



B&K - Doradztwo i
Szkolenia dla
biznesu sp. z o.o.



Akademia Podatku VAT dla praktyków - 3 dniowe warsztaty

Numer usługi 2024/06/02/13089/2167690

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 21 h

📅 09.09.2024 do 11.09.2024

1 180,80 PLN brutto

960,00 PLN netto

56,23 PLN brutto/h

45,71 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Sposób dofinansowania	wsparcie dla osób indywidualnych wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	Szkolenie kierowane jest do osób, które chcą się zapoznać z podatkiem VAT na wyższym poziomie zagadnień, jak i do tych, którzy chcą usystematyzować i ugruntować swoją wiedzę kompleksowo. Do pracowników działów finansowo-księgowych, pracowników biur rachunkowych, doradców podatkowych oraz innych osób zainteresowanych tematyką podatku VAT.
Minimalna liczba uczestników	5
Maksymalna liczba uczestników	20
Data zakończenia rekrutacji	03-09-2024
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym
Liczba godzin usługi	21
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Kurs przygotowuje do samodzielnego rozliczania podatku VAT. Celem kształcenia na akademii jest pozyskanie wiedzy o najważniejszych operacjach podatkowych objętych podatkiem VAT w 2024 roku

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
samodzielne rozliczania podatku VAT	<ul style="list-style-type: none">- rozpoznaje formularze podatkowe,- wystawia prawidłowo faktury,- dobiera sposoby i terminy korygowania wystawionych faktur- ustala różnicę między fakturą nierzetelną a fakturą wadliwą- wskazuje zasady przesyłania i przechowywania faktur elektronicznych- określa daty powstania obowiązku podatkowego,- ustala przypadki, w jakich nie przysługuje prawo do odliczenia VAT,- bada zwolnienie podmiotowe – limit i wyłączenia,- wybiera sposób dokonania zapłaty a mechanizm podzielonej płatności,- klasyfikuje moment powstania obowiązku podatkowego,- ustala miejsca dostawy i miejsca świadczenia usług dla celów VAT,	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, potwierdza

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

tak, potwierdza

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

tak, potwierdza

Program

Dzień I

1. VAT – zasady ogólne opodatkowania

- 1.1. Identyfikacja transakcji – sprzedaż – dostawa towarów i świadczenie usług
- 1.2. Ustawa o VAT a dyrektywy unijne

1.3. Interpretacje, orzecznictwo polskie, orzecznictwo TSUE – po co sięgać i jak korzystać.

1.4. Prawo do odliczenia- zasady ogólne

1.5. Nadużycie prawa

1.6. Należyta staranność

2. Zakres opodatkowania

2.1. Zakres opodatkowania - czynności opodatkowane oraz czynności wyłączone ze szczególnym uwzględnieniem zagadnienia transakcji jednorazowych

2.2. Towar, usługa, sprzedaż - znaczenie odpłatności, identyfikacja świadczeń złożonych

2.3. Działalność gospodarcza na gruncie VAT – kiedy osoba fizyczna może zostać podatnikiem VAT?

2.4. Transakcje nieodpłatne i ich opodatkowanie lub wyłączenie

2.5. Powstrzymanie się od dokonywania czynności – jak identyfikować?

2.6. Transakcje “poza VAT” – czy istnieją?

3. Podatnicy ze szczególnym uwzględnieniem miejsca świadczenia

3.1. Miejsce świadczenia – co czyni podatnikiem VAT?

3.2. Podatnik czynny

3.3. Zwolnienie podmiotowe – zasady

3.4. Zwolnienie podmiotowe a transakcje międzynarodowe

3.5. OSS- rozliczenia konsumentów z UE

3.6. Rejestracja w Polsce

3.7. Rejestracja za granicą – gdzie poszukiwać informacji?

4. Stawki i zwolnienia

4.1. Stawki podstawowe

4.2. Rola stawki 0% i przejściowe obniżki w tarczach antyinflacyjnych

4.3. Zwolnienie

4.4. Transakcja poza VAT

4.5. Zwolnienie od podatku

4.6. Stawki w budownictwie

4.7. Obowiązek podatkowy

5. Obowiązek podatkowy

5.1. Co to jest i dlaczego jest takie ważne?

5.2. Czym różni się obowiązek podatkowy od zobowiązania podatkowego i dlaczego to ostatnie nie zawsze występuje w przypadku VAT

5.3. Niewłaściwe rozpoznanie momentu powstania obowiązku podatkowego – konsekwencje

5.4. Obowiązek podatkowy – zasady ogólne

5.5. Obowiązek podatkowy – zasady szczególne.

Dzień II

6. Transakcje międzynarodowe – dostawy towarów

6.1. Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów - pojęcie, miejsce świadczenia, stawka, powstanie obowiązku podatkowego i prawo do odliczenia podatku naliczonego,

6.2. Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów - rejestracja, zasady i dokumentowanie dla zastosowania stawki 0%

6.3. Eksport towarów, definicja, eksport pośredni i bezpośredni, podstawa opodatkowania, obowiązek podatkowych, warunki zastosowania stawki 0%

6.4. Import - definicja, obowiązek podatkowy, stawki, podstawa opodatkowania, prawo do odliczenia podatku z tytułu importu

6.5. Transakcje łańcuchowe (w tym procedura uproszczona dla transakcji trójstronnych)

6.6. Dostawa towarów z montażem

7. Transakcje międzynarodowe - świadczenie usług

7.1. Świadczenie usług - zasady ogólne (BTB, BTC)

7.2. Usługi związane z nieruchomościami - zakres i zasady opodatkowania

7.3. Usługi na ruchomym majątku rzeczowym

7.4. Transport pasażerów i transport towarów

7.5. “Eksport usług”

7.6. Nabycie “krajowe”

7.7. Import towarów

7.8. Import usług

7.9. Nabycie towarów z montażem

7.10. Zbycie przedsiębiorstwa i zorganizowanej części przedsiębiorstwa

8. E-commerce, funkcjonowanie platform i rejestracja

8.1 WSTO (wewnątrzwspólnotowa sprzedaż towarów na odległość), co to jest WSTO – ja definiujemy

8.2 Obowiązki ewidencyjne

8.3 Różnica między WSTO a sprzedażą wysyłkową

8.4 Dokumentacja potwierdzająca dostarczenie towarów do nabywcy

8.5 One Stop Shop (OSS) – punkt kompleksowej obsługi

8.6 Procedura unijna (do kogo jest skierowana, jakie usługi podatnik może rozliczać w ramach procedury unijnej, obowiązki podatnika,

- państwo członkowskie identyfikacji, omówienie różnych wariantów dla podatników)
8.7 Procedura nieunijna (jakie daje możliwości, do kogo jest skierowana, analiza przypadków).
8.8 SOTI (Sprzedaż na odległość towarów importowanych), co to jest SOTI- ja definiujemy

Dzień III

9. Prawo do odliczenia podatku naliczonego

- 9.1. Zasada ogólna - orzecznictwo
- 9.2. Należyta staranność, a prawo do odliczenia
- 9.3. Dokumentacja
- 9.4. Moment zakupu a moment powstania prawa do odliczenia
- 9.5. Zwrot nadwyżki podatku naliczonego nad należnym
- 9.6. Prawo do odliczenia przez "małego podatnika"
- 9.7. Prawo do odliczenia podatku od wydatków związanych z samochodami
- 9.8. Alokacja podatku naliczonego w przypadku sprzedaży „mieszanej”
- 9.9. Pre-współczynnik prawa do odliczenia
- 9.10. Współczynnik prawa do odliczenia

10. Korekty podatku

- 10.1. Korekta faktur w związku ze zmianami ceny lub pomyłkami - ujmowanie w JPK
- 10.2. Ulga na złe długi z punktu widzenia wierzyciela i dłużnika
- 10.3. Proporcjonalne odliczenie VAT
- 10.4. Prewspółczynnik
- 10.5. Korekta roczna VAT z związku ze sprzedażą opodatkowaną i zwolnioną
- 10.6. Zmiana sposobu przeznaczenia środka trwałego a korekta podatku naliczonego, zbycie przed

11. Obowiązki instrumentalne

- 11.1. Faktury
- 11.2. JPK
- 11.3. Podzielona płatność
- 11.4. Kasy rejestrujące
- 11.5 Zastosowanie KSF w obiegu faktur- jak wdrożyć KSeF w firmie i jak stosować?

12. Pozostałe zagadnienia szczegółowe

- 12.1. Mały podatnik
- 12.2. Nowe środki transportu
- 12.3. Procedury szczególne: turystyka, dzieła sztuki, towary używane
- 12.4. Rolnik ryczałtowy
- 12.5. Taksówki osobowe

13. Sankcje

- 13.1. Kodeks karny skarbowy
- 13.2. Kodeks karny
- 13.3. Dodatkowe zobowiązanie podatkowe
- 13.4. Odpowiedzialność przedstawiciela podatkowego
- 13.5. Odpowiedzialność pełnomocnika podatnika
- 13.6. Odpowiedzialność solidarna nabywcy

Test Teoretyczny, prowadzący do walidacji usługi, zostanie przeprowadzony na zakończenie zajęć.

Usługa jest realizowana w godzinach zegarowych, zgodnie z harmonogramem czasowym zamieszczonym w informacjach dodatkowych

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 4

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 4 I dzień	Dr Małgorzata Rzeszutek	09-09-2024	09:00	15:00	06:00

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
2 z 4 II dzień	Dr Małgorzata Rzeszutek	10-09-2024	09:00	15:00	06:00
3 z 4 III dzień	Dr Małgorzata Rzeszutek	11-09-2024	09:00	15:00	06:00
4 z 4 test walidacyjny	-	11-09-2024	15:00	15:30	00:30

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt usługi brutto	1 180,80 PLN
Koszt usługi netto	960,00 PLN
Koszt godziny brutto	56,23 PLN
Koszt godziny netto	45,71 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Dr Małgorzata Rzeszutek

doradca podatkowy, założyciel Polskiego Instytutu Podatków i Rachunkowości, specjalista w prawie podatkowym i dziedzinach pokrewnych.

Wiedza i doświadczenie to ponad 11-letnia praktyka w spółkach audytorskich, praca dydaktyczna w szkołach wyższych oraz przeprowadzanie nadzorów i audytów podatkowych w spółkach podlegających badaniu sprawozdań finansowych. Autorka publikacji w zakresie podatku dochodowego i VAT. Na rynku szkoleniowym specjalizuje się w szczególności: w podatku VAT dla jednostek samorządu terytorialnego oraz w podatkach dochodowych, dokumentacji cen transferowych.

W latach ubiegłych uczestnicząca w licznych projektach centralizacji w gminach i powiatach, polegających na szkoleniach i tworzeniu procedur centralizacyjnych oraz obecnie w procesach audytu po centralizacji

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

W czasie zajęć wykorzystywane są autorskie materiały dydaktyczne przygotowane przez wykładowcę. Materiał merytoryczny oparty będzie o przykłady i ćwiczenia, dzięki którym uczestnicy szkolenia będą mogli w praktyczny sposób poznać zastosowanie obecnie obowiązujących przepisów a także podzielić się między sobą doświadczeniem w zakresie omawianej problematyki.

Informacje dodatkowe

Usługa dofinansowana co najmniej w 70% korzysta ze zwolnienia w VAT

Ramy Czasowe

Ramy Czasowe

9.00-10.45 wykład 90 minut - 2 godz.lekcyjne

10.45-11.00 przerwa 15 minut

11.00-12.30 wykład 90 minut – 2 godz.lekcyjne

12.30-12.45 przerwa 15 minut

12.45-15.00 wykład 135 minut -3 godz.lekcyjne = 7 godzin lekcyjnych co daje 6 godz zegarowych

Warunki techniczne

- **Szkolenie realizowane jest w formie wykładu online** - wirtualnego szkolenia nadawanego na specjalnie przygotowanej platformie. Uczestnicy będą na żywo brali udział w szkoleniu z możliwością zadawania pytań na czacie. Podczas szkolenia poza widokiem wykładowcy będzie również dostępna tablica multimedialna, oraz prezentacja materiałów którymi będzie zarządzał wykładowca.
- W czasie wykładu stosowane są metody i techniki nauczania skoncentrowane na praktycznych aspektach rozwiązywania problemów.
- Autorskie materiały szkoleniowe uczestnicy otrzymują w terminie 2 dni przed szkoleniem w formie PDF na wskazany w zgłoszeniu czytelny adres e:mail.
- Po zakończeniu szkolenia uczestnik otrzymuje imienny certyfikat potwierdzający jego udział w szkoleniu wysłany w formie PDF na wskazany w zgłoszeniu czytelny adres e;mail
- Po zakończonym szkoleniu uczestnicy oceniają szkolenie poprzez pozostawienie opinii w formie ankiety, która pozwoli na podsumowanie efektów i jakości zrealizowanego szkolenia.

Kontakt



Grażyna Boryń

E-mail biuro@bkszkolenia.pl

Telefon (+48) 577 127 550