوك وحسابات الضبط
- تحليل ضريبة المدخلات والمخرجات والتعديلات واستثناءات الدفاتر
- استخدام التسويات لربط المعاملات بأوراق عمل الإقرار
- تشخيص الأرصدة غير المؤيدة ومسارات الأدلة الناقصة
- بناء حزمة ضبط السجل إلى الإقرار

AGILE LEADERS
Training Center

جدول الدورة

اليوم 1: المستندات وتصنيف الضريبة

- ورقة ضبط استلام المستندات المؤيدة
- قائمة فحص صلاحية الفاتورة الضريبية
- مصفوفة تصنيف المبيعات والمشتريات
- شجرة قرار رموز ضريبة القيمة المضافة
- فهرس الأدلة وسجل حفظ المستندات

اليوم 2: دفاتر الحسابات وحسابات الضبط

- دفتر المبيعات وحساب ضبط ضريبة المخرجات
- دفتر المشتريات وحساب ضبط ضريبة المدخلات
- ورقة تسجيل معاملات النقد والبنوك
- جدول تسوية الحسابات المدينة والدائنة
- خريطة حسابات ضبط الضريبة في الأستاذ العام

AGILE LEADERS
Training Center

اليوم 3: التعديلات وتسوية الضريبة

- سجل تعديلات الإشعارات الدائنة والمدينة
- قائمة فحص أدلة أهلية ضريبة المدخلات
- اختبار اكتمال ضريبة المخرجات
- تسوية ضريبة المدخلات والمخرجات
- سجل فحص استثناءات ضريبة القيمة المضافة

اليوم 4: أوراق عمل الإقرار والمراجعة

- قائمة فحص إقفال فترة مسك الدفاتر
- جسر ميزان المراجعة إلى حساب الضريبة
- مصفوفة ربط أوراق عمل إقرار ضريبة القيمة المضافة
- حساب ضبط الضريبة المستحقة أو القابلة للاسترداد
- ملف اعتماد المراجع ومسار التدقيق

AGILE LEADERS
Training Center

اليوم 5: ممارسة السجل إلى الإقرار

- تمرين: التحقق من المستندات وتصنيفها
- تمرين: تسجيل المبيعات والمشتريات والنقد والبنوك
- تمرين: تسوية حسابات ضبط الضريبة
- تمرين: فحص استثناء في الإقرار
- المشروع الختامي: حزمة ضبط السجل إلى الإقرار

التمارين التطبيقية

تستخدم الدورة أنشطة مقترحة تربط مسك الدفاتر بإعداد الإقرار ومراجعته.

- نشاط مقترح: التحقق من فواتير تجزئة متنوعة وإسناد الرموز الضريبية المؤيدة
- نشاط مقترح: تسجيل مبيعات ومشتريات ومقبوضات ومدفوعات وتعديلات لجهة لوجستية
- نشاط مقترح: تسوية أرصدة الدفاتر مع جداول ضريبة المدخلات والمخرجات
- نشاط مقترح: تجميع أوراق عمل الإقرار مع الاستثناءات والأدلة واعتماد المراجع

الأسئلة الشائعة

لمن تناسب دورة مسك الدفاتر وإعداد إقرارات ضريبة القيمة المضافة؟

تناسب الدورة مسؤولي الدفاتر والحسابات والمالية وفرق الأستاذ وإعداد الإقرارات. وتفترض قدرة المشاركين على تسجيل المعاملات المعتادة واستخدام السجلات المحاسبية الأساسية.

AGILE LEADERS
Training Center

كيف يختلف مسك الدفاتر لإقرارات ضريبة القيمة المضافة عن تدريب الاستشارات الضريبية؟

يركز مسك الدفاتر للإقرارات على سجلات المعاملات والرموز الضريبية والتسويات وأوراق العمل وأدلة المراجعة، بينما يركز التدريب الاستشاري على التفسير القانوني والتخطيط والمشورة للمعاملات المعقدة.

ما السجلات التي تدعم إعداد إقرار ضريبة القيمة المضافة؟

تدعم الإقرار سجلات المبيعات والمشتريات والفواتير الصادرة والمستلمة والإشعارات الدائنة والمدينة وسجلات النقد والبنوك وحسابات الأستاذ وسجلات التعديلات والتسويات والأدلة المحفوظة.

كيف تتم تسوية ضريبة المدخلات وضريبة المخرجات؟

تتم التسوية بتتبع المستندات إلى سجلات المعاملات وحسابات الضبط والتعديلات وأوراق عمل الإقرار، ثم فحص المبالغ غير المطابقة أو غير المؤيدة.

لماذا تعد أوراق عمل إقرار ضريبة القيمة المضافة مهمة؟

تبين أوراق العمل كيف تنتج المبالغ المصرح بها من المعاملات والتعديلات والتسويات والاستثناءات، كما توفر مسارا منظما للإعداد والمراجعة والفحص اللاحق.

الخاتمة

يعود المشاركون بحزمة ضبط السجل إلى الإقرار، وتضم فحوص المستندات وأوراق التسجيل وتسويات حسابات الضبط وسجلات التعديلات وربط الإقرار وسجلات الاستثناء وأدلة المراجعة. تجعل الحزمة كل مبلغ في الإقرار قابلا للتتبع إلى مصدره المحاسبي. وتستخدمها الفرق لإقفال الفترات ومعالجة الاستثناءات ودعم اتساق المراجعة.