



Stowarzyszenie
Księgowych w
Polsce Oddział
Okręgowy w
Zielonej Górze

★★★★★ 4,6 / 5
24 oceny

Kurs: Kurs: Podatek VAT od A do Z

Numer usługi 2025/08/26/18944/2963182

📍 Zielona Góra / stacjonarna

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 30 h

📅 27.09.2025 do 05.10.2025

1 250,00 PLN brutto

1 250,00 PLN netto

41,67 PLN brutto/h

41,67 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria

Finanse i bankowość / Podatki

Grupa docelowa usługi

Kurs przeznaczony jest dla osób, które chcą kompleksowo od podstaw poznać zasady funkcjonowania podatku od towaru i usług (VAT) lub pogłębić wiedzę i umiejętności z zakresu objętego niniejszym programem nauczania.

Minimalna liczba uczestników

10

Maksymalna liczba uczestników

20

Data zakończenia rekrutacji

26-09-2025

Forma prowadzenia usługi

stacjonarna

Liczba godzin usługi

30

Podstawa uzyskania wpisu do BUR

Certyfikat systemu zarządzania jakością wg. ISO 9001:2015 (PN-EN ISO 9001:2015) - w zakresie usług szkoleniowych

Cel

Cel edukacyjny

Celem szkolenia jest poszerzenie kwalifikacji zawodowych w zagadnieniach objętych tematyką szkolenia. Słuchaczami szkolenia mogą być osoby posiadające co najmniej wykształcenie średnie, uznające potrzebę ustawicznego

doskonalenia zawodowego przez cały okres pracy zawodowej oraz rozumiejące istotę i znaczenie przestrzegania norm i zasad etycznych w pracy. Czas szkolenia kursu wynosi 30 godzin dydaktycznych.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
• Posiada aktualną wiedzę w zakresie zasad rozliczania podatku VAT, w tym ewidencjonowania, fakturowania, obowiązku podatkowego, stawek, odliczeń oraz obowiązków raportowych JPK i MPP.	Zna i rozumie zasady opodatkowania transakcji krajowych i zagranicznych VAT. 2. Zna aktualne obowiązki dokumentacyjne i ewidencyjne (w tym JPK, MPP, KSeF). 3. Rozumie skutki błędów w rozliczaniu podatku VAT i potrafi im przeciwdziałać.	Test teoretyczny
• Stosuje w praktyce przepisy ustawy o VAT, potrafi poprawnie naliczyć i rozliczyć VAT w różnych sytuacjach gospodarczych, wypełnia deklaracje i informacje podsumowujące, uwzględniając aktualne przepisy i interpretacje.	. Potrafi samodzielnie zastosować właściwe stawki VAT oraz ustalić moment powstania obowiązku podatkowego. 2. Potrafi prawidłowo wystawić fakturę VAT i skorygować błędną dokumentację. 3. Poprawnie wypełnia deklaracje VAT oraz informację podsumowującą na podstawie operacji gospodarczych.	Test teoretyczny

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji zawiera opis efektów uczenia się?

TAK

Pytanie 2. Czy dokument potwierdza, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji?

TAK

Pytanie 3. Czy dokument potwierdza zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

TAK

Program

PROGRAM KURSU:

30 godz. dydaktycznych

- 10 godz. teoretycznych
- 20 godz. praktycznych
- czas przewidziany na realizację godzin praktycznych może być zmienny w zależności od tempa rozwiązywania zadań praktycznych przez uczestników,
- po każdej godzinie dydaktycznej przewidziane jest 5 minut przerwy wliczone w czas usługi

I. Dzień (8 h) / 9:00 - 15:35

1. Zwolnienie podmiotowe oraz zasady rejestracji dla celów VAT, terminy rozliczeń

- rejestracja podmiotu, możliwość odmowy rejestracji, odpowiedzialność solidarna pełnomocnika,
- rozszerzenie katalogu przesłanek umożliwiających wykreślenie podatnika z rejestru podatników VAT,
- zwolnienie podmiotowe – limit i wyłączenia,
- omówienie druku zgłoszenia Vat-R

2. Biała lista podatników VAT:

- zakres danych przechowywanych w rejestrze podatników,
- możliwości w zakresie weryfikowania wiarygodności kontrahenta,
- konsekwencje podatkowe dokonania zapłaty należności wynikającej z faktury bez pośrednictwa rachunku płatniczego lub na rachunek nieujęty w wykazie - w podatku VAT oraz CIT i PIT,
- odpowiedzialność solidarna w trybie przepisów ordynacji podatkowej oraz warunki po spełnieniu których instytucja ta nie ma zastosowania,

3. Zakres przedmiotowy – czynności podlegające opodatkowaniu podatkiem VAT

- dostawa towarów za wynagrodzeniem i odpłatne świadczenie usług na terytorium kraju
- świadczenia nieodpłatne: darowizny, poczęstunki w zakładzie pracy (kawa, herbata, ciastka itp.) użycie składników majątku firmy na cele osobiste, bony jednego i różnego przeznaczenia)),
- eksport towarów bezpośredni i pośredni, import towarów (w tym tryb uproszczony),
- wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów, wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów,
- import usług, zakup towarów dla których podatnikiem jest nabywca,
- zasady opodatkowania spisu z natury,
- czynności wyłączone spod opodatkowania podatkiem VA

4. Miejsce świadczenia

- miejsce świadczenia przy dostawie towarów, w tym kontrakty wielostronne,
- miejsce świadczenia usług (zasady ogólne, usługi budowlane, usługi poligraficzne, najem, dzierżawa, leasing, media),
- miejsce świadczenia przy wewnątrzwspólnotowym nabyciu towarów,

II Dzień (8 h) / 9:00 - 15:35

5. Obowiązek podatkowy

- moment powstania obowiązku podatkowego - zasady ogólne,
- świadczenia o charakterze ciągłym,
- moment powstania obowiązku podatkowego - zasady szczególne (m.in. usługi budowlane, najmu, leasingu, dostawa mediów
- „refakturowanie” świadczeń, zaliczki, świadczenia poza terytorium Polski,
- obowiązek podatkowy u podatników rozliczających się wg metody kasowej,
- obowiązek podatkowy z tytułu otrzymanych zaliczek,

6. Podstawa opodatkowania

- zasady ustalania podstawy opodatkowania (zasada generalna i szczególne przypadki),
- podstawa opodatkowania z tytułu WNT,
- świadczenia złożone, dostawa nieruchomości,
- elementy podstawy opodatkowania przy odwrotnym obciążeniu,
- przypadki w jakich podstawa opodatkowania winna być podwyższona o koszty transportu, opakowań, ubezpieczenia,

7. Stawki podatku VAT

- rodzaje stawek podatkowych,
- zasady stosowania stawki 0% przy eksporcie towarów oraz WDT, wymogi dotyczące dokumentacji,
- zwolnienia przedmiotowe, (usługi szkoleniowe, ochrona zdrowia, dostawa nieruchomości)

8. Zasady i terminy dotyczące wystawiania faktur VAT, kasy rejestrujące

- faktury VAT jako dokumenty rejestrujące wykonanie czynności opodatkowanych,
- zasady i terminy wystawiania faktur,
- faktury korygujące i noty korygujące, duplikaty oraz inne dokumenty uznawane za faktury,
- terminy rozliczenia faktur korygujących zmniejszających i zwiększających wartość sprzedaży,
- paragon jako faktura, faktury elektroniczne,
- refakturowanie i anulowanie faktury VAT, faktury pro-forma, autofakturowanie,
- skutki podatkowe związane z wystawieniem faktury wcześniej niż 60 dni przed wykonaniem świadczenia,
- faktury do paragonów, w jakich sytuacjach dopuszcza się korektę numeru NIP na paragonie,
- faktury dokumentujące świadczenia objęte obowiązkowym mechanizmem płatności podzielonej,
- przy spełnieniu jakich warunków wystawienie faktury rodzi obowiązek odprowadzenia podatku w trybie art. 108 ustawy o VAT,
- KSeF – rejestracja do KSeF, zasady wystawiania faktur ustrukturyzowanych,
- odpowiedzialność karna i karna-skarbowa,

III Dzień (7 h) / 9:00 - 14:45

9. Odliczanie i zwrot podatku

- źródło podatku naliczonego,
- terminy odliczenia podatku naliczonego w przypadku zakupów krajowych, importu usług, WNT, zakupu towarów dla których podatnikiem jest nabywca, faktur metoda kasowa,
- błędnie wystawione faktury a prawo do odliczenia podatku naliczonego,
- przypadki w jakich nabywcy nie przysługuje prawo do odliczenia podatku naliczonego,
- zasada neutralności,
- zasada stałości,
- „należyta staranność, dobra wiara”

10. Rozliczanie podatku naliczonego na podstawie struktury sprzedaży

- sposób liczenia wskaźnika i pre-wskaźnika
- korekty podatku naliczonego związanego z nabyciem środków trwałych, pozostałych zakupów i nieruchomości z zastosowaniem współczynnika,

11. VAT – samochody

- przypadki w jakich przysługuje prawo do odliczenia całości podatku naliczonego,
- zasady prowadzenia ewidencji przebiegu,
- korekta podatku naliczonego związane ze zmianą przeznaczenia pojazdu
- omówienie druku Vat-26

12. Rozliczenie nadwyżki podatku naliczonego nad należnym

- terminy zwrotu,
- warunki jakie należy spełnić aby uzyskać zwrot w trybie przyspieszonym,
- sytuacje w jakich organ podatkowy może przedłużyć termin zwrotu.

IV Dzień (7 h) / 9:00 - 14:45

13. Zagadnienia wybrane

- JPK:
- Struktura JPK_VAT (JPK V7M; JPK V7K; część ewidencyjna i deklaracyjna).
- Ewidencja VAT - sprzedaż:
- Ewidencja VAT - zakup:
- JPK_VAT a rozliczenie kwartalne.
- Błędy, pomyłki, zmiany danych w ewidencji VAT - obowiązek niezwłocznej korekty, sankcja za błąd w ewidencji VAT.
- Faktura do paragonu (termin ujęcia w ewidencji VAT),
- Zasady i procedura nakładania kar 500 zł za błędy popełnione w JPK_V7M(K),
- Obowiązkowy mechanizm płatności podzielonej dla wybranych transakcji:
- lista transakcji objętych obowiązkowym systemem split payment,
- obowiązek posiadania rachunku rozliczeniowego na potrzeby obsługi transakcji objętych obowiązkiem dokonywania zapłaty w systemie split payment,
- sposób dokonania zapłaty a mechanizm podzielonej płatności,
- wartość transakcji a mechanizm podzielonej płatności,
- obowiązkowe oznaczenia na fakturach w związku z MPP,

- konsekwencje podatkowe za niezastosowanie mechanizmu podzielonej płatności lub za nieprawidłowe wystawienie faktury dla transakcji objętej obowiązkowym MPP,
- obowiązkowy MPP a koszty uzyskania przychodu na gruncie podatku dochodowego,
- możliwość opłacania zaliczki oraz dokonanie jednego przelewu w systemie MPP za więcej niż jedną fakturę,
- Ulga na złe długi:
- warunki i zasady stosowania ulgi,
- orzecznictwo TSUE w tym zakresie
- Transakcje trójstronne w procedurze uproszczonej
- warunki jakie należy spełnić aby zastosować uproszczenie,
- sposób ujęcia w ewidencji i informacji podsumowującej.
- Składy konsygnacyjne
- WIS

14. Rozwiązanie przykładu praktycznego zawierającego kilkadziesiąt operacji gospodarczych z wypełnieniem deklaracji i informacji podsumowującej łącznie.

W trakcie spotkania omówionych zostanie kilkadziesiąt różnego rodzaju zdarzeń gospodarczych z którymi uczestnicy mają do czynienia w swoim życiu zawodowym.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 4

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 4 Podatek od towarów i usług VAT	Dariusz Polakowski	27-09-2025	09:00	15:00	06:00
2 z 4 Podatek od towarów i usług VAT	Dariusz Polakowski	28-09-2025	09:00	15:00	06:00
3 z 4 Podatek od towarów i usług VAT	Dariusz Polakowski	04-10-2025	09:00	14:15	05:15
4 z 4 Podatek od towarów i usług VAT	Dariusz Polakowski	05-10-2025	09:00	14:15	05:15

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	1 250,00 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	1 250,00 PLN

Koszt osobogodziny brutto

41,67 PLN

Koszt osobogodziny netto

41,67 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Dariusz Polakowski

1. Wykształcenie:

- 1998 r. - Akademia Ekonomiczna we Wrocławiu - Organizacja i Zarządzanie - magister ekonomii

2. Doświadczenie zawodowe:

- 1995 r. - wykładowca na kursach SKwP O/O w Zielonej Górze oraz Uniwersytecie Ekonomicznym we Wrocławiu
- trener Ministerstwa Finansów w zakresie podatku VAT, Integracji Europejskiej, Zarządzania Kadrami, Komunikacji

3. Tematyka zajęć dydaktycznych:

- Podatek od towarów i usług VAT

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnicy kursu otrzymują:

- materiały dydaktyczne przygotowane przez wykładowcę (prezentacje multimedialne oraz materiały z zadaniami praktycznymi oraz wzory deklaracji)

Adres

ul. Mikołaja Kopernika 5

65-063 Zielona Góra

woj. lubuskie

Sala konferencyjna Stowarzyszenia Księgowych w Polsce Oddział Okręgowy w Zielonej Górze

65-063 Zielona góra, ul. Kopernika 5

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi
- Laboratorium komputerowe

Kontakt



Piotr Batkowski

E-mail biuro@zgora.skwp.pl

Telefon (+48) 516 413 516