



Centrum
Doskonalenia
Kompetencji
PROGRESSIO Sp. z
o.o.



Akademia Fakturowania 2025, w tym nowy system KSEF oraz nowe zasady fakturowania od 1 stycznia 2025 w procedurze SME - forma zdalna

Numer usługi 2025/04/03/54658/2667569

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

📄 Usługa szkoleniowa

🕒 5 h

📅 09.05.2025 do 09.05.2025

725,70 PLN brutto

590,00 PLN netto

145,14 PLN brutto/h

118,00 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Identyfikator projektu	Kierunek - Rozwój
Sposób dofinansowania	wsparcie dla osób indywidualnych wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	Profil uczestnika: • osoby zajmujące się fakturowaniem w firmie • pracownicy księgowości, finansów, podatków • kadra kierownicza • osoby pracujące w biurach rachunkowych • właściciele firm. Usługa adresowana również do uczestników projektu „Kierunek – Rozwój”. Usługa również adresowana dla Uczestników Projektu "Małopolski pociąg do kariery - sezon 1" i/lub dla Uczestników Projektu "Nowy start w Małopolsce z EURESem". Zawarto umowę z WUP w Toruniu w ramach Projektu Kierunek – Rozwój.
Minimalna liczba uczestników	5
Maksymalna liczba uczestników	20
Data zakończenia rekrutacji	07-05-2025
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym

Liczba godzin usługi	5
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Certyfikat systemu zarządzania jakością wg. ISO 9001:2015 (PN-EN ISO 9001:2015) - w zakresie usług szkoleniowych

Cel

Cel edukacyjny

Celem jest przygotowanie do teoretycznej i praktycznej wiedzy w zakresie fakturowania, dotyczącej m.in.: ogólnych zasady wystawiania faktur a Struktura Faktura wersja 3; zasad obliczania kwoty podatku VAT na fakturze; informacji jakie muszą zawierać faktury dla towarów i usług; fakturowania transakcji zagranicznych i objętych odwrotnym obciążeniem. Celem szkolenia jest także rozwinięcie umiejętności wykorzystania wiedzy i narzędzi dotyczącej tej tematyki.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uczestnik poznaje podstawy prawne wystawiania faktur VAT.	Charakteryzuje Ustawę z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług oraz dyrektywe 2006/112/WE RADY z dnia 28 listopada 2006 r. w sprawie wspólnego systemu podatku od wartości dodanej	Test teoretyczny
Uczestnik wskazuje definicje faktury elektronicznej.	Definiuje fakturę elektroniczną, wymienia jej elementy.	Test teoretyczny
Uczestnik charakteryzuje bezpieczny podpis elektroniczny jako narzędzie do wystawiania e-faktur.	Wskazuje podstawowe elementy podpisu elektronicznego.	Test teoretyczny
Uczestnik wskazuje konsekwencje wystawienia faktury VAT do paragonu bez NIPu, w tym 100% dodatkowego podatku VAT.	Wyjaśnia jakie sankcje mogą występować z tego powodu, wskazuje co jeszcze może grozić.	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

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

1. Podstawy prawne wystawiania faktur VAT

- Ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług
- Dyrektywa 2006/112/WE RADY z dnia 28 listopada 2006 r. w sprawie wspólnego systemu podatku od wartości dodanej
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 3 grudnia 2013 r. w sprawie wystawiania faktur
- Kto ma obowiązek wystawienia faktury?
- Podmioty zwolnione z obowiązku wystawiania faktur VAT
- faktury zagraniczne a rejestr VAT – czy można ująć faktury w obcym języku w rejestrze? (w tym przykłady faktur wystawianych przez Google, Facebooka itp.)

2. Faktura VAT a inne dokumenty źródłowe

- Kiedy faktura?
- Kiedy nota obciążeniowa?
- Kiedy rachunek?
- Kiedy umowa?
- Kiedy dokument pro-forma?
- Faktura proforma a obowiązkowy mechanizm podzielonej płatności
- Sprzedaż nieudokumentowana

3. Faktury elektroniczne

- Definicja faktury elektronicznej
- Definicja faktury ustrukturyzowanej według KSEF
- Czy skan faktury jest fakturą elektroniczną?
- Dopuszczalne formy zgody na przesyłanie faktur elektronicznych wraz z przykładami
- Najczęściej popełniane błędy przy fakturach elektronicznych
- Wymogi prawne, które należy spełnić przed rozpoczęciem wystawiania e-faktur,
- Bezpieczny podpis elektroniczny jako narzędzie do wystawiania e-faktur,
- Wystawianie faktur w formacie PDF,
- Zasady związane z przesyłaniem faktur elektronicznych nabywcom,
- Poprawna treść faktury elektronicznej,
- Termin wystawienia e-faktur,
- E-faktury dokumentujące zaliczki,
- Wystawienie e-faktury a powstanie obowiązku podatkowego,
- Wystawianie faktur w formie elektronicznej w przypadku transakcji z podmiotami zagranicznymi,
- Faktury korygujące oraz duplikaty faktur elektronicznych,
- Wystawienie e-faktury po terminie.

4. Faktury uproszczone i faktury do paragonu:

- Paragony do kwoty 450 zł z numerem NIP jako faktury uproszczone.
- Czy obowiązkowy KSEF spowoduje likwidację paragonów jako faktur uproszczonych?
- Czy do faktury uproszczonej należy wystawić zwykłą fakturę? – Objasnienia Ministerstwa Finansów
- Paragony powyżej kwoty 450 zł z numerem NIP
- Konsekwencje wystawienia faktury VAT do paragonu bez NIPu, w tym 100% dodatkowego podatku VAT
- Korekta faktury uproszczonej

5. Obowiązkowa treść faktury:

- Nazwa, numer, adres, w tym skrócone nazwy podatników
- Numer NIP. Kiedy faktura z „PL” i przedrostkiem zagranicznym?
- Prawidłowa data wystawienia i sprzedaży na fakturze
- Stawka podatku VAT na fakturze.
- Wyrazy „odwrotne obciążenie” na fakturze – kiedy obowiązkowe?
- Wyrazy „mechanizm podzielonej płatności” na fakturze
- Stawka podatku VAT przy usługach kompleksowych
- Czy na fakturach trzeba umieszczać kody GTU?
- Czy na fakturach trzeba umieszczać oznaczenia TP,EE, SW, MPP?

6. Faktura zaliczkowa:

- Prawidłowa treść faktury zaliczkowej.
- Kiedy nie wystawiać faktury zaliczkowej?
- Faktury zaliczkowe na 100%. Czy można je wystawiać?
- Faktura końcowa „na zero”. Czy trzeba wystawiać i ująć w JPK_V7M?
- Terminy wystawiania faktur zaliczkowych
- Faktury zaliczkowe w eksporcie, w tym zmiany wynikające ze SLIM VAT 1 od 1 stycznia 2021r.
- Zmiany w obowiązkowych elementach faktury zaliczkowej od 1 stycznia 2022r.
- Faktura zaliczkowa a obowiązkowy MPP

7. Faktury korygujące z uwzględnieniem zmian SLIM VAT 1, 2 i 3

- Przypadki kiedy nie wystawia się faktur korygujących.
- Treść faktury korygującej.
- Termin wystawienia faktury korygującej
- Faktury korygujące *in plus* z uwzględnieniem SLIM VAT 1
- Faktury korygujące *in minus* z uwzględnieniem SLIM VAT 1
- Faktury korygujące w walucie obcej, a kurs przeliczeniowy z uwzględnieniem SLIM VAT 3
- Korekta faktury a korekta deklaracji
- Korekty wsteczne i korekty na bieżąco
- Zmiany w przepisach o korektach faktur od 1 stycznia 2022r.
- Korekta faktury ustrukturyzowanej
- Czy faktura papierowa i elektroniczna będą mogły być skorygowane w KSEF?
- Anulowanie faktury

8. Nota korygująca

- Przesłanki wystawienia.
- Akceptacja noty korygującej.
- Forma noty korygującej
- Czy w Krajowym Systemie e-faktur można wystawiać noty korygujące?

9. Kursy przeliczeniowe stosowane dla faktur wystawianych w walutach obcych.

10. Czy można wystawiać faktury VAT w języku obcym?

11. Obowiązek podatkowy a terminy wystawiania faktur:

- Zasady ogólne wystawiania faktur VAT
- Szczególne zasady wystawiania faktur VAT
- Konsekwencje niewystawienia faktury VAT w terminie
- Możliwość wystawienia faktury VAT na 60 dni przed sprzedażą lub wpłatą zaliczki
- Terminy wystawiania faktur w przypadku świadczeń o charakterze ciągłym

12. Refaktury

- W jakich przypadkach stosuje się refaktury
- Terminy wystawiania refaktur
- Refaktury a usługi kompleksowe – sposób na optymalizację

13. Odliczenie podatku VAT na podstawie faktur z u uwzględnieniem zmian wynikających ze SLIM VAT 1 i SLIM VAT 2

- Przesłanki odliczenia podatku VAT

- Wydłużenie terminu odliczenia VAT na bieżąco z uwzględnieniem najnowszych zmian SLIM VAT od 1 stycznia 2021r.
- Przez jaki okres można zrealizować prawo do odliczenia?
- Czy prawo do odliczenia podatku VAT może się przedawnić?
- Czy biała lista podatników VAT ma wpływ na prawo do odliczenia podatku VAT?
- Błędna stawka VAT a prawo do odliczenia.
- Inne błędy na fakturze a prawo do odliczenia VAT.
- Faktura niezgodna z rzeczywistością a prawo do odliczenia.
- Faktura stwierdzająca czynności, które nie zostały dokonane.

12. Krajowy System eFaktur (KSeF)

- Zapowiedzi MF odnośnie nowych zmian w KSEF po kolejnych konsultacjach społecznych – jaki będzie ostateczny kształt przepisów?
- Jak wystawić fakturę ustrukturyzowaną?
- Zasady uzyskiwania akceptacji odbiorcy faktury ustrukturyzowanej
- Moment wystawienia i otrzymania faktury ustrukturyzowanej jako faktury elektronicznej
- Zasady autoryzacji faktur ustrukturyzowanych (wyznaczanie osób upoważnionych w tym uprawnienia biur rachunkowych).
- Faktura zaliczkowa w KSeF,
- Zniesienie obowiązku posiadania dokumentacji uzgodnieniowej przy fakturach ustrukturyzowanych
- Zachęty do korzystania z faktur ustrukturyzowanych,
- Dane raportowane w JPK_VAT a KSeF,
- Zwrot podatku VAT w terminie 40 dni a faktury w KSeF,
- JPK_FV a faktury ustrukturyzowane w KSeF
- Faktury korygujące w KSeF,
- Dostęp do faktur w KSeF.
- Nota korygująca a KSeF,
- Kolejny egzemplarz faktury a faktura ustrukturyzowana,
- Faktura uproszczona a KSeF,
- Faktury do paragonu a KSeF,
- Faktury dla kontrahentów zagranicznych w KSeF,
- Korekty in minus sprzedawcy a faktury wystawione w KSeF,
- Korekty in minus nabywcy a faktury wystawione w KSeF

Godziny szkolenia są godzinami zegarowymi, godzina = 60 minut.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 6

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 6 Ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług Dyrektywa 2006/112/WE RADY z dnia 28 listopada 2006 r. w sprawie wspólnego systemu podatku od wartości dodane	Marcin Otręba	09-05-2025	10:00	11:45	01:45
2 z 6 Przerwa	Marcin Otręba	09-05-2025	11:45	12:00	00:15

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
3 z 6 Kiedy faktura? Kiedy nota obciążeniowa? Kiedy rachunek? Kiedy umowa?	Marcin Otręba	09-05-2025	12:00	13:15	01:15
4 z 6 Przerwa	Marcin Otręba	09-05-2025	13:15	13:30	00:15
5 z 6 Definicja faktury elektronicznej Definicja faktury ustrukturyzowanej według KSEF Czy skan faktury jest fakturą elektroniczną?	Marcin Otręba	09-05-2025	13:30	15:00	01:30
6 z 6 Walidacja	-	09-05-2025	15:00	15:30	00:30

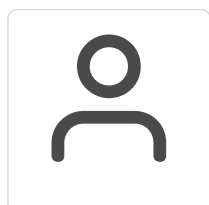
Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	725,70 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	590,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	145,14 PLN
Koszt osobogodziny netto	118,00 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Marcin Otręba

Doradca podatkowy w Kancelarii MDO TAX. Doktorant na Uniwersytecie WSB Merito we Wrocławiu. Absolwent Wydziału Prawa, Administracji i Ekonomii Uniwersytetu Wrocławskiego. Specjalizuje się w zagadnieniach związanych z podatkami pośrednimi oraz bezpośrednimi jak również kontrolą

podatkową, celno-skarbową, postępowaniem podatkowym prowadzonymi przez organy Krajowej Administracji Skarbowej. Posiada wieloletnią praktykę w stosowaniu polskiego i międzynarodowego prawa podatkowego. Wieloletni pracownik Izby Skarbowej we Wrocławiu. Trener Ministerstwa Finansów oraz Centrum Edukacji Zawodowej Resortu Finansów w zakresie podatku od towarów i usług oraz ordynacji podatkowej. Doświadczenie zawodowe zdobywał również w międzynarodowych firmach z SSE oraz kancelariach prawno-podatkowych zajmując się z sukcesem rozwiązywaniem bieżących problemów podatkowych czy wdrażaniem nowych procesów związanych z podatkami.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnik zgłaszając się na nasze szkolenia poprzez bazę usług rozwojowych, akceptuje regulamin Centrum Doskonalenia Kompetencji Progressio Sp. z o.o. dostępny na stronie <https://www.pcdk.pl/o-nas/regulamin-szkolen>

Najpóźniej na 4 dni przed rozpoczęciem szkolenia, na podany adres e-mail zostaną przesłane informacje dotyczące szkolenia. W przypadku potwierdzenia szkolenia, zostaną wysłane wszelkie informacje organizacyjne.

W przypadku nie otrzymania jakichkolwiek informacji do 4 dni przed zajęciami, prosimy o kontakt telefoniczny, numer telefonu: 690 017 860 lub 22 299 23 23.

Warunki uczestnictwa

Na 4 dni przed rozpoczęciem szkolenia, na podany adres e-mail zostaną przesłane informacje dotyczące szkolenia. W przypadku potwierdzenia szkolenia, zostaną wysłane wszelkie informacje organizacyjne. Rezygnacja z udziału w szkoleniu powinna nastąpić w formie e-mail'a najpóźniej na 10 dni przed szkoleniem na adres szkolenia@pcdk.pl. Rezygnacja w późniejszym terminie wiąże się z koniecznością pokrycia 100% kosztów. Nieobecność na szkoleniu nie zwalnia z dokonania opłaty. W przypadku szkoleń wyjazdowych rezygnacji nie jest możliwa. W przypadku firm zwolnionych z VAT niezbędne jest wypełnienie i przesłanie faksem lub pocztą elektroniczną oświadczenia o zwolnieniu z VAT.

Zgodnie z art. 13 ust. 1 i 2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. (ogólne rozporządzenie o ochronie danych - RODO), informuję, że administratorem danych jest Centrum Doskonalenia Kompetencji Progressio sp. z o.o., ul. Rakowicka 10B/4, 31-511 Kraków.

Informacje dodatkowe

Informujemy możliwości rejestrowaniu/ nagrywaniu usługi na potrzeby usługodawcy i korzystającego z usługi jak również na potrzeby monitoringu, kontroli oraz w celu utrwalania efektów kształcenia.

Aby uzyskać zaświadczenie, należy uczestniczyć w co najmniej 80% zajęć oraz zaliczyć je, zdobywając pozytywny wynik punktów z testu wiedzy.

Osoba walidująca jest zaangażowana jedynie na etapie oceny i weryfikacji efektów uczenia się uczestników, nie uczestniczy w procesie tworzenia ani uzupełniania dokumentacji walidacyjnej.

Cena bez VAT dla opłacających szkolenie, w co najmniej 70% ze środków publicznych.

!! Wszelkie informacje *dodatkowe* dotyczące zrealizowanego *szkolenia* dostępne są na naszej stronie internetowej www.pcdk.pl w zakładce szkolenia !!

Warunki techniczne

Jeśli chodzi o przepustowość, zalecamy pobieranie 1 Mbitów i wysyłanie 0,5 Mbitów. Użytkownicy mogą sprawdzić swoją rzeczywistą przepustowość za pomocą speedtest.net.

Jeśli chodzi o sprzęt, zalecamy dwurdzeniowy procesor z co najmniej 2 GB pamięci. Zalecamy dowolny system operacyjny, który obsługuje najnowsze wersje Google Chrome i Mozilla FireFox.

Jeśli chodzi o przeglądarkę, zalecamy uruchamianie FireFox, Chrome lub najnowszej wersji Edge (opartej na Chromium).

Dlaczego? Przeglądarki te zapewniają doskonałą obsługę komunikacji internetowej w czasie rzeczywistym (WebRTC). W systemie Mac OS X najnowsza przeglądarka Safari również będzie działać, ale FireFox i Chrome zapewnią lepszy dźwięk w warunkach niższej przepustowości.

Krótko mówiąc, jeśli użytkownik ma jakiegokolwiek problemy (takie jak zniekształcony dźwięk lub okresowe rozłączanie), zalecamy wypróbowanie FireFox lub Chrome. Jeśli problemy będą się powtarzać, prawdopodobnie jest to problem z siecią. BigBlueButton wyśle im powiadomienia, aby pomóc w rozwiązywaniu problemów.

W przypadku portów TCP klienci muszą być w stanie połączyć się z serwerem na porcie 80/443 (HTTP/HTTPS).

W przypadku portów UDP klienci muszą być w stanie połączyć się na porcie w zakresie 16384-32767 w celu uzyskania dźwięku opartego na WebRTC. (to są te porty które trzeba odblokować jak komuś nie działa dźwięk)

Kontakt



Kinga Szostak

E-mail k.szostak@pcdk.pl

Telefon (+48) 690 017 216