

**Szkolenie: PODATEK VAT W PRAKTYCE**

Numer usługi 2024/05/14/8058/2148572

**1 520,00 PLN** brutto

1 520,00 PLN netto

80,00 PLN brutto/h

80,00 PLN netto/h

Centrum

Szkoleniowe FRR

Sp. z o.o.



📍 Katowice / stacjonarna

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 19 h

📅 11.01.2025 do 12.01.2025

## 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>• usługa jest również adresowana do Uczestników Projektu: "Kierunek – Rozwój",</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>Data zakończenia rekrutacji</b>	09-01-2025
<b>Forma prowadzenia usługi</b>	stacjonarna
<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
	ma świadomość sankcji w podatku VAT;	Test teoretyczny
	posługuje się językiem korzyści;	Test teoretyczny
W ZAKRESIE UMIEJĘTNOŚCI: Odpowiednio uzasadnia swoje stanowisko	pokazuje dobre i złe strony danego rozwiązania.	Test teoretyczny
W ZAKRESIE KOMPETENCJI SPOŁECZNYCH: Upowszechnia wzorce właściwego postępowania w środowisku pracy i poza nim	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).**

Organizator szkolenia zapewnia 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. 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	Justyna Bartela	11-01-2025	09:00	10:30	01:30
<b>2 z 12</b> Obowiązek podatkowy i miejsce świadczenia	Justyna Bartela	11-01-2025	10:30	12:15	01:45
<b>3 z 12</b> Przerwa na lunch	Justyna Bartela	11-01-2025	12:15	13:00	00:45
<b>4 z 12</b> Podstawa opodatkowania i wysokość podatku oraz odliczenia i zwrot podatku	Justyna Bartela	11-01-2025	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	Justyna Bartela	11-01-2025	15:00	17:00	02:00
<b>6 z 12</b> Prawo do realizacji odliczenia podatku naliczonego oraz faktury - studium przypadków szczególnych	Justyna Bartela	12-01-2025	09:00	10:30	01:30
<b>7 z 12</b> Deklaracje i informacje podsumowujące, zapłata podatku oraz procedury szczególne	Justyna Bartela	12-01-2025	10:30	12:15	01:45

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<b>8 z 12</b> Przerwa na lunch	Justyna Bartela	12-01-2025	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	Justyna Bartela	12-01-2025	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	Justyna Bartela	12-01-2025	15:00	17:00	02:00
<b>11 z 12</b> Walidacja	-	12-01-2025	17:00	17:30	00:30
<b>12 z 12</b> Walidacja	-	12-01-2025	17:30	17:45	00:15

## Cennik

### Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt usługi brutto	1 520,00 PLN
Koszt usługi netto	1 520,00 PLN
Koszt godziny brutto	80,00 PLN
Koszt godziny netto	80,00 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.

Zwycięzczyni 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.

## 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)5831000 lub (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.).

Zawarto umowę z WUP w Toruniu w ramach Projektu: „Kierunek – Rozwój”.

## Adres

ul. Stanisława Moniuszki 4/8  
40-005 Katowice

woj. śląskie

## Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi
- Laboratorium komputerowe

## Kontakt



**Paulina Kołątaj**

**E-mail** [paulina.kolataj@frr.pl](mailto:paulina.kolataj@frr.pl)

**Telefon** (+48) 696 262 013