



VAT DLA POCZĄTKUJĄCYCH. JAK DZIAŁA PODATEK VAT? FAKTURY. KASY REJESTRUJĄCE. PODSTAWA OPODATKOWANIA I STAWKI PODATKU.

Numer usługi 2024/07/11/8353/2217949

664,20 PLN brutto

540,00 PLN netto

110,70 PLN brutto/h

90,00 PLN netto/h

BDO SOLUTIONS
Sp. z o.o.

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 6 h

📅 05.08.2024 do 05.08.2024

Informacje podstawowe

| | |
|--|---|
| Kategoria | Finanse i bankowość / Podatki |
| Sposób dofinansowania | wsparcie dla osób indywidualnych wsparcie dla pracodawców i ich pracowników |
| Grupa docelowa usługi | SZKOLENIE SKIEROWANE JEST DO: <ul style="list-style-type: none">• specjalistów podatkowych oraz pracowników działów księgowych, podatkowych i finansowych,• pracowników i właścicieli biur rachunkowych.• Osoby zainteresowane tematem |
| Minimalna liczba uczestników | 6 |
| Maksymalna liczba uczestników | 15 |
| Data zakończenia rekrutacji | 04-08-2024 |
| Forma prowadzenia usługi | zdalna w czasie rzeczywistym |
| Liczba godzin usługi | 6 |
| Podstawa uzyskania wpisu do BUR | Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0 |

Cel

Cel edukacyjny

Szkolenie ma na celu przybliżyć kluczowe dla podatku VAT zagadnienia dotyczące m.in:

Faktur, ewidencji i deklaracji

Odpłatnej i nieodpłatnej dostawy towarów i świadczenie usług na terytorium kraju

Wewnątrzwspólnotowego nabycia i dostawy towarów (WNT, WDT)

Odliczania podatku naliczonego

Obowiązku podatkowego

Mechanizmu podzielonej płatności

Podczas szkolenia omówione zostaną wszystkie zmiany jakie weszły/wejdą w życie w zakresie omawianych regulacji.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

| Efekty uczenia się | Kryteria weryfikacji | Metoda walidacji |
|---|---|-------------------------|
| Po ukończeniu szkolenia uczestnik ma uporządkowaną wiedzę teoretyczną z zakresu podatku VAT | <ul style="list-style-type: none">- charakteryzuje aktualne przepisy prawne,- stosuje je w praktyce w swojej organizacji,- uzyskuje informacje o nadchodzących zmianach i nowelizacjach w przepisach prawnych | Wywiad swobodny |
| W procesie uczenia się uczestnik nabywa praktyczne umiejętności z zakresu stosowania znowelizowanych przepisów, wykorzystania nowelizacji w praktyce i stosowania przepisów. | <ul style="list-style-type: none">- charakteryzuje aktualne przepisy prawne,- stosuje je w praktyce w swojej organizacji,- uzyskuje informacje o nadchodzących zmianach i nowelizacjach w przepisach prawnych | Wywiad swobodny |
| W zakresie kompetencji społecznych uczestnik ma świadomość stałego podnoszenia kwalifikacji zawodowych, dba o przestrzeganie obowiązujących zasad i norm oraz ma świadomość odpowiedzialności za efekty swojej pracy w kontekście społecznym. | <ul style="list-style-type: none">- charakteryzuje aktualne przepisy prawne,- stosuje je w praktyce w swojej organizacji,- uzyskuje informacje o nadchodzących zmianach i nowelizacjach w przepisach prawnych | Wywiad swobodny |

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji zawiera opis efektów uczenia się?

Zaświadczenie ukończenia szkolenia zawiera opis efektów uczenia się.

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

Wiedza zdobyta w trakcie szkolenia weryfikowana jest poprzez kończącą zajęcia dyskusję trenera z uczestnikami w oparciu o zdefiniowane kryteria weryfikacji.

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

Zaświadczenie potwierdza zastosowanie rozwiązań rozdzielających proces szkolenia od walidacji poprzez zapewnienie bezstronności trenerów przeprowadzających tę walidację.

Program

1. Wstęp do podatku od towarów i usług:

- a. Jak działa podatek VAT
- b. Harmonizacja podatku VAT w obszarze UE
- c. Podstawy prawne VAT w przepisach unijnych i polskich
- d. Zasady podatku VAT

2. Zakres podmiotowy podatku VAT:

- a. Kto jest podatnikiem podatku VAT
- b. Czym jest działalność gospodarcza na gruncie VAT
- c. Co nie jest działalnością gospodarczą
- d. Podatnicy VAT czynni i podatnicy VAT UE
- e. Mali podatnicy
- f. Działalność nierejestrowana a VAT
- g. Pozostałe podmioty podlegające przepisom VAT
- h. Obowiązki rejestracyjne podatników

3. Zakres przedmiotowy opodatkowania VAT:

- a. Odpłatna dostawa towarów na terytorium kraju
- b. Odpłatne świadczenie usług na terytorium kraju
- c. Eksport i import towarów
- d. Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów
- e. Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów
- f. Czynności niepodlegające VAT

4. Odpłatna dostawa towarów i świadczenie usług na terytorium kraju:

- a. Definicja towarów
- b. Definicja dostawy
- c. Definicja świadczenia usług
- d. Refakturowanie usług
- e. Zaliczka, zadek, przedpłata

5. Nieodpłatna dostawa towarów i świadczenie usług:

- a. Pojęcie odpłatności
- b. Nieodpłatne świadczenia podlegające opodatkowaniu
- c. Prezenty
- d. Próbki

6. Gdzie jest opodatkowana transakcja:

- a. Miejsce opodatkowania dostawy towarów
- b. Miejsce opodatkowania usług
- c. Miejsce opodatkowania nabywanych towarów i usług

7. Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów (WNT):

- a. Kiedy występuje WNT
- b. Nietransakcyjne przemieszczenie towarów
- c. Moment powstania obowiązku podatkowego
- d. Rozliczenie WNT w Polsce

8. Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów (WDT):

- a. Kiedy występuje WDT
- b. Nietransakcyjne przemieszczenie towarów

- c. Moment powstania obowiązku podatkowego
- d. Wymogi dla zastosowania stawki 0%

9. Pozostałe transakcje zagraniczne:

- a. Eksport towarów
- b. Stosowanie stawki 0% dla eksportu towarów
- c. Import towarów
- d. Rozliczanie podatku VAT przy imporcie towarów
- e. Procedura uproszczona w imporcie towarów
- f. Eksport usług
- g. Import usług

10. Podstawa opodatkowania i stawki podatku:

- a. Co obejmuje podstawa opodatkowania
- b. Co nie wlicza się do podstawy opodatkowania
- c. Podstawa opodatkowania przy nieodpłatnych czynności opodatkowanych
- d. Weryfikacja podstawy opodatkowania przez organy podatkowe
- e. Korekta podstawy opodatkowania in minus po stronie sprzedawcy i nabywcy
- f. Korekta podstawy opodatkowania in plus po stronie sprzedawcy i nabywcy
- g. Stawki podatku
- h. Czynności zwolnione z podatku
- i. Przeliczanie należności w walucie obcej

11. Obowiązek podatkowy:

- a. Czym jest obowiązek podatkowy
- b. Kiedy powstaje obowiązek podatkowy – zasady ogólne
- c. Zasady szczególne powstania obowiązku podatkowego
- d. Trudne przykłady: roboty budowlane, licencje, programy komputerowe, usługi zakwaterowania, inne
- e. Wpływ warunków handlowych na obowiązek podatkowy

12. Odliczanie podatku naliczonego:

- a. Prawo do odliczenia podatku naliczonego
- b. Ustalenie podatku naliczonego
- c. Kiedy możliwe jest odliczenie podatku naliczonego
- d. Zakupy niedające prawa do odliczenia
- e. Odliczenie metodą proporcji w przypadku nabycia towarów i usług wykorzystywanych do celów działalności gospodarczej, jak i do celów innych niż działalność gospodarcza
- f. Odliczanie metodą przeważającego w przypadku nabycia towarów i usług wykorzystywanych do wykonywania czynności, w związku z którymi przysługuje prawo do odliczenia VAT, jak i czynności, w związku z którymi takie prawo nie przysługuje

13. Faktury:

- a. Kiedy należy wystawić fakturę
- b. Jakie elementy powinna zawierać faktura
- c. Faktura uproszczona
- d. Faktura w formie paragonu
- e. Faktura elektroniczna
- f. Faktura ustrukturyzowana (e-faktura)
- g. Faktura do paragonu
- h. Faktura zaliczkowa
- i. Faktura zbiorcza
- j. Faktura korygująca
- k. Faktura pro forma
- l. Duplikat faktury
- m. Nota korygująca
- n. Nota księgowa
- o. Faktura/dokument wewnętrzny

14. Ewidencje i deklaracje:

- a. ewidencja sprzedaży
- b. deklaracja VAT
- c. Jednolity Plik Kontrolny

15. Kasy rejestrujące (fiskalne):

- a. obowiązek stosowania kas
- b. rodzaje kas
- c. zwolnienie z kas

16. Mechanizm podzielonej płatności:

- a. na czym polega i jak działa mechanizm
- b. obowiązek zapłaty w mechanizmie podzielonej płatności
- c. dobrowolne stosowanie mechanizmu
- d. oznaczanie faktur

17. Należyta staranność w VAT:

- a. weryfikacja kontrahenta
- b. weryfikacja transakcji
- c. dobra wiara

Ostatnie 15 min, zajęć zostanie przeznaczone na przeprowadzenie walidacji usługi.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 2

| Przedmiot / temat zajęć | Prowadzący | Data realizacji zajęć | Godzina rozpoczęcia | Godzina zakończenia | Liczba godzin |
|---|-------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| 1 z 2 VAT dla początkujących. Jak działa podatek VAT? Faktury. Kasy rejestrujące. Podstawa opodatkowania i stawki podatku. | Paweł Terpiłowski | 05-08-2024 | 09:00 | 14:45 | 05:45 |
| 2 z 2 Walidacja | - | 05-08-2024 | 14:45 | 15:00 | 00:15 |

Cennik

Cennik

| Rodzaj ceny | Cena |
|----------------------|------------|
| Koszt usługi brutto | 664,20 PLN |
| Koszt usługi netto | 540,00 PLN |
| Koszt godziny brutto | 110,70 PLN |
| Koszt godziny netto | 90,00 PLN |

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Paweł Terpiłowski

radca prawny, Kierownik Zespołu Podatków Pośrednich w TAXEO Komorniczak i Wspólnicy, specjalizujący się w umowach sprzedaży i VAT. Doradza przedsiębiorstwom w zakresie prawnych i podatkowych aspektów transakcji gospodarczych, w tym handlu międzynarodowego. Doświadczenie zawodowe zdobywał w kancelariach prawnych i międzynarodowych korporacjach. Współautor m.in. publikacji "VAT w branży TSL", "Podatkowo-bilansowe zamknięcie 2021 roku", autor wielu artykułów prawno-podatkowych publikowanych m.in. w Rzeczpospolitej, Forbesie, Inforze, Pulsie Biznesu. Występował jako ekspert prawny w TVN 24BIS, Polsat News, TVP. Trener w zakresie prawa gospodarczego i VAT.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

- Autorskie materiały wykładowcy w formie pdf - Prezentacja multimedialna w wersji elektronicznej
- Certyfikat szkolenia

Warunki uczestnictwa

- Szkolenie odbywa się w czasie rzeczywistym, online.
- W celu dokonania zgłoszenia należy wypełnić formularz zgłoszeniowy na stronie www.uslugirozwojowe.parp.gov.pl (warunkiem koniecznym jest wpisanie id WSPARCIA - nr uzyskany od OPERATORA)
- Na około 3 – 5 dni przed terminem rozpoczęcia szkolenia, wysyłamy do Państwa indywidualny **kod dostępu i link do zajęć**
- Mailowo przesyłamy Państwu również materiały szkoleniowe
- Logujecie się Państwo zgodnie z wskazanymi dniami i godzinami szkoleń na podane w mailu dane

Informacje dodatkowe

Szkolenie będzie rejestrowane w celu umożliwienia monitoringu i weryfikacji przez instytucję nadzorującą realizację usługi z dofinansowaniem.

Cena obejmuje: uczestnictwo w zajęciach, materiały szkoleniowe w formacie pdf oraz certyfikat BDO

- Istnieje możliwość zwolnienia Podatku VAT usługi szkolenia nabytej od BDO Solutions Sp. z o.o. w przypadku:
- Dla opłacających szkolenie w co najmniej 70% ze środków publicznych szkolenia zwolnione są z VAT-u.
- Uczestników, których dot. zwolnienie z VAT prosimy o przesłanie podpisanego oświadczenia dostępnego na stronie szkolenia-bdo.pl

Warunki techniczne

- Do udziału w szkoleniu online potrzebny jest jedynie **komputer** lub inne urządzenie mobilne z wbudowaną kamerą i mikrofonem oraz **dostępem do Internetu**.
- Zajęcia prowadzone są w **trybie niestacjonarnym** (zdalnym) za pomocą **platformy ZOOM**, lub **Clickmeeting**
- minimalne wymagania sprzętowe - laptop/komputer PC, MAC z najnowszą wersją przeglądarki internetowych (Chrome, Edge, Firefox), podstawowa kamera internetowa i mikrofon, dostęp do sieci internet
- minimalne wymagania dotyczące parametrów łącza sieciowego - **Minimalna przepustowość łącza internetowego odbiorcy to 10 mb/s.**
- niezbędne oprogramowanie umożliwiające Uczestnikom - **nie potrzebujecie Państwo żadnych dodatkowych programów,**
- okres ważności linku umożliwiającego uczestnictwo w spotkaniu on-line - w czasie rzeczywistym.

- sposób walidacji usługi - (test / quiz końcowy poprzez platformę Clickmeeting)

Kontakt



Agnieszka Marciniak

E-mail agnieszka.marciniak@bdo.pl

Telefon (+48) 123 786 951