



INSTYTUT
STUDIÓW
PODATKOWYCH
MODZELEWSKI I WSPÓLNICY

Instytut Studiów

Podatkowych

Modzelewski i

Wspólnicy Sp. zo.o.

★★★★★ 4,7 / 5

540 ocen

Podatek VAT dla zaawansowanych – szkolenie eksperckie z modułem KSeF

Numer usługi 2026/06/17/12006/3632058

📄 Usługa szkoleniowa

📄 zdalna w czasie rzeczywistym

👥 Zajęcia grupowe

🕒 50:00 h

📅 08.09.2026 do 27.11.2026

7 990,00 PLN brutto

7 990,00 PLN netto

159,80 PLN brutto/h

159,80 PLN netto/h

144,24 PLN cena rynkowa ⓘ

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Grupa docelowa usługi	Kurs przeznaczony jest dla pracowników działów księgowości dla osób, które chcą podnieść swoje kwalifikacje zawodowe.
Minimalna liczba uczestników	2
Maksymalna liczba uczestników	30
Data zakończenia rekrutacji	07-09-2026
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym
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 9-dniowego, profesjonalnego szkolenia z zakresu podatku VAT jest kompleksowe pogłębienie wiedzy uczestników w obszarze zaawansowanych zagadnień związanych z rozliczaniem podatku od towarów i usług, z uwzględnieniem aktualnych przepisów prawa, orzecznictwa oraz praktyki organów podatkowych. Szkolenie ma na celu rozwinięcie umiejętności praktycznego stosowania przepisów w złożonych i niestandardowych sytuacjach gospodarczych, w tym identyfikowania ryzyk podatkowych.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Wiedza	• zna konstrukcję podatku VAT w prawie krajowym i unijnym • rozumie zasady wynikające z Dyrektywa VAT 2006/112/WE • zna aktualne orzecznictwo Trybunał Sprawiedliwości Unii Europejskiej • zna zasady funkcjonowania Krajowy System e-Faktur	Test teoretyczny
Umiejętności	• potrafi analizować skomplikowane transakcje gospodarcze pod kątem VAT • potrafi rozliczać transakcje międzynarodowe • potrafi stosować procedury szczególne VAT • potrafi analizować faktury ustrukturyzowane • potrafi przygotować firmę do wdrożenia KSeF	Test teoretyczny
Kompetencje	• samodzielnie rozwiązuje złożone problemy podatkowe • potrafi interpretować zmiany w przepisach podatkowych • potrafi identyfikować i minimalizować ryzyko podatkowe w przedsiębiorstwie	Test teoretyczny

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji lub wyrażnie z nim powiązane inne dokumenty związane ze wsparciem zawierają opis efektów uczenia się?

TAK

Pytanie 2. Czy dokument lub wyrażnie z nim powiązane inne dokumenty związane ze wsparciem potwierdzają, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji i zgodnie z zaplanowanymi metodami walidacji?

TAK

Pytanie 3. Czy dokument lub wyrażnie z nim powiązane inne dokumenty związane ze wsparciem potwierdzają zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

TAK

Program

System VAT w prawie krajowym i unijnym

Blok I

- konstrukcja podatku VAT w systemie prawa UE
- znaczenie Dyrektywa VAT 2006/112/WE
- harmonizacja podatków pośrednich w UE

Blok II

- zasady interpretacji przepisów VAT
- bezpośredni skutek dyrektyw podatkowych
- relacja prawa krajowego i unijnego

Blok III

- znaczenie orzecznictwa Trybunał Sprawiedliwości Unii Europejskiej
- wpływ wyroków TSUE na praktykę podatników

Blok IV – warsztaty

analiza wybranych wyroków TSUE i sądów administracyjnych

Czynności podlegające opodatkowaniu VAT

Blok I

- działalność gospodarcza w rozumieniu VAT
- status podatnika

Blok II

- świadczenia kompleksowe
- świadczenia złożone

Blok III

- refakturowanie usług
- rozliczenia w grupach kapitałowych

Blok IV – warsztaty

analiza trudnych przypadków kwalifikacji transakcji

Miejsce opodatkowania

Blok I

- miejsce dostawy towarów

Blok II

- miejsce świadczenia usług B2B i B2C

Blok III

- transakcje łańcuchowe
- dostawy ruchome

Blok IV – warsztaty

- analiza międzynarodowych struktur sprzedaży

Transakcje wewnątrzwspólnotowe

Blok I

- • wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów (WDT)

Blok II

- • wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów (WNT)

Blok III

- • dokumentowanie transakcji wewnątrzwspólnotowych

Blok IV – warsztaty

- • analiza dokumentacji podatkowej

Import i eksport oraz odwrotne obciążenie

Blok I

- • eksport towarów

Blok II

- • import usług

Blok III

- • mechanizm odwrotnego obciążenia

Blok IV – warsztaty

- • rozliczanie transakcji międzynarodowych

Odliczenie VAT naliczonego

Blok I

- • zasady odliczenia podatku naliczonego

Blok II

- • proporcja VAT

Blok III

- • przewspółczynnik

Blok IV – warsztaty

- • obliczanie proporcji i korekt podatku

Procedury szczególne VAT

Blok I

- • procedura OSS

Blok II

- • procedura IOSS

Blok III

- • procedura marży

Blok IV – warsztaty

- • rozliczenia VAT w handlu elektronicznym

Kontrole podatkowe i ryzyka VAT

Blok I

- kontrola podatkowa

Blok II

- kontrola celno-skarbowa prowadzona przez Krajowa Administracja Skarbowa

Blok III

- nadużycie prawa w VAT

Blok IV – warsztaty

- przygotowanie przedsiębiorstwa do kontroli podatkowej

Cyfryzacja rozliczeń VAT – KSeF

Blok I

- geneza wprowadzenia systemu
- funkcjonowanie Krajowy System e-Faktur
- faktura ustrukturyzowana

Blok II

- wystawianie i odbieranie faktur w KSeF
- identyfikator faktury
- nadawanie uprawnień użytkownikom

Blok III

- wpływ KSeF na rozliczenia VAT
- korekty faktur
- faktury zaliczkowe
- faktury dla kontrahentów zagranicznych

Blok IV – warsztaty

- analiza struktury faktury ustrukturyzowanej
- przykładowe scenariusze biznesowe
- przygotowanie procedur wdrożeniowych w firmie

Walidacja

Harmonogram

Liczba pozycji harmonogramu: 46

Przedmiot / temat	Typ aktywności	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 46 Czynności podlegające opodatkowaniu VAT - zajęcie teoretyczne	Zajęcia	Krystian Łatka	08-09-2026	09:30	11:00	01:30
2 z 46 -	Przerwa	-	08-09-2026	11:00	11:30	00:30

Przedmiot / temat	Typ aktywności	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
3 z 46 Czynności podlegające opodatkowaniu u VAT - zajęcia teoretyczne	Zajęcia	Krystian Łatka	08-09-2026	11:30	13:30	02:00
4 z 46 -	Przerwa	-	08-09-2026	13:30	14:00	00:30
5 z 46 Czynności podlegające opodatkowaniu u VAT - zajęcia teoretyczne	Zajęcia	Krystian Łatka	08-09-2026	14:00	15:00	01:00
6 z 46 Miejsce opodatkowania - zajęcia teoretyczne	Zajęcia	Prof. dr hab. Witold Modzelewski	15-09-2026	09:30	11:00	01:30
7 z 46 -	Przerwa	-	15-09-2026	11:00	11:30	00:30
8 z 46 Miejsce opodatkowania - zajęcia teoretyczne	Zajęcia	Prof. dr hab. Witold Modzelewski	15-09-2026	11:30	13:30	02:00
9 z 46 -	Przerwa	-	15-09-2026	13:30	14:00	00:30
10 z 46 Miejsce opodatkowania	Zajęcia	Prof. dr hab. Witold Modzelewski	15-09-2026	14:00	15:00	01:00
11 z 46 Transakcje wewnątrzwspólnotowe - zajęcia teoretyczne	Zajęcia	Krystian Łatka	22-09-2026	09:30	11:00	01:30
12 z 46 -	Przerwa	-	22-09-2026	11:00	11:30	00:30
13 z 46 Transakcje wewnątrzwspólnotowe - zajęcia teoretyczne	Zajęcia	Krystian Łatka	22-09-2026	11:30	13:30	02:00

Przedmiot / temat	Typ aktywności	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
14 z 46 -	Przerwa	-	22-09-2026	13:30	14:00	00:30
15 z 46 Transakcje wewnątrzwspólnotowe	Zajęcia	Krystian Łatka	22-09-2026	14:00	15:00	01:00
16 z 46 Import i eksport oraz odwrotne obciążenie - zajęcia teoretyczne	Zajęcia	Prof. dr hab. Witold Modzelewski	29-09-2026	09:30	11:00	01:30
17 z 46 -	Przerwa	-	29-09-2026	11:00	11:30	00:30
18 z 46 Import i eksport oraz odwrotne obciążenie - zajęcia teoretyczne	Zajęcia	Prof. dr hab. Witold Modzelewski	29-09-2026	11:30	13:30	02:00
19 z 46 -	Przerwa	-	29-09-2026	13:30	14:00	00:30
20 z 46 Import i eksport oraz odwrotne obciążenie	Zajęcia	Prof. dr hab. Witold Modzelewski	29-09-2026	14:00	15:00	01:00
21 z 46 Odliczenie VAT naliczonego - zajęcia teoretyczne	Zajęcia	Mariusz Unisk	30-09-2026	09:30	11:00	01:30
22 z 46 -	Przerwa	-	30-09-2026	11:00	11:30	00:30
23 z 46 Odliczenie VAT naliczonego - zajęcia teoretyczne	Zajęcia	Mariusz Unisk	30-09-2026	11:30	13:30	02:00
24 z 46 -	Przerwa	-	30-09-2026	13:30	14:00	00:30
25 z 46 Odliczenie VAT naliczonego	Zajęcia	Mariusz Unisk	30-09-2026	14:00	15:00	01:00

Przedmiot / temat	Typ aktywności	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
26 z 46 System VAT w prawie krajowym i unijnym - zajęcia teoretyczne	Zajęcia	Prof. dr hab. Witold Modzelewski	21-10-2026	09:30	11:00	01:30
27 z 46 -	Przerwa	-	21-10-2026	11:00	11:30	00:30
28 z 46 System VAT w prawie krajowym i unijnym - zajęcia teoretyczne	Zajęcia	Prof. dr hab. Witold Modzelewski	21-10-2026	11:30	13:30	02:00
29 z 46 -	Przerwa	-	21-10-2026	13:30	14:00	00:30
30 z 46 System VAT w prawie krajowym i unijnym	Zajęcia	Prof. dr hab. Witold Modzelewski	21-10-2026	14:00	15:00	01:00
31 z 46 Czynności podlegające opodatkowaniu u VAT - zajęcia teoretyczne	Zajęcia	Krystian Łatka	30-10-2026	09:30	11:00	01:30
32 z 46 -	Przerwa	-	30-10-2026	11:00	11:30	00:30
33 z 46 Czynności podlegające opodatkowaniu u VAT - zajęcia teoretyczne	Zajęcia	Krystian Łatka	30-10-2026	11:30	13:30	02:00
34 z 46 -	Przerwa	-	30-10-2026	13:30	14:00	00:30
35 z 46 Czynności podlegające opodatkowaniu u VAT	Zajęcia	Krystian Łatka	30-10-2026	14:00	15:00	01:00

Przedmiot / temat	Typ aktywności	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
36 z 46 Procedury szczególne VAT - zajęcia teoretyczne	Zajęcia	Krystian Łatka	13-11-2026	09:30	11:00	01:30
37 z 46 -	Przerwa	-	13-11-2026	11:00	11:30	00:30
38 z 46 Procedury szczególne VAT	Zajęcia	Krystian Łatka	13-11-2026	11:30	13:30	02:00
39 z 46 -	Przerwa	-	13-11-2026	13:30	14:00	00:30
40 z 46 Procedury szczególne VAT - zajęcia teoretyczne	Zajęcia	Krystian Łatka	13-11-2026	14:00	15:00	01:00
41 z 46 System VAT w prawie krajowym i unijnym - zajęcia teoretyczne	Zajęcia	Prof. dr hab. Witold Modzelewski	27-11-2026	09:30	11:00	01:30
42 z 46 -	Przerwa	-	27-11-2026	11:00	11:30	00:30
43 z 46 System VAT w prawie krajowym i unijnym - zajęcia teoretyczne	Zajęcia	Prof. dr hab. Witold Modzelewski	27-11-2026	11:30	13:30	02:00
44 z 46 -	Przerwa	-	27-11-2026	13:30	14:00	00:30
45 z 46 System VAT w prawie krajowym i unijnym	Zajęcia	Prof. dr hab. Witold Modzelewski	27-11-2026	14:00	15:00	01:00
46 z 46 -	Walidacja	-	27-11-2026	15:00	15:30	00:30

Podsumowanie

Rodzaj godzin	Liczba godzin
Suma godzin zegarowych usługi	50:00
w tym suma godzin zajęć	40:30
w tym suma godzin walidacji	00:30
w tym suma przerw	09:00
Suma godzin dydaktycznych bez przerw	54:30

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	7 990,00 PLN
Podmiot uprawniony do zwolnienia z VAT na podstawie art. 43 ust. 1 ustawy o VAT	
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	7 990,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	159,80 PLN
Koszt osobogodziny netto	159,80 PLN

Liczba godzin usługi

Rodzaj godzin	Liczba godzin
Liczba godzin zegarowych usługi	50:00

Prowadzący

Liczba prowadzących: 3



1 z 3

Prof. dr hab. Witold Modzelewski

Najwybitniejszy dydaktyk podatkowy, nauczyciel największej w Polsce grupy specjalistów podatkowych. Profesor nauk prawnych zatrudniony od 47 lat na Uniwersytecie Warszawskim (od 30 lat profesor tej uczelni) prezes Instytutu Studiów Podatkowych (od 28 lat), Szef Podyplomowego

Studium Podatków i Prawa Podatkowego (od 22 lat) oraz kierownik magisterskich studiów „Prawo Finansowe i Skarbowość”. Kierownik Katedry Prawa Finansowego Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Warszawskiego. Najbardziej znany w kraju wykładowca problematyki podatkowej. Jako doradca podatkowy (00001) od 41 lat reprezentuje podatników w postępowaniach przed sądami administracyjnymi. Autor ponad 1200 publikacji na tematy podatkowe i prawnopodatkowe. Szef Kapituły Medalu VIRTUS EST PERFEKTA RATIO im. F. Druckiego Lubeckiego oraz członk kapituły medalu USQUE AD FINEM im. Mjr. H. Dobrzańskiego - Hubala, Członek Narodowej Rady Rozwoju przy Prezydencie RP (2010 oraz 2015-2019). Kierował pracami nad projektami nowej ustawy o podatku od towarów i usług oraz ustawy o jednolitym podatku dochodowym (2011 rok). Co najważniejsze: autor prognoz, które się z reguły sprawdzają. Specjalizujący się w obszarze trudnych sporów podatkowych. Brał czynny udział w zawieszeniu absurdu podatkowego jakim był pomysł wprowadzenia KSeF. W każdy poniedziałek od ponad 15 lat publikowany jest „Komentarz nieuczesany” jego autorstwa – www.isp-modzelewski.pl – Serwis Doradztwa Podatkowego.



2 z 3

Mariusz Unisk

Absolwent Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Warszawskiego (1996 – 2001) oraz Podyplomowych Studiów Podatków i Prawa Podatkowego na Uniwersytecie Warszawskim. Od 2003 r. doradca podatkowy w KIDP nr 09921. Od 2004 r. uznany wykładowca tematyki podatkowej, w szczególności w zakresie podatku od towarów i usług oraz podatków i opłat lokalnych i samorządowych. W marcu 2012 r. uhonorowany przez Dziennik – Gazeta Prawna III miejscem w VI Rankingu najlepszych doradców podatkowych za 2011 r. w kategorii „Podatki i opłaty lokalne”. W marcu 2017 r. uhonorowany przez Dziennik – Gazeta Prawna II miejscem w XI Rankingu najlepszych doradców podatkowych za 2016 r. w kategorii „Podatki i opłaty lokalne” (DGP 28.03.2017 r. „Top doradcy podatkowi w 2016 r. według DGP”). Autor i współautor publikacji książkowych na tematy podatkowe, w szczególności wznawianego czterokrotnie „Komentarza do podatku rolnego, leśnego oraz od nieruchomości” wydanego nakładem wydawnictwa ISP oraz „Komentarza do podatku od towarów i usług”. Autor specjalistycznych artykułów na tematy podatkowe, komentarzy i opinii na temat tych podatków w prasie codziennej, specjalistycznej i fachowej. Od 15 lat kształci przyszłych doradców podatkowych. W ramach struktury organizacyjnej Instytutu Studiów Podatkowych sp. z o.o. do jego obowiązków należy przede wszystkim kierowanie pracą zespołów doradców i konsultantów podatkowych, zarządzanie działem doradztwa podatkowego.



3 z 3

Krystian Łatka

Prawnik, doradca podatkowy, dyrektor departamentu VAT, wykładowca i konsultant podatkowy w Instytucie Studiów Podatkowych, specjalizujący się w podatku od towarów i usług oraz obsłudze sporów podatkowych. Ukończył z wyróżnieniem studia na Wydziale Prawa i Administracji Uniwersytetu Warszawskiego. Jest także absolwentem Podyplomowego Studium Podatków i Prawa Podatkowego Uniwersytetu Warszawskiego. Wykładowca na Studium dla Doradców i Ekspertów Podatkowych oraz Kursie dla Głównych Księgowych. Uczestnik wielu projektów szkoleniowych dla największych przedsiębiorstw działających na polskim rynku. Autor artykułów i współautor książek o tematyce podatkowej, w tym kolejnych wydań komentarza do ustawy o podatku od towarów i usług. Prowadzi szkolenia od ponad 20 lat. Laureat III miejsce w rankingu Dziennika Gazety Prawnej w kategorii Najlepsi Doradcy VAT.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnik uzyska:

- teksty ustaw i rozporządzeń podatkowych wynikające z programu szkolenia,
- autorskie materiały szkoleniowe opracowane przez wykładowców oraz pracowników Instytutu Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy.

Warunki uczestnictwa

Niezbędnym warunkiem uczestnictwa w szkoleniach dofinansowanych z funduszy europejskich jest założenie konta indywidualnego a później firmowego w Bazie Usług Rozwojowych. Zapis na wybrane szkolenie Instytutu Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy za pośrednictwem Bazy oraz spełnienie warunków przedstawionych przez danego Operatora, który jest dysponentem funduszy i do którego Państwo składają dokumenty o dofinansowanie do usługi rozwojowej, tj. szkolenia.

Informacje dodatkowe

Udział w szkoleniu gwarantuje:

- udział w zajęciach prowadzonych przez grono wybitnych ekspertów podatkowych, którzy posiadają doświadczenie praktyczne zdobyte w codziennej pracy zawodowej jako doradcy podatkowi,
- Zaświadczenie o ukończeniu szkolenia, każdy uczestnik otrzymuje dokument potwierdzający udział.

Harmonogram godzinowy szkolenia dostosowywany jest do grupy szkoleniowej.

Zajęcia będą realizowane metodami interaktywnymi i aktywizującymi, rozumianymi jako metody umożliwiające uczenie się w oparciu o doświadczenie i pozwalające uczestnikom na ćwiczenie umiejętności

Warunki techniczne

Warunki techniczne niezbędne do udziału w usłudze:

a)Platforma: ZOOM

b) Microsoft Windows i Microsoft Office

c) Wymagania systemowe:

- połączenie internetowe – szerokopasmowe przewodowe lub bezprzewodowe
- głośniki i mikrofon – wbudowana lub podłączane na USB lub bezprzewodowe bluetooth
- kamera internetowa lub kamera internetowa HD - wbudowana lub podłączana na USB
- lub, kamera video HD lub HD z kartą przechwytywania wideo

d) Minimalne wymagania dotyczące parametrów łącza sieciowego 30 kbs/s zalecane 500 kbs/s

e) Ważność linku do dnia zakończenia spotkania, każde zajęcia odbywają się pod innym numerem spotkania.

Podstawą do rozliczenia usługi jest wygenerowanie z systemu raportu, który umożliwia identyfikację uczestników.

Kontakt



Jarosław Skonecki

E-mail jarek@isp-modzelewski.pl

Telefon (+48) 500 196 451