



Szkolenie: PODATEK VAT DLA ZAAWANSOWANYCH

Numer usługi 2024/04/12/8058/2122776

1 440,00 PLN brutto

1 440,00 PLN netto

84,71 PLN brutto/h

84,71 PLN netto/h

Centrum

Szkoleniowe FRR

Sp. z o.o.



📍 Warszawa / stacjonarna

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 17 h

📅 30.09.2024 do 01.10.2024

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Sposób dofinansowania	wsparcie dla osób indywidualnych wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	<ul style="list-style-type: none">księgowi,pracownicy działów finansowo-księgowych,kontrolerzy finansowi,kandydaci na doradców podatkowych,kandydaci na biegłych rewidentówpracownicy i kadra zarządzająca MŚP,absolwenci szkolenia "Podatek VAT od podstaw"do udziału w usłudze wymagana jest podstawowa wiedza ogólnoeconomiczna i podstawowa znajomość zagadnień VAT.
Minimalna liczba uczestników	1
Maksymalna liczba uczestników	15
Data zakończenia rekrutacji	27-09-2024
Forma prowadzenia usługi	stacjonarna
Liczba godzin usługi	17
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Znak Jakości Małopolskich Standardów Usług Edukacyjno-Szkoleniowych (MSUES) - wersja 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Usługa: "PODATEK VAT DLA ZAAWANSOWANYCH" przygotowuje do pełnego zrozumienia i efektywnego, samodzielnego zarządzania złożonością podatku VAT w Polsce i w Unii Europejskiej (UE) zgodnie z aktualnie obowiązującymi przepisami prawa uwzględniającymi wprowadzone i planowane zmiany, co przekłada się na lepsze wyniki finansowe i konkurencyjność firmy na rynku.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Charakteryzuje zagadnienie odwrotnego obciążenia	Omawia rozliczenie podatku VAT na zasadzie odwrotnego obciążenia;	Test teoretyczny
Posługuje się wiedzą w zakresie rozliczenia procedury VAT marża	Omawia rozliczenie podatku VAT na zasadzie VAT marża;	Test teoretyczny
Posługuje się wiedzą w zakresie rozliczenia podatku VAT metodą kasową	Omawia rozliczenie podatku VAT na metodzie kasowej;	Test teoretyczny
Definiuje zasady identyfikacji i rozliczenia transakcji wewnątrzwspólnotowych	Określa warunki do rozliczania transakcji wewnątrzwspólnotowej;	Test teoretyczny
	Określa moment powstania obowiązku podatkowego w transakcjach wewnątrzwspólnotowych;	Test teoretyczny
	Omawia prezentację w deklaracji transakcji wewnątrzwspólnotowych;	Test teoretyczny
		Test teoretyczny
Definiuje zasady identyfikacji i rozliczenia transakcji eksportowych	Określa warunki do rozliczania transakcji eksportu towarów;	Test teoretyczny
	Określa rozliczenie zaliczek eksportowych;	Test teoretyczny
Definiuje zasady identyfikacji i rozliczenia transakcji łańcuchowych	Określa warunki do rozliczania transakcji łańcuchowych;	Test teoretyczny
KOMPETENCJE SPOŁECZNE: Dobiera odpowiedni styl komunikacji spójnej werbalnie i niewerbalnie	Ocenia poziom wiedzy fachowej swojego rozmówcy;	Test teoretyczny
	Dostosowuje formę swoich wypowiedzi do poziomu wiedzy swego rozmówcy tak, aby przekazywana mu wiedzy była przez niego zrozumiała;	Test teoretyczny

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
UMIEJĘTNOŚCI: Wykonuje zadania oraz formułuje i rozwiązuje problemy z wykorzystaniem nowej wiedzy	Dostosowuje sposób rozwiązywania problemów do oczekiwań i możliwości organizacji;	Test teoretyczny
	Zapewnia działania zastępcze w przypadku braku możliwości realizacji zadań w formie pierwotnej;	Test teoretyczny
	Dostrzega alternatywne rozwiązania problemu znając jednocześnie mocne i słabe strony każdego z nich;	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. Odliczanie częściowe i korekta podatku VAT

- zasady odliczania VAT od wydatków związanych z działalnością mieszaną
- jak ustalić współczynnik proporcji?
- kiedy nie ma obowiązku rozliczenia proporcji?
- korekta roczna podatku naliczonego
- korekta podatku VAT od środków trwałych wykorzystywanych do działalności mieszanej
- korekta podatku VAT w związku ze sprzedażą towarów i usług w okresie korekty
- korekta VAT w związku ze zmianą przeznaczenia towarów
- korekta podatku VAT w związku ze zmianą sposobu użytkowania samochodu w działalności
- zasady odliczania podatku VAT od zakupów wykorzystywanych nie tylko do działalności gospodarczej

2. Metoda kasowa rozliczenia podatku VAT

- na czym polega rozliczenie podatku VAT przy metodzie kasowej?

- kto może rozliczać podatek VAT metodą kasową?
- kim jest mały podatnik?
- obowiązek podatkowy u podatnika stosującego metodę kasową
- zasady odliczania podatku przy metodzie kasowej
- dlaczego metoda kasowa jest mało popularna?
- konsekwencje otrzymania faktury od podatnika rozliczającego się metodą kasową?

3. Ulga na złe długi

- co to jest procedura ulgi na złe długi?
- kiedy można rozpocząć procedurę na złe długi?
- co to są nieściągalne wierzytelności?
- warunki skorzystania z ulgi
- ograniczenia w stosowaniu ulgi na złe długi
- procedura ulgi na złe długi po stronie wierzyciela
- procedura ulgi na złe długi po stronie dłużnika
- ujęcie ulgi w deklaracjach VAT
- sankcja za nieprzebrnięcie przepisów dotyczących ulgi na złe długi

4. Obrót towarami wrażliwymi

- likwidacja procedury odwrotnego obciążenia w obrocie krajowym
- nowy wykaz towarów wrażliwych
- likwidacja załącznika 11, 13 i 14 do ustawy o VAT
- wprowadzenie odpowiedzialności solidarnej nabywcy od pierwszej złotówki
- odpowiedzialność solidarna nabywcy a split payment od 2019 roku

5. Rejestracja do VAT UE

- podatnicy zobowiązani do rejestracji do VAT UE
- kiedy należy dokonać zgłoszenia rejestracyjnego
- konsekwencje zgłoszenia po terminie
- wypełnianie zgłoszenia rejestracyjnego do VAT UE
- sposoby na potwierdzenie rejestracji do VAT UE
- obowiązki podatnika zarejestrowanego do VAT UE
- deklarowanie transakcji VAT UE
- informacje podsumowujące w obrocie zagranicznym
- terminy składania informacji VAT UE i deklaracji
- „zerowe” informacje podsumowujące
- korygowanie informacji VAT UE

6. Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów (WDT)

- kiedy transakcję należy rozliczyć jako WDT?
- nietransakcyjne przemieszczenie towarów a obowiązek rozliczenia WDT
- przemieszczenie towarów niepowodujące obowiązku rozliczenia WDT
- Nowe warunki stosowania stawki 0% przy WDT
- stawka podatku VAT dla transakcji WDT
- warunki do zastosowania stawki obniżonej dla transakcji WDT
- obowiązek podatkowy w przypadku transakcji WDT
- deklarowanie WDT w przypadku posiadania kompletu dokumentów
- deklarowanie WDT w przypadku braku kompletu dokumentów

7. Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów (WNT)

- pojęcie wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów
- sytuacje niepowodujące obowiązku rozliczenia WNT
- warunki wystąpienia transakcji WNT
- „dobrowolne” rozliczanie WNT – kiedy się opłaca, deklarowanie
- ustalenie podstawy opodatkowania przy WNT
- obowiązek podatkowy w transakcjach WNT
- prawo do odliczenia VAT z tytułu WNT

8. Magazyn konsygnacyjny (call of stock)

- definicja magazynu konsygnacyjnego
- obowiązki podatników prowadzących magazyn konsygnacyjny
- warunki niezbędne do prowadzenia magazynu konsygnacyjnego
- 2 procedury prowadzenia magazynu typu call of stock – NOWOŚĆ OD 2020

9. Eksport towarów

- pojęcie eksportu

- eksport pośredni i bezpośredni – konsekwencje dla rozliczania VAT
- stawka w eksporcie towarów
- warunki niezbędne do zastosowania stawki obniżonej w eksporcie towarów
- rozliczanie VAT od zaliczek na poczet eksportu towarów
- moment podatkowy w eksporcie towarów
- zasady deklarowania eksportu

10. Import towarów

- pojęcie importu towarów
- podstawa opodatkowania w imporcie towarów
- import towarów rozliczany wg zasad ogólnych
- metoda uproszczona rozliczania importu towarów
- Nowe warunki zastosowania metody uproszczonej – NOWOŚĆ OD 01/04/2020
- skutki niespełnienia warunków do zastosowania metod uproszczonej rozliczania importu

11. Transakcje trójstronne uproszczone i transakcje łańcuchowe

- transakcje łańcuchowe a transakcje trójstronne
- warunki wystąpienia transakcji trójstronnej uproszczonej
- zasady rozliczania uproszczonej transakcji trójstronnej
- ustalanie miejsca świadczenia w transakcjach łańcuchowych – NOWOŚĆ OD 2020
- transakcje ruchome i nieruchomości
- rozliczanie WDT i WNT w transakcjach łańcuchowych

12. Usługi w obrocie zagranicznym

- obrót usługami na terytorium UE i poza UE
- ustalenie miejsca świadczenia usług – zasada ogólna
- szczególne zasady ustalania miejsca świadczenia usług
- pojęcie importu usług
- obowiązek podatkowy przy świadczeniu i imporcie usług
- zasady deklarowania świadczenia i nabywania usług od kontrahentów zagranicznych
- obowiązki informacyjne w przypadku usług świadczonych na terytorium UE

13. Walidacja

Organizator szkolenia zapewni uczestnikom możliwość korzystania z przestronnej, klimatyzowanej sali szkoleniowej z dostępem do światła dziennego. Zastosowano taki układ stolików, który umożliwia łatwy dostęp trenera do każdego uczestnika. Takie rozwiązanie pozwala trenerowi komunikować się znacznie efektywniej z każdym uczestnikiem. Ponadto na wyposażenie sali szkoleniowej składają się również: projektor multimedialny i tablica suchościeralna.

Szkolenie jest realizowane w godzinach dydaktycznych. Każdego dnia w czasie szkolenia są wliczone dwie przerwy 15 minutowe oraz jedna przerwa lunchowa trwająca 45 minut. W ostatnim dniu zostanie przeprowadzona walidacja nabytych efektów uczenia się (test teoretyczny) trwająca 1 godzinę dydaktyczną.

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

Do udziału w usłudze wymagana jest podstawowa wiedza ogólnoeconomiczna i podstawowa znajomość zagadnień VAT.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 12

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 12 Odliczanie częściowe i korekta podatku VAT, metoda kasowa rozliczania podatku VAT	Aldona Namiestnik-Hok	30-09-2024	09:00	10:30	01:30
2 z 12 Ulga na złe długi, obrót towarami wrażliwymi	Aldona Namiestnik-Hok	30-09-2024	10:30	12:15	01:45
3 z 12 przerwa obiadowa	Aldona Namiestnik-Hok	30-09-2024	12:15	13:00	00:45
4 z 12 Rejestracja do VAT UE, wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów (WDT)	Aldona Namiestnik-Hok	30-09-2024	13:00	14:30	01:30
5 z 12 Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów (WNT)	Aldona Namiestnik-Hok	30-09-2024	14:30	16:15	01:45
6 z 12 Magazyn konsygnacyjny (call of stock)	Aldona Namiestnik-Hok	01-10-2024	09:00	10:30	01:30
7 z 12 Eksport towarów, import towarów	Aldona Namiestnik-Hok	01-10-2024	10:30	12:15	01:45
8 z 12 przerwa obiadowa	Aldona Namiestnik-Hok	01-10-2024	12:15	13:00	00:45
9 z 12 Transakcje trójstronne uproszczone i transakcje łańcuchowe	Aldona Namiestnik-Hok	01-10-2024	13:00	14:30	01:30
10 z 12 Usługi w obrocie zagranicznym	Aldona Namiestnik-Hok	01-10-2024	14:30	16:15	01:45
11 z 12 Walidacja	-	01-10-2024	16:15	16:45	00:30
12 z 12 Walidacja	-	01-10-2024	16:45	17:00	00:15

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	1 440,00 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	1 440,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	84,71 PLN
Koszt osobogodziny netto	84,71 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Aldona Namiestnik-Hok

Absolwentka Akademii Leona Koźmińskiego w Warszawie oraz Podyplomowych Studiów w Wyższej Szkole Zarządzania The Polish Open University (obecnie Akademia Finansów i biznesu Vistula) z zakresu Finanse i Rachunkowość Przedsiębiorstw. Doradca podatkowy nr wpisu 14070, posiada również certyfikat księgowy Ministerstwa Finansów. Doświadczony praktyk z wieloletnim stażem w księgowości i podatkach. Doświadczenie zawodowe z obszaru księgowości zdobywała w dużych międzynarodowych grupach kapitałowych z branży handlowej, usługowej i produkcyjnej. Obecnie współpracuje jako Wykładowca z zakresu rachunkowości i podatków m.in. w Fundacji Rozwoju Przedsiębiorczości czy w Stowarzyszeniu Księgowych w Polsce Oddział Warszawa. Obecnie prowadzi własną kancelarię jako doradca podatkowy.

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.

Warunki uczestnictwa

Zgłoszenie poprzez BUR oraz bezpośrednio na stronie 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).

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

Adres

ul. Wita Stwosza 32/5
02-661 Warszawa
woj. mazowieckie

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi

Kontakt



Monika Połosak

E-mail monika.polosak@frr.pl

Telefon (+48) 513 072 949