



Podatek VAT od podstaw dla księgowych

Numer usługi 2025/04/11/16207/2685648

490,00 PLN brutto
490,00 PLN netto
70,00 PLN brutto/h
70,00 PLN netto/h

FORTIS Ośrodek
Szkoleniowo
Seminarny
Katarzyna
Majewska

Brak ocen dla tego dostawcy

- Szczecin / mieszana (stacjonarna połączona z usługą zdalną w czasie rzeczywistym)
- Usługa szkoleniowa
- 7 h
- 14.05.2025 do 14.05.2025

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Grupa docelowa usługi	Początkujący pracownicy działów finansowo-księgowych, pracownicy biur rachunkowych, którzy chcą poszerzyć swoją wiedzę i lepiej rozumieć zagadnienia związane z VAT.
Minimalna liczba uczestników	10
Maksymalna liczba uczestników	15
Data zakończenia rekrutacji	07-05-2025
Forma prowadzenia usługi	mieszana (stacjonarna połączona z usługą zdalną w czasie rzeczywistym)
Liczba godzin usługi	7

Cel

Cel edukacyjny

Uczestnik będzie przygotowany do samodzielnego i prawidłowego rozliczania podatku VAT w działalności gospodarczej.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uczestnik posiada uporządkowaną wiedzę na temat zasad funkcjonowania podatku VAT w Polsce i w Unii Europejskiej.	Uczestnik Potrafi prawidłowo rozpoznać czynności podlegające opodatkowaniu VAT oraz ustalić moment i miejsce powstania obowiązku podatkowego.	Wywiad swobodny
Uczestnik zna przepisy dotyczące rejestracji podatników VAT, obowiązku podatkowego, podstawy opodatkowania oraz fakturowania.	Uczestnik umie przygotować dokumentację podatkową, w tym faktury VAT, faktury zaliczkowe, korekty oraz deklaracje VAT i pliki JPK.	Wywiad swobodny
Uczestnik rozumie reguły odliczania podatku naliczonego oraz zasady ewidencji i raportowania (JPK_VAT).	Uczestnik sprawnie oblicza podatek należny i naliczony, z uwzględnieniem szczególnych procedur (np. VAT-marża, import usług, WNT).	Wywiad swobodny
Uczestnik zna aktualne oraz planowane zmiany w przepisach podatkowych dotyczących VAT.	Uczestnik potrafi zastosować odpowiednie przepisy w praktyce, w tym skorygować błędy i rozliczyć specyficzne przypadki (rabaty, refakturowanie, nieściągalne wierzytelności).	Wywiad swobodny

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) Podstawowe zasady ustalania podatku od towarów i usług

- podstawy prawne funkcjonowania
- podatek od wartości dodanej w UE

- schemat ustalania VAT

2) Rejestracja podmiotów do VAT

- podatnik VAT czynny i podatnika VAT zwolniony
- mały podatnik – korzyści
- rozliczenie miesięczne i kwartalne
- reverse charge, podatnik – nabywca,

3) Czynności podlegające opodatkowaniu VAT

- dostawa towarów i świadczenie usług
- wewnątrzwspólnotowa dostawa i nabycie towarów
- eksport i import towarów
- czynności nieodpłatne

4) Miejsce opodatkowania w VAT – kraj rozliczania podatku

- miejsce dostawy towarów
- miejsce świadczenia usług
- miejsce opodatkowania WNT
- regulacje unijne

5) Obowiązek podatkowy – termin rozliczenia podatku

- terminy powstania obowiązku podatkowego
- rozliczenie na zasadzie kasowej
- szczególne momenty powstania obowiązku podatkowego
- skutki błędów w ustalaniu obowiązku

6) Podstawa opodatkowania:

- zasady ogólne,
- WNT i import usług a podstawa opodatkowania
- procedura VAT marża
- rozliczanie rabatów, upustów i skont
- korekta faktur – uzgodnienie

7) Zasady fakturowania dostaw i usług

- zasady wystawiania faktur i faktur korygujących
- nota korygująca
- faktury zaliczkowe – terminy wystawiania
- faktury uproszczone
- faktura VAT RR
- duplikaty faktur
- refakturowanie usług
- dopuszczalność anulowanie faktur

8) Odliczanie VAT – od zakupów towarów i usług

- podstawy formalne odliczania
- termin odliczania VAT naliczonego
- zakazy odliczania podatku
- alokacja bezpośrednia i pośrednia w VAT

9) Proporcjonalne odliczanie VAT naliczonego

- proporcja sprzedaży opodatkowanej i zwolnionej
- korekta roczna i wieloletnia VAT
- przewspółczynnik – zasady ustalania
- przepisy szczególne dla sektora finansów publicznych

10) Kasy rejestrujące – obowiązki podatników

11) JPK_VAT – część ewidencyjna sprzedaży i zakupów VAT

12) JPK_VAT – część deklaracyjna VAT

- terminy składania JPK
- terminy zapłaty podatku
- rozliczanie nadwyżki VAT naliczonego
- korekta JPK
- rozliczanie wierzytelności nieściągalnych

13) Informacje podsumowujące i deklaracje szczególne

14) Zmiany przepisów na 2025 rok:

- procedura SME – zwolnienia usług na terytorium UE
- zmiany w obliczaniu limitu dla zwolnienia podmiotowego
- usług wstępu na imprezy (np. szkoleniowe) – obecność wirtualna (usługi B2B),
- zwolnienia z kas fiskalnych.

15) Pytania słuchaczy – omówienie

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 1

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin	Forma stacjonarna
1 z 1 szkolenie	Robert Goch	14-05-2025	09:00	15:00	06:00	Tak

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	490,00 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	490,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	70,00 PLN
Koszt osobogodziny netto	70,00 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Robert Goch

Radca prawny, wieloletni praktyk i wykładowca, specjalista w dziedzinie stosowania prawa podatkowego (w szczególności podatku VAT), wieloletni pracownik służb skarbowych w Szczecinie, m.in. zastępca naczelnika Trzeciego Urzędu Skarbowego w Szczecinie, radca prawny w Izbie Skarbowej w Szczecinie oraz w Zachodniopomorskim Urzędzie Skarbowym w Szczecinie.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Na szkoleniach w formie stacjonarnej każdy z uczestników otrzymuje materiały seminaryjne wydrukowane, notatnik i długopis.

Na szkoleniach on-line materiały seminaryjne są wysyłane dzień przed szkoleniem na adres e-mail podany w zgłoszeniu.

Warunki uczestnictwa

- przesłanie karty zgłoszenia do 7.05.2025 do firmy FORTIS;
- wniesienie opłaty za udział w szkoleniu w terminie do 7.05.2025 na konto:

FORTIS Ośrodek Szkoleniowo-Seminaryjny

nr r-ku: **71 1140 2004 0000 3802 8440 2402** (mBank S.A.)

- Rezygnację przyjmujemy najpóźniej na 7 dni przed szkoleniem w formie pisemnej (e-mail). Rezygnacja w późniejszym terminie wiąże się z koniecznością pokrycia kosztów w 100%. Nieobecność na szkoleniu nie zwalnia z dokonania opłaty
- FORTIS zastrzega sobie prawo odwołania szkolenia z przyczyn od organizatora niezależnych, przy całkowitym zwrocie kwot wpłacanych na rzecz organizatora.
- FORTIS i wykładowcy nie wyrażają zgody na kopiowanie, utrwalanie, ani dalsze udostępnianie przebiegu szkolenia oraz materiałów szkoleniowych.
- Treść szkolenia i materiały szkoleniowe są objęte prawami autorskimi i są przeznaczone wyłącznie dla zgłoszonych w Fortis uczestników szkolenia.

Warunki techniczne

Istnieje możliwość udziału w szkoleniu w formie zdalnej.

Koszt szkolenia on-line jest pomniejszony o koszt druku materiałów seminaryjnych, przerwy kawowej i poczęstunku.

Do udziału w szkoleniu potrzebne będzie jedynie stabilne i w miarę szybkie połączenie internetowe.

Adres

pl. Rodła 10

70-419 Szczecin

woj. zachodniopomorskie

Hotel Radisson BLU, Szczecin, pl. Rodła 10, I piętro, sala Sienkiewicz.

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi
- Hotel bez barier architektonicznych.

Kontakt



Katarzyna Majewska

E-mail szkolenia@fortis.szczecin.pl

Telefon (+48) 914 335 399