



AKADEMIA
KSZTAŁCENIA
KADR KONRAD
TAGOWSKI

★★★★☆ 4,4 / 5

1 067 ocen

Podatek VAT dla zaawansowanych - specjalista podatkowy poziom II- szkolenie

Numer usługi 2025/02/04/21308/2540014

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 21 h

📅 06.10.2025 do 08.10.2025

2 250,90 PLN brutto

1 830,00 PLN netto

107,19 PLN brutto/h

87,14 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria

Finanse i bankowość / Podatki

Grupa docelowa usługi

Szkolenie jest skierowane do **Księgowych i doradców podatkowych** – Osób odpowiedzialnych za rozliczenia podatkowe w firmach, które muszą być na bieżąco z dynamicznie zmieniającymi się przepisami dotyczącymi VAT.

Przedsiębiorców – Właścicieli firm, którzy chcą lepiej rozumieć zasady rozliczania VAT, aby optymalizować swoje finanse i unikać błędów podatkowych.

Menedżerów finansowych – Osób zarządzających działami finansowymi, które muszą wiedzieć, jak zmiany w przepisach wpływają na działalność firmy i jak je wdrożyć. **Specjalistów ds. compliance** – Osób odpowiedzialnych za zgodność działalności firmy z przepisami prawnymi, szczególnie w obszarze podatkowym.

Minimalna liczba uczestników

1

Maksymalna liczba uczestników

15

Data zakończenia rekrutacji

05-10-2025

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

Szkolenie przygotowuje uczestników do zapoznania się z najnowszymi zmianami w przepisach dotyczących podatku VAT, w tym w zakresie wdrożenia nowych regulacji dot. faktur ustrukturyzowanych i Krajowego Systemu e-Faktur.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uczestnik szkolenia prawidłowo wdraża nowe regulacje, które wejdą w życie w 2025 r., w tym w zakresie faktur ustrukturyzowanych i Krajowego Systemu e-Faktur.	przygotowuje wdrożenie nowych regulacji w zakresie faktur ustrukturyzowanych i Krajowego Systemu e-Faktur	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
uczestnik zarządza rozliczeniami VAT w tym SLIM VAT 3 i najnowszych orzeczeń TSUE	uczestnik rozlicza podatek VAT wg najnowszych zmian i najlepszych praktyk	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	efektywnie zarządza rozliczeniami VAT	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie

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

Dzień pierwszy

- 1. Definicja podatnika w podatku VAT

- prawo do wyboru zwolnienia – najnowsze interpretacje
- najem prywatny w świetle ustawy o VAT a limit obrotu uprawniający do zwolnienia
- dyrektywa DAC-7 a podatnik VAT – potencjalne ryzyka
- obowiązek rejestracyjny, rejestracja z opóźnieniem a prawo do podatku naliczonego.

2. Przypomnienie zasad unijnych w zakresie podatku VAT.

3. Zasady odliczenia podatku – zmiany - prawo do odliczenia podatku VAT w myśl przepisów prawa krajowego i UE;

- moment powstania obowiązku podatkowego a prawo do podatku naliczonego
- 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. Obrót nieruchomościami

- majątek prywatny a działalność gospodarcza – sprzedaż gruntu.
- grunt zabudowany, niezabudowany, teren budowlany i przeznaczony pod zabudowę – najnowsze interpretacje i orzeczenia sądów administracyjnych
- zwolnienie z opodatkowania i rezygnacja ze zwolnienia – co to jest pierwsze zasiedlenie i ile razy może nastąpić.
- najem prywatny
- stawki podatku VAT przy najmie lokalu
- czy najem i media to świadczenie kompleksowe?

5. Zasady zwrotu podatku:

- terminy i zasady zwrotu,
- przyspieszony zwrot – nowe rozwiązania
- zwrot a mechanizm podzielonej płatności
- zwrot a faktury ustrukturyzowane i KSeF
- szczególne procedury – zabezpieczenia i zwrot pod kredyt podatkowy

Dzień drugi

6. Ulga na „złe długi” u sprzedawcy i nabywcy – podobieństwa i różnice; rozliczenie podatku w odniesieniu do nieściągalnych wierzytelności

- zasady po orzeczeniu TSUE,
- prawa i obowiązki wierzyciela,
- prawa i obowiązki dłużnika.

7. Wyłączenia stosowania obniżenia podatku. Odliczenie podatku VAT związanego z zakupem usług gastronomicznych i hotelowych w świetle orzecznictwa Trybunału Sprawiedliwości Unii Europejskiej i wyjaśnień Ministerstwa Finansów. Nowelizacja przepisów.

8. 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; uwolnienie środków z subkonta VAT.
- plik JPK_V7 - jak pozyskane informacje wpływają na uszczelnienie systemu VAT; zmiany w raportowaniu wprowadzone w 2023 r. Plik JPK_V7 a KSeF – jakie informacje będzie o podatniku gromadziła i przetwarzała administracja podatkowa
- nabycie sprawdzające – nowy rodzaj kontroli doraźnej

9. Faktura, faktura ustrukturyzowana i Krajowy System e-Faktur - kiedy i jak szykować się do zmian - przepisy obowiązujące w 2025 r.:

- 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,
- 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.

Dzień trzeci

10. Korygowanie podatku naliczonego u podatnika ze sprzedażą mieszaną:

- nowe zasady ustalania proporcji szczegółowej
- kiedy należy dokonać korekty na podstawie proporcji rzeczywistej – nowe regulacje od 2024 roku.
- korekta zakupu przy środkach trwałych.

11. Czynności nieodpłatne a obowiązek podatkowy

- nieodpłatne przekazanie towarów i świadczenie usług - podstawowe zasady związane z odliczeniem oraz naliczeniem VAT dla czynności nieodpłatnych
- omówienie najbardziej charakterystycznych rodzajów czynności nieodpłatnych (gadżety reklamowe, ekspozytory, prezenty dla klientów, prezenty dla pracowników, ubezpieczenia medyczne, karty Multisport, bilety na imprezy kulturalne i sportowe itp.)
- podatek naliczony a świadczenia z ZFŚS

12. Kasa rejestrująca w firmie:

- kto musi mieć kasę rejestrującą, zwolnienia nowe zasady wprowadzone w 2025 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.

13. Podatek VAT a przepisy Kodeksu karnego skarbowego. Czynny żal – jak i kiedy można go stosować.

14. 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.

15. Podsumowanie szkolenia, panel dyskusyjny.

Warunki niezbędne do spełnienia, aby realizacja usługi pozwoliła na osiągnięcie głównego celu: 80 % obecności na zajęciach.

Szkolenie realizowany jest w formie wykładu, prezentacji PPT, case study, sesji pytań i odpowiedzi po omówieniu poszczególnych bloków.

Szkolenie realizowane jest w formie zdalnej w czasie rzeczywistym, interakcja z trenerem może odbywać się za pomocą czatu lub głosowo.

Usługa realizowana jest w godzinach zegarowych z przerwami.

Po szkoleniu przewidziana jest walidacja realizowana w formie testu teoretycznego z wynikiem generowanym automatycznie, uczestnik szkolenia otrzymuje link do testu .

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 13

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 13 Definicja podatnika w podatku VAT, Przypomnienie zasad unijnych w zakresie podatku VAT (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)	Dorota Łabuda	06-10-2025	08:30	10:00	01:30
2 z 13 Zasady odliczenia podatku – zmiany - prawo do odliczenia podatku VAT w myśl przepisów prawa krajowego i UE (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)	Dorota Łabuda	06-10-2025	10:00	12:00	02:00

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
3 z 13 Obrót nieruchomości (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)	Dorota Łabuda	06-10-2025	12:00	14:00	02:00
4 z 13 Zasady zwrotu podatku (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)	Dorota Łabuda	06-10-2025	14:00	15:00	01:00
5 z 13 Ulga na „złe długi” u sprzedawcy i nabywcy (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)	Dorota Łabuda	07-10-2025	08:30	10:00	01:30
6 z 13 Wyłączenia stosowania obniżenia podatku.(rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)	Dorota Łabuda	07-10-2025	10:00	12:00	02:00
7 z 13 Narzędzia uszczelniające system podatku VAT (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)	Dorota Łabuda	07-10-2025	12:00	14:00	02:00

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
8 z 13 Faktura, faktura ustrukturyzowana i Krajowy System e-Faktur (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)	Dorota Łabuda	07-10-2025	14:00	15:00	01:00
9 z 13 Korygowanie podatku naliczonego u podatnika ze sprzedażą mieszaną (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)	Dorota Łabuda	08-10-2025	08:30	10:00	01:30
10 z 13 Czynności nieodpłatne a obowiązek podatkowy, Kasa rejestrująca w firmie (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)	Dorota Łabuda	08-10-2025	10:00	11:00	01:00
11 z 13 Podatek VAT a przepisy Kodeksu karnego skarbowego. Czynny żal (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)	Dorota Łabuda	08-10-2025	11:00	13:00	02:00

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
12 z 13 Kontrola podatkowa w firmie – jak się przygotować (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)	Dorota Łabuda	08-10-2025	13:00	14:30	01:30
13 z 13 Walidacja	-	08-10-2025	14:30	15:30	01:00

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	2 250,90 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	1 830,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	107,19 PLN
Koszt osobogodziny netto	87,14 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Dorota Łabuda

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, trener administracji skarbowej – wykładowca Krajowej Szkoły Skarbowości, posiadający blisko 25 letnie doświadczenie w zakresie prawa podatkowego (podatek od towarów i usług) i prawa proceduralnego (ordynacja podatkowa), wieloletni wykładowca kursów i szkoleń.

Jako trener na szkoleniach ceniona jest za szeroka wiedze teoretyczną podparta wieloletnią praktyką urzędnika, łatwość nawiązywania kontaktu, komunikatywność związana z doświadczeniem dydaktyka - pedagoga za przykłady praktyczne w powiązaniu z konkretnymi przepisami.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnik szkolenia otrzymuje na wskazany adres mailowy materiały pomocnicze (prezentacja PPT, materiały dydaktyczne, konieczne dokumenty w tym wyciągi z ustaw i rozporządzeń) niezbędne do realizacji usługi.

Informacje dodatkowe

Są możliwości zastosowania zwolnienia z podatku VAT dla Uczestników, których poziom dofinansowania wynosi co najmniej 70% (na podstawie § 3 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie zwolnień od podatku od towarów i usług oraz warunków stosowania tych zwolnień (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r., poz. 1983).

Warunki techniczne

Warunki techniczne niezbędne do udziału w usłudze:

1/dysponujemy własną platformą OTP BBB version kompilacja 862.

2/wymagania sprzętowe – komputer/laptop lub inne urządzenie do zdalnej komunikacji wbudowana lub zewnętrzna kamera oraz mikrofon

3/nie ma wymogów co do łącza rekomendujemy prędkość 3/1,5 MB na sekundę

4/ niezbędne oprogramowanie – przeglądarka MOZILLA FIREFOX LUB GOOGLE CHROME

5/ okres ważności linku – dzień odbywania się szkolenia (szkolenie w czasie rzeczywistym)

6) generowany jest plik aktywności (rejestr czasu logowania i wylogowania się uczestników) w celu kontroli/audytu przez jednostkę kontrolną oraz wizerunek uczestnika jak wymaga tego regulamin.

7) JEŚLI WYMAGA TEGO REGULAMIN JEDNOSTKI FINANSUJĄCEJ SZKOLENIE JEST NAGRYWANE

Kontakt



Magdalena Serwan

E-mail mserwan@akk.com.pl

Telefon (+48) 883 003 795