



## Akademia podatku od towarów i usług dla zaawansowanych i średniozaawansowanych

Numer usługi 2024/09/23/10949/2322073

980,00 PLN brutto  
980,00 PLN netto  
61,25 PLN brutto/h  
61,25 PLN netto/h

Stowarzyszenie  
Księgowych w  
Polsce Oddział  
Okręgowy w  
Krakowie



📍 Kraków / stacjonarna  
🏷️ Usługa szkoleniowa  
🕒 16 h  
📅 17.10.2024 do 18.10.2024

## Informacje podstawowe

<b>Kategoria</b>	Finanse i bankowość / Podatki
<b>Identyfikator projektu</b>	Kierunek - Rozwój
<b>Sposób dofinansowania</b>	wsparcie dla osób indywidualnych wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
<b>Grupa docelowa usługi</b>	Szkolenie skierowane jest do pracowników działów podatkowych, księgowych i finansowych podmiotów gospodarczych, doradców podatkowych, doradców prawnych, pracowników działów finansowo – księgowych w jednostkach administracji publicznej, pracowników organów skarbowych i podatkowych (urzędów i izb skarbowych, urzędów celno - skarbowych, samorządowych organów podatkowych), Przeznaczone jest również dla wolnych zawodów takich jak: adwokat, notariusz, radca prawny, biegły rewident oraz aplikantów radcowskich, notarialnych, adwokackich lub rewidenckich, prawników, ekonomistów, finansistów. Oferta może zainteresować osoby związane z prowadzeniem działalności gospodarczej, dla których wiedza ta jest niezbędna w podejmowaniu codziennych decyzji jak i w kontaktach z organami podatkowymi.
<b>Minimalna liczba uczestników</b>	10
<b>Maksymalna liczba uczestników</b>	20
<b>Data zakończenia rekrutacji</b>	14-10-2024
<b>Forma prowadzenia usługi</b>	stacjonarna
<b>Liczba godzin usługi</b>	16

# Cel

## Cel edukacyjny

Celem szkolenia jest poszerzenie kwalifikacji zawodowych w zagadnieniach objętych tematyką szkolenia. Słuchaczami szkolenia mogą być osoby posiadające co najmniej wykształcenie średnie, uznające potrzebę ustawicznego doskonalenia zawodowego przez cały okres pracy zawodowej oraz rozumiejące istotę i znaczenie przestrzegania norm i zasad etycznych w pracy.

## Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Wiedza: Pozyskanie i doskonalenie wiedzy w zakresie objętym programem kursu	1. Definiuje podstawowe pojęcia wynikające z programu kursu 2. Wymienia źródła prawa dla omawianej tematyki	Obserwacja w warunkach rzeczywistych
Umiejętności: Kształtowanie umiejętności czytania tekstu prawnego ze zrozumieniem	1. Prawidłowo interpretuje przepisy prawa dotyczące tematyki szkolenia	Obserwacja w warunkach rzeczywistych
Kompetencje społeczne: Wykonywanie pracy zgodnie z zasadami etyki zawodowej	1. Wymienia i rozumie zasady zawarte w Kodeksie etyki zawodowej w rachunkowości// Wymienia i rozumie obowiązujące zasady etyki zawodowej	Obserwacja w warunkach rzeczywistych

# Kwalifikacje

## Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

### Warunki uznania kompetencji

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

Tak

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

Tak

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

Tak

# Program

## Treści kształcenia:

1. Podatnicy podatku VAT – obowiązek rejestracyjny, prawo do wyboru zwolnienia
2. Przypomnienie zasad kierujących podatkiem VAT.
3. Zasady odliczenia podatku – zmiany w 2023 i 2024 r.
  - prawo do odliczenia podatku VAT w myśl przepisów prawa krajowego i UE;
  - moment powstania obowiązku podatkowego a prawo do podatku naliczonego w tym przy usługach budowlanych;
  - rodzaje faktur
  - faktura a prawo do podatku naliczonego – czy jest niezbędna?
  - faktura od podatnika niezarejestrowanego – odliczać czy nie?
  - faktury otrzymane po terminie, faktury odnalezione a prawo do podatku naliczonego – jak kształtować rozliczenie podatku VAT, aby było optymalne w świetle zmian i orzeczeń TSUE; nadrzędność dyrektywy unijnej nad przepisami krajowymi.
4. Zasady zwrotu podatku:
  - terminy i zasady zwrotu,
  - przyspieszony zwrot – nowe rozwiązania
  - zwrot a mechanizm podzielonej płatności
  - zwrot a faktury ustandaryzowane i KSeF
  - szczególne procedury – zabezpieczenia i zwrot pod kredyt podatkowy
5. Zmiany w fakturowaniu od 1 września 2023 r.
  - nowe zasady dotyczące wystawiania faktur zaliczkowych
  - faktura korygująca po zmianach: jakie nowe obowiązki.
6. Rozliczenie podatku w odniesieniu do nieściągalnych wierzytelności – nowe zasady po orzeczeniu TSUE, prawa i obowiązki wierzyciela, prawa i obowiązki dłużnika – nowelizacja przepisów
7. Narzędzia uszczelniające system podatku VAT:
  - procedury rejestracyjne – czynności Urzędu Skarbowego poprzedzające rejestrację;
  - biała księga – jak korzystać z bazy danych aby zagwarantować zachowanie zasad należytej staranności - korzyści i negatywne skutki dla podatnika.
  - mechanizm podzielonej płatności - kiedy obowiązkowy, kiedy dobrowolny – zasady stosowania po zmianach 2022 r.; uwolnienie środków z subkonta VAT.
  - plik JPK\_V7 - jak pozyskane informacje wpływają na uszczelnienie systemu VAT. Zmiany w raportowaniu wprowadzone w 2024 r. Plik JPK\_V7 a KSeF – jakie informacje będzie o podatniku gromadziła i przetwarzała administracja podatkowa
  - nabycie sprawdzające – nowy rodzaj kontroli doraźnej
8. Faktura, faktura ustrukturyzowana i Krajowy System e-Faktur - kiedy i jak szykować się do zmian - przepisy obowiązujące w 2024r.:
  - faktura, faktura elektroniczna i faktura ustrukturyzowana – wady, zalety, różnice.
  - numery i daty wystawienia faktur w programach finansowo księgowych, w JPK\_V7 i w ministerialnym systemie KSeF – na co trzeba się przygotować i jak zorganizować wysyłkę faktury,
  - zalety i wady KSeF dla przedsiębiorców i organów podatkowych
  - zasady ujmowania przez sprzedawcę i nabywcę faktur korygujących na minus wystawionych jako tzw. faktury ustrukturyzowane – uwaga na korekty podatku naliczonego, co ze zbiorczymi fakturami korygującymi i korektami do faktur z 2023 r.?
  - preferencje dla podatników wystawiających tzw. faktury ustrukturyzowane (m.in. skrócony termin zwrotu VAT),
  - faktury ustrukturyzowane a noty korygujące i KSeF,
  - określenie daty otrzymania faktury ustrukturyzowanej,
  - obowiązki podatników wystawiających faktury ustrukturyzowane,
  - kto ma dostęp do systemu - zawiadomienie organu podatkowego o osobach mających dostęp do systemu KSeF,
  - Krajowy System e-Faktur w 2025 r. – plany Ministerstwa Finansów jakie rozwiązania zostaną wprowadzone, zmienione, aktualizowane.
9. Kasa rejestrująca w firmie:
  - kto musi mieć kasę rejestrującą, zwolnienia nowe zasady wprowadzone w 2024 r.;
  - jak dobrać rodzaj kasy do profilu działalności – kasy z elektronicznym i papierowym zapisem kopii, kasy on-line, mające postać oprogramowania, kasy specjalne;
  - prawo do ulgi i obowiązek jej zwrotu;
  - obowiązki użytkownika
  - terminale płatnicze a kasa fiskalna.
10. Podatek VAT a przepisy Kodeksu karnego skarbowego. Czynny żal – jak i kiedy można go stosować.
11. Kontrola podatkowa w firmie – jak się przygotować.
  - planowanie kontroli w US. Jakie branże są najczęściej typowane do kontroli.

- etapy kontroli podatkowej;
  - korekta faktury w toku kontroli i po kontroli – najnowsze orzecznictwo.
12. Podsumowanie szkolenia, panel dyskusyjny.

## Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 2

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<b>1 z 2</b> Podatek od towarów i usług	Dorota Łabuda	17-10-2024	08:30	15:00	06:30
<b>2 z 2</b> Podatek od towarów i usług	Dorota Łabuda	18-10-2024	08:30	15:00	06:30

## Cennik

### Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	980,00 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	980,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	61,25 PLN
Koszt osobogodziny netto	61,25 PLN

## Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



**1 z 1**

### Dorota Łabuda

Absolwentka Wyższej Szkoły Pedagogicznej w Kielcach na kierunku pedagogika oraz Wyższej Szkoły Przedsiębiorczości i Administracji w Lublinie - studia podyplomowe na kierunku prawo podatkowe. Biegły sądowy z zakresu podatku od towarów i usług przy Sądach Okręgowych w Kielcach i Katowicach, były wieloletni pracownik administracji podatkowej w tym wyspecjalizowanego urzędu skarbowego, posiadający 25 letnie doświadczenie w zakresie prawa podatkowego (podatek od towarów i usług) i prawa proceduralnego (ordynacja podatkowa), Ma status trenera z ramienia Centrum Edukacji Zawodowej Resortu Finansów w zakresie podatku od

towarów i usług oraz ordynacji podatkowej. Wieloletni wykładowca kursów i szkoleń, współpracujący między innymi z 16 oddziałami okręgowymi Stowarzyszenia Księgowych w Polsce. Wykładowca Wyższej Szkoły Administracji Publicznej w Kielcach.

Jako trener ceniona jest w szczególności za szeroką wiedzę teoretyczną podpartą wieloletnią praktyką urzędniczą, komunikatywność i łatwość nawiązywania kontaktu z uczestnikami.

## Informacje dodatkowe

### Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Słuchacze otrzymają materiały dydaktyczne przygotowane przez wykładowcę.

### Informacje dodatkowe

W trakcie szkolenia przewidziana jest przerwa kawowa oraz lunch.

## Adres

ul. Kazimierza Wielkiego 19  
30-074 Kraków  
woj. małopolskie

Stowarzyszenie Księgowych w Polsce  
Oddział Okręgowy w Krakowie

ul. Kazimierza Wielkiego 19  
30-074 Kraków

### Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi
- Laboratorium komputerowe

## Kontakt



**Stowarzyszenie Księgowych w Polsce**

**E-mail** [biuro@krakow.skwp.pl](mailto:biuro@krakow.skwp.pl)

**Telefon** (+48) 126 320 910