

**Szkolenie: PODATEK VAT W PRAKTYCE**

Numer usługi 2024/02/29/8058/2085296

1 330,00 PLN brutto

1 330,00 PLN netto

70,00 PLN brutto/h

70,00 PLN netto/h

Centrum

Szkoleniowe FRR

Sp. z o.o.



zdalna w czasie rzeczywistym

Usługa szkoleniowa

19 h

20.07.2024 do 21.07.2024

## Informacje podstawowe

<b>Kategoria</b>	Finanse i bankowość / Podatki
<b>Sposób dofinansowania</b>	wsparcie dla osób indywidualnych wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
<b>Grupa docelowa usługi</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>pracownicy księgowości,</li><li>pracownicy działów podatkowych i finansowych,</li><li>osoby odpowiedzialne za rozliczenia podatkowe oraz prowadzenie dokumentacji dla potrzeb VAT,</li><li>pracownicy i kadra zarządzająca MŚP,</li><li>do udziału w usłudze wymagana jest od uczestników podstawowa wiedza ogólnoeconomiczna.</li></ul>
<b>Minimalna liczba uczestników</b>	1
<b>Maksymalna liczba uczestników</b>	15
<b>Forma prowadzenia usługi</b>	zdalna w czasie rzeczywistym
<b>Liczba godzin usługi</b>	19
<b>Podstawa uzyskania wpisu do BUR</b>	Znak Jakości Małopolskich Standardów Usług Edukacyjno-Szkoleniowych (MSUES) - wersja 2.0

## Cel

### Cel edukacyjny

Usługa: " PODATEK VAT W PRAKTYCE " przygotowuje uczestnika szkolenia do samodzielnej pracy z podatkiem VAT w przedsiębiorstwie zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, jak również do samodzielnego sporządzania deklaracji VAT oraz do prawidłowego interpretowania i stosowania w praktyce przepisów ustawy podatkowej.

## Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
W ZAKRESIE WIEDZY: Poprawnie interpretuje genezę i istotę podatku od towarów i usług	definiuje podstawowe pojęcia i definicje;	Test teoretyczny
	posiada świadomość obowiązków podatkowych;	Test teoretyczny
	definiuje i określa podstawy opodatkowania, stosuje stawki podatkowe;	Test teoretyczny
	definiuje wystawianie faktury VAT oraz rozpoznaje rodzaje faktur i terminów ich wystawiania;	Test teoretyczny
	rozpoznaje procedury związane z rejestracją, składaniem deklaracji VAT, informacjami podsumowującymi oraz płatnościami podatku;	Test teoretyczny
W ZAKRESIE UMIEJĘTNOŚCI: Odpowiednio uzasadnia swoje stanowisko	ma świadomość sankcji w podatku VAT;	Test teoretyczny
	postępuje się językiem korzyści;	Test teoretyczny
W ZAKRESIE KOMPETENCJI SPOŁECZNYCH: Upowszechnia wzorce właściwego postępowania w środowisku pracy i poza nim	pokazuje dobre i złe strony danego rozwiązania.	Test teoretyczny
	poprawnie interpretuje istotę kultury organizacyjnej w swojej instytucji;	Test teoretyczny
	akceptuje kulturę organizacyjną w środowisku pracy i dostosowuje się do jej norm.	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, dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji (certyfikat) zawiera suplement z opisem efektów uczenia się.

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

Tak, suplement potwierdza, że walidacja została przeprowadzona o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji.

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

Tak, suplement potwierdza rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji, którą stanowi test przygotowany przez zewnętrznego eksperta.

# Program

## **1. Geneza oraz istota podatku od towarów i usług.**

### **2. Zakres opodatkowania.**

- podstawowe pojęcia i definicje,
- dostawa towarów i świadczenie usług,
- wewnątrzwspólnotowe nabycie i wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów,
- eksport – import towarów i usług,
- podatnicy i płatnicy.

### **3. Obowiązek podatkowy.**

- zasady ogólne,
- obowiązek podatkowy w wewnątrzwspólnotowym nabyciu i dostawie towarów,
- obowiązek podatkowy u małych podatników.

### **4. Miejsce świadczenia.**

- przy dostawie towarów,
- przy wewnątrzwspólnotowemu nabyciu i dostawie towarów,
- przy świadczeniu usług.

### **5. Podstawa opodatkowania i wysokość podatku.**

- rodzaj działalności a podstawa opodatkowania,
- zasady wymiaru i poboru podatku,
- stawki podatkowe,
- zwolnienia,
- szczególne przypadki stosowania stawki 0%.

### **6. Odliczenia i zwrot podatku.**

- zasada neutralności podatku i prawo podatnika do zwrotu (VI Dyrektywa),
- terminy zwrotu podatku,
- odliczanie częściowe podatku i korekta podatku naliczonego,
- nieściągalne wierzytelności.

### **7. Faktury: co podlega obowiązkowi dokumentowania fakturą VAT.**

- kiedy transakcja podlega udokumentowaniu fakturą VAT,
- rodzaje faktur (faktura VAT, faktura korygująca, nota korygująca, duplikaty, dok. zrównane z fakturami),
- terminy wystawiania faktury w zależności od rodzaju transakcji,
- faktura VAT a moment powstania obowiązku podatkowego,
- otrzymanie zaliczki a moment wystawiania faktury.

### **8. Jakie dane powinna zawierać faktura VAT.**

- faktury krajowe,
- faktury zaliczkowe,
- faktury dotyczące transakcji międzynarodowych,
- zasady korygowania błędów w fakturach (faktury korygujące, noty korygujące, anulowanie faktur).

### **9. Faktury: prawo do realizacji odliczenia podatku naliczonego.**

- data otrzymania faktury jako wyznacznik momentu rozliczenia podatku naliczonego,
- obowiązek terminowego przekazania faktury do działu księgowości jako jeden z najważniejszych warunków odliczenia podatku

naliczonego,

- data otrzymania faktury a data wykonania świadczenia – wpływ daty wykonania świadczenia na moment,
- rozliczenia podatku naliczonego (ze szczególnym uwzględnieniem wewnątrzwspólnotowego nabycia),
- błędy i pomyłki w fakturach VAT a prawo odliczenia podatku VAT przez odbiorcę faktury.

#### **10. Faktury - studium przypadków szczególnych.**

- refakturowanie,
- faktury wewnętrzne,
- zasady przeliczania należności w walutach obcych,
- zaokrąglenia na fakturach VAT.

#### **11. Deklaracje i informacje podsumowujące, zapłata podatku.**

- rejestracja,
- deklaracje VAT,
- informacje podsumowujące,
- zapłata podatku.

#### **12. Procedury szczególne.**

- mali przedsiębiorcy,
- świadczenie usług turystyki,
- dostawa rzeczy używanych, dzieł sztuki, przedmiotów kolekcjonerskich,
- wewnątrzwspólnotowe transakcje trójstronne.

#### **13. Sankcje w podatku od towarów i usług.**

- dodatkowe zobowiązania podatkowe,
- podmioty powiązane,
- obowiązek wprowadzenia kas fiskalnych – niedotrzymanie terminu,
- VAT a Kodeks Karny Skarbowy, w tym odpowiedzialność materialna pracownika za naruszenie obowiązków w zakresie fakturowania.

#### **14. VAT a podatek dochodowy od osób prawnych.**

- rozbieżności i niespójności.

#### **15. Cła i opłaty pobierane w związku z obrotem towarowym i usługami z zagranicą.**

#### **16. VAT w obrocie wewnątrzwspólnotowym.**

#### **17. Walidacja (test wykonany za pomocą narzędzi cyfrowych).**

Szkolenie jest realizowane w godzinach dydaktycznych. W czas szkolenia każdego dnia szkoleniowego wliczone są dwie przerwy 15 minutowe oraz jedna przerwa lunchowa trwająca 45 minut.

W ostatnim dniu zostanie przeprowadzona walidacja nabytych efektów uczenia się trwająca 1 godzinę dydaktyczną

Wymagany poziom obecności na zajęciach 80% -100% (w zależności od Operatora).

Do udziału w usłudze wymagana jest podstawowa wiedza ogólnoeconomiczna uczestników.

## **Harmonogram**

Liczba przedmiotów/zajęć: 12

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<b>1 z 12</b> Geneza oraz istota podatku od towarów i usług; Zakres opodatkowania - wykłady, ćwiczenia i czat na żywo	Justyna Bartela	20-07-2024	09:00	10:30	01:30
<b>2 z 12</b> Obowiązek podatkowy i miejsce świadczenia - wykłady, ćwiczenia i czat na żywo	Justyna Bartela	20-07-2024	10:30	12:15	01:45
<b>3 z 12</b> Przerwa na lunch	Justyna Bartela	20-07-2024	12:15	13:00	00:45
<b>4 z 12</b> Podstawa opodatkowania i wysokość podatku oraz odliczenia i zwrot podatku- wykłady, ćwiczenia i czat na żywo	Justyna Bartela	20-07-2024	13:00	15:00	02:00
<b>5 z 12</b> Faktury - co podlega obowiązkowi dokumentowania fakturą VAT oraz jakie dane powinna zawierać faktura VAT - wykłady, ćwiczenia i czat na żywo	Justyna Bartela	20-07-2024	15:00	17:00	02:00
<b>6 z 12</b> Prawo do realizacji odliczenia podatku naliczonego oraz faktury - studium przypadków szczególnych - wykłady, ćwiczenia i czat na żywo	Justyna Bartela	21-07-2024	09:00	10:30	01:30

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<b>7 z 12</b> Deklaracje i informacje podsumowujące, zapłata podatku oraz procedury szczególne - wykłady, ćwiczenia i czat na żywo	Justyna Bartela	21-07-2024	10:30	12:15	01:45
<b>8 z 12</b> Przerwa na lunch	Justyna Bartela	21-07-2024	12:15	13:00	00:45
<b>9 z 12</b> Sankcje w podatku od towarów i usług oraz VAT a podatek dochodowy od osób prawnych - wykłady, ćwiczenia i czat na żywo	Justyna Bartela	21-07-2024	13:00	15:00	02:00
<b>10 z 12</b> Cła i opłaty pobierane w związku z obrotem towarowym i usługami z zagranicą oraz VAT w obrocie wewnątrzwspólnotowym - wykłady, ćwiczenia i czat na żywo	Justyna Bartela	21-07-2024	15:00	17:00	02:00
<b>11 z 12</b> Walidacja: test wykonany za pomocą narzędzi cyfrowych	-	21-07-2024	17:00	17:30	00:30
<b>12 z 12</b> Walidacja: test wykonany za pomocą narzędzi cyfrowych	-	21-07-2024	17:30	17:45	00:15

## Cennik

### Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt usługi brutto	1 330,00 PLN
Koszt usługi netto	1 330,00 PLN
Koszt godziny brutto	70,00 PLN
Koszt godziny netto	70,00 PLN

## Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

### Justyna Bartela

Absolwentka Uniwersytetu Ekonomicznego w Katowicach na kierunku finanse i rachunkowość oraz zarządzanie. W 2019 roku ukończyła studia podyplomowe na kierunku prawo podatkowe na Uczelni Łazarskiego w Warszawie. Doktorantka na Wydziale Nauk Stosowanych Akademii WSB.

Zwyciężczyni konkursu Lider księgowości 2017. W ramach certyfikacji zawodu księgowego zdobyła tytuł Głównego księgowego zarówno w Stowarzyszeniu Księgowych jak i w Fundacji Rozwoju Rachunkowości. Ukończyła szereg kursów zawodowych od specjalisty ds. kadr i płac do kontrolera finansowego. Posiada doświadczenie zawodowe w działach finansowo-księgowych (Główny Księgowy, asystent biegłego rewidenta). Uczestniczyła w badaniu sprawozdania finansowego Miasta Stołecznego Warszawa. Od 2021 r. odbywa aplikację na biegłego rewidenta w Instytucie Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy-Audyt sp. z o.o. Posiada ponad 4-letni staż jako trener rachunkowości i prawa podatkowego.

## Informacje dodatkowe

### Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnicy otrzymują autorskie materiały szkoleniowe wykładowcy w tym np.:

- skrypty i autorską prezentację,
- scenariusze,
- pliki dokumentów przygotowanych w formacie PDF lub/i Excel,
- zadania i ćwiczenia,
- materiał dydaktyczny "umiejętności i kompetencje społeczne".

### Warunki uczestnictwa

Zgłoszenie poprzez BUR oraz bezpośrednio na stronie [www.frr.pl](http://www.frr.pl) w celu zawarcia umowy świadczenia usług i wyrażenia zgody na przetwarzanie danych osobowych.

### Informacje dodatkowe

W polu Liczba godzin usługi wymiar godzin szkolenia jest przedstawiony w godzinach dydaktycznych (1 godzina dydaktyczna usługi = 45 minut).

Wymagany poziom obecności na zajęciach 80% -100% ( w zależności od Operatora)

Do udziału w usłudze wymagana jest podstawowa wiedza ogólnoeconomiczna uczestników.

W sytuacjach nagłych/nieprzewidzianych, jak również w przypadku problemów technicznych prosimy uczestników szkolenia o kontakt pod numerem telefonu stacjonarnego (22)5831000lub (32)3530926 lub z opiekunem szkolenia.

Oświadczam, że firma Centrum Szkoleniowe FRR Sp. z o.o. (NIP 5213544873) jest wpisana do ewidencji szkół i placówek niepublicznych prowadzonej przez m. st. Warszawa pod numerem 1050K i na tej podstawie jest uprawniona do wystawiania faktur ze stawką VAT zw. (usługa szkoleniowa zwolniona z VAT zgodnie z art. 43 ust. 1 pkt. 26 lit. a Ustawy o podatku od towarów i usług z dn. 11.03.2004 r.).

## Warunki techniczne

Wymagania techniczne:

- szkolenie będzie realizowane na platformie ClickMeeting ([www.clickmeeting.com/pl](http://www.clickmeeting.com/pl)), która działa w przeglądarce internetowej (należy posiadać aktualną wersję przeglądarki: google chrome/ firefox/ opera/ safari lub Edge),
- komputer/laptop/tablet prawidłowo połączony ze sprawnymi: głośnikami, mikrofonem oraz kamerą,
- Internet o minimalnej prędkości pobierania 2 Mb/s (weryfikacja: <https://www.speedtest.pl/>),
- komputer/laptop/tablet z wgranym systemem Windows lub iOS i aktualną wersją ww. przeglądarki internetowej.

Usługa jest dostępna na wszystkich urządzeniach (laptop, tablet czy telefon komórkowy) posiadających stały dostęp do Internetu.

Uczestnicy otrzymają osobne linki dostępowe do każdego dnia szkolenia, na maksymalnie 12 godzin przed rozpoczęciem każdego dnia szkolenia. Otrzymany link będzie aktywny do czasu zakończenia dnia szkolenia.

Usługa będzie rejestrowana i nagrywana w celu monitoringu. Nagranie będzie udostępnione (na ograniczony czas) uczestnikom po uprzednim wyrażeniu zgody wykładawców i uczestników w celu utrwalenia efektów kształcenia.

## Kontakt



**Magdalena Strzelczyk**

**E-mail** [magdalena.strzelczyk@frr.pl](mailto:magdalena.strzelczyk@frr.pl)

**Telefon** (+48) 664 930 935