



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



PODATEK VAT 2025 KSeF - Krajowy System e-Faktur

Numer usługi 2024/06/16/13089/2184851

📍 Bolesławiec / stacjonarna

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 7 h

📅 21.10.2025 do 21.10.2025

615,00 PLN brutto

500,00 PLN netto

87,86 PLN brutto/h

71,43 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 adresowane jest do służb finansowo-księgowych zajmujących się w praktyce księgowością oraz Krajowym Systemem e-Faktur (KSeF) który jest systemem komputerowym, umożliwiającym generowanie i udostępnianie strukturalnych faktur
Minimalna liczba uczestników	10
Maksymalna liczba uczestników	25
Data zakończenia rekrutacji	15-10-2025
Forma prowadzenia usługi	stacjonarna
Liczba godzin usługi	7
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

uczestnik po szkoleniu jest gotowy do samodzielnej pracy z podatkiem VAT, rozumie zagadnienia związane z podatkiem VAT w kontekście obowiązujących w 2025 roku zmian oraz wprowadzanym Krajowym Systemem e-Faktur (KSeF) który jest systemem komputerowym, umożliwiającym generowanie i udostępnianie strukturalnych faktur

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
<p>Definiuje i rozlicza podatek od towarów i usług.</p> <p>Poprawnie interpretuje genezę i istotę podatku od towarów i usług w kontekście aktualnych zmian i KSeF</p>	<ul style="list-style-type: none">- rozróżnia przedmiot opodatkowania i zasady opodatkowania podatkiem od towarów i usług VAT,- identyfikuje i nalicza podatek VAT należny oraz identyfikuje i odlicza VAT naliczony,- definiuje moment powstawania obowiązku podatkowego w podatku VAT,- identyfikuje procedury związane z rejestracją i składaniem deklaracji VAT.- rozpoznaje zasady funkcjonowania KSeF – faktura ustrukturyzowana- umiejętnie korzystania z KSeF;- definiuje wystawianie faktury VAT oraz rozpoznaje rodzaje faktur i terminów ich wystawiania;- generuje plik XML z fakturą- analizuje proces rejestracji faktur w obrocie gospodarczym poprzez skierowanie ich do jednego centralnego miejsca- rozpoznaje procedury związane z rejestracją, składaniem deklaracji VAT, informacjami podsumowującymi oraz płatnościami podatku;- ma świadomość sankcji w podatku VAT;	<p>Test teoretyczny</p>

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

KSeF – faktura ustrukturyzowana

1. Faktura ustrukturyzowana

- a) definicja faktury ustrukturyzowanej,
- b) moment wystawienia i otrzymania faktury,
- c) schemat funkcjonowania w KSeF,
- d) sposoby identyfikacji w systemie, płatności, kursy walutowe, awaria KSeF

2. Zasady i terminy wystawiania faktur

- a) na kim spoczywa obowiązek wystawienia faktury i w jakich sytuacjach,
- b) „pusta faktura” i jej skutki,
- c) „refakturowanie”, (data sprzedaży, data powstania obowiązku podatkowego i data wystawienia refaktury, refakturowanie świadczeń złożonych np. media przy wynajmie, leasingu, stawki podatkowe, podatek od nieruchomości),
- d) faktury dokumentujące otrzymanie zaliczki, zadatku, przedpłaty,
- e) w jakich sytuacjach otrzymanie zaliczki nie rodzi obowiązku rozliczenia podatku,
- f) dokumentowanie importu usług, zakupu towarów gdzie podatnikiem jest nabywca oraz WNT
- g) faktura korygująca a nota korygująca, zbiorcza faktura korygująca, faktury zwiększające i obniżające podstawę opodatkowania, dokumentowanie rabatów pośrednich,
- h) duplikat faktury, faktury do paragonów, dokumenty uznawane za faktury,
- i) różnica między „anulowaniem” dokumentu a jego korektą do „zera”,
- j) wystawianie faktur do paragonów, konsekwencje za ich błędne wystawienie,

3. Data wystawienia faktury a data powstania obowiązku podatkowego

- a) określenie daty powstania obowiązku podatkowego,
- b) co oznacza pojęcie data wykonania usługi lub wydania towaru,
- c) data wystawienia faktury a data powstania obowiązku podatkowego,
- d) w jakich sytuacjach wystawienie faktury oznacza obowiązek zapłaty podatku VAT,
- e) świadczenia o charakterze ciągłym,

4. Prawo do odliczenia VAT:

- a) zasady i terminy rozliczania podatku naliczonego,
- b) przypadki w jakich nie przysługuje prawo do odliczenia podatku naliczonego,
- d) możliwość (przy spełnieniu określonych warunków) odliczenia podatku naliczonego od zakupionych usług noclegowych,
- e) gastronomia, catering a odliczenie VAT – zasada stałości (wyrok TSUE), usługi turystyki
- f) zasada neutralności (wyrok TSUE),
- g) należyta staranność, dobra wiara a rozliczenie podatku naliczonego.

5. Ulga na złe długi, sprzedaż nieruchomości:

- a) termin w jakim sprzedający uprawdopodabnia nieściągalność wierzytelności,
- b) warunki korzystania z ulgi na złe długi,

- c) obowiązki nabywcy,
- d) ulga na złe długi a termin płatności,
- e) sprzedaż nieruchomości – opcja opodatkowania
- f) wyrok TSUE w zakresie pierwszego zasiedlenia,

6. Transakcje wewnątrzwspólnotowe

- a) warunki jakie należy spełnić aby można było uznać, iż doszło do przemieszczenia towarów,
- b) wykaz dokumentów potwierdzających przemieszczenie towarów do innego państwa członkowskiego,
- c) rola informacji podsumowującej,

7. Eksport i import towarów oraz zaliczka w eksporcie:

- a) rozliczanie zaliczki w eksporcie towarów
 - warunek wywozu towarów w terminie 6 miesięcy,
 - sytuacje w jakich termin ten nie obowiązuje,
- b) eksport pośredni i bezpośredni,
- c) terminy rozliczenia eksportu w przypadku braku dokumentów potwierdzających wywóz towarów poza UE,
- d) warunki spełnienie których umożliwia rozliczenie importu towarów w trybie uproszczonym,

8. Świadczenia nieodpłatne.

9. Najnowsze orzecznictwo.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 2

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 2 PODATEK VAT 2025 KSeF - Krajowy System e-Faktur	Dariusz Polakowski	21-10-2025	09:00	14:45	05:45
2 z 2 walidacja	-	21-10-2025	14:45	15:00	00:15

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	615,00 PLN

Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	500,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	87,86 PLN
Koszt osobogodziny netto	71,43 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Dariusz Polakowski

Wieloletni pracownik organów podatkowych. Trener Ministra Finansów z zakresu podatku VAT. Od 2000 roku czynnie i nieprzerwanie prowadzący szkolenia o tematyce podatkowej, ze specjalnością podatek VAT. Autor i wykładowca następujących tematów szkoleniowych: PODATEK VAT zmiany obowiązujące od 1 lipca 2020, Faktury VAT a JPK 2020 – w świetle obowiązujących przepisów prawa i obowiązki podatnika VAT w zakresie dokumentowania w 2020 r. BILANS 2020 Podatek od towarów i usług – wybrane zagadnienia, przykłady orzecznictwa sądów i interpretacji organów podatkowych, Podatek VAT 2021 – zmiany obowiązujące od 2021 r. oraz bieżące problemy z zakresu podatku VAT, Faktury VAT a JPK 2021 JPK_VAT w 2021 r. zmiany od 01.07.2021r. oraz bieżące problemy podatku VAT, VAT w 2021 r. wraz ze zmianami obowiązującymi od 01.10.2021r. oraz projekt zmian na rok 2022, PODATEK VAT 2022 aktualności i planowane zmiany, BILANS 2022 - Podatek od towarów i usług – wybrane zagadnienia, przykłady orzecznictwa sądów i interpretacji organów podatkowych, Podatek VAT 2023 – transakcje międzynarodowe, Faktura, e-faktura, refaktura, KSEF i kasa fiskalna w 2023 – zasady fakturowania, refakturowania i korygowania, Faktury ustrukturyzowane (regulacje obowiązujące od 01.07.2023; 01.09.2023; 01.01.2024; 01.07.2024; 01.01.2025), BILANS 2023 w zakresie PODATKU VAT zmiany podsumowujące rok 2023, PODATEK VAT 2024KSeF – faktura ustrukturyzowana oraz Kurs Podatek VAT od A do Z - I i II stopień. Średnio co roku prowadzi kilkanaście szkoleń.

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 kształcenia, jeśli jest finansowana ze środków publicznych w co najmniej 70% korzysta ze zwolnienia od podatku od towarów i usług zgodnie z Ustawą o VAT, proszę o informację do organizatora o wysokości dofinansowania.

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 ogólno-ekonomiczna uczestników.

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

w czasie ostatnich 15 minut zajęć uczestnicy wypełnią test teoretyczny

Adres

pl. Plac ks. Jerzego Popiełuszki 2

59-700 Bolesławiec

woj. dolnośląskie

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi

Kontakt



Grażyna Boryń

E-mail biuro@bkszkolenia.pl

Telefon (+48) 577 127 550