



Centrum
Doskonalenia
Kompetencji
PROGRESSIO Sp. z
o.o.
★★★★☆ 4,4 / 5
158 ocen

Akademia podatku VAT - forma zdalna

Numer usługi 2025/06/26/54658/2838683

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 14 h

📅 26.08.2025 do 28.08.2025

1 906,50 PLN brutto

1 550,00 PLN netto

136,18 PLN brutto/h

110,71 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Identyfikatory projektów	Kierunek - Rozwój
Grupa docelowa usługi	Szkolenie „Akademia podatku VAT” jest skierowane do przedsiębiorców, księgowych, doradców podatkowych oraz pracowników działów księgowych i finansowych, którzy na co dzień zajmują się rozliczeniami VAT. Adresatami są również specjaliści ds. kontroli podatkowej i audytu, którzy potrzebują aktualnej wiedzy o przepisach podatkowych. 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	23-08-2025
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym
Liczba godzin usługi	14
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

Szkolenie ma na celu szczegółowe omówienie przepisów dotyczących podatku od towarów i usług (VAT) oraz ich praktycznego zastosowania w działalności gospodarczej. Uczestnicy zdobędą kompleksową wiedzę na temat zasad opodatkowania, momentu powstawania obowiązku podatkowego, wystawiania i korygowania faktur, a także prawidłowego odliczania i zwrotu podatku VAT.

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 będzie potrafił prawidłowo identyfikować czynności podlegające opodatkowaniu podatkiem VAT.	Potrafi wskazać podstawę opodatkowania w różnych sytuacjach gospodarczych.	Test teoretyczny
Uczestnik zdobędzie umiejętność właściwego stosowania stawek VAT, uwzględniając zwolnienia przedmiotowe i podmiotowe oraz dokumentowanie transakcji na potrzeby rozliczeń podatkowych.	Potrafi wskazać dokumenty wymagane do prawidłowego udokumentowania transakcji na potrzeby VAT.	Test teoretyczny
Uczestnik Nauczy się poprawnie wystawiać i korygować faktury VAT, w tym faktury ustrukturyzowane, oraz poznają zasady ewidencji JPK i związane z tym sankcje.	Potrafi wskazać konsekwencje błędnego wystawienia faktury oraz skutki podatkowe jej anulowania.	Test teoretyczny
Uczestnik będzie świadomy zagrożeń wynikających z nieprawidłowego rozliczania VAT, poznają mechanizm podzielonej płatności	Zna obowiązki wynikające z należytej staranności oraz konsekwencje podatkowe jej niedochowania	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

Dzień I

Czynności podlegające opodatkowaniu podatkiem VAT

- dostawa towarów za wynagrodzeniem i odpłatne świadczenie usług na terytorium kraju
- świadczenia nieodpłatne: darowizny, poczęstunki w zakładzie pracy (kawa, herbata, ciastka itp.) użycie składników majątku firmy na cele osobiste, bony jednego i różnego przeznaczenia)),
- eksport towarów, import towarów,
- wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów, wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów,
- import usług, zakup towarów dla których podatnikiem jest nabywca,
- zasady opodatkowania spisu z natury,
- czynności wyłączone spod opodatkowania podatkiem VAT,

Zwolnienie podmiotowe oraz zasady rejestracji dla celów VAT

- rejestracja podmiotu, możliwość odmowy rejestracji, odpowiedzialność solidarna pełnomocnika,
- rozszerzenie katalogu przesłanek umożliwiających wykreślenie podatnika z rejestru podatników VAT,
- zwolnienie podmiotowe – limit i wyłączenia,

Podstawa opodatkowania

- zasady ustalania podstawy opodatkowania (zasada generalna i szczególne przypadki),
- podstawa opodatkowania z tytułu WNT,
- świadczenia złożone, dostawa nieruchomości,
- elementy podstawy opodatkowania przy odwrotnym obciążeniu,
- przypadki w jakich podstawa opodatkowania winna być podwyższona o koszty transportu, opakowań, ubezpieczenia,

Miejsce świadczenia

- miejsce świadczenia przy dostawie towarów,
- miejsce świadczenia usług (zasady ogólne, usługi budowlane, usługi poligraficzne, najem, dzierżawa, leasing, media),
- miejsce świadczenia przy wewnątrzwspólnotowym nabyciu towarów,

II Dzień

Obowiązek podatkowy oraz niebezpieczeństwa wynikające z nieprawidłowej identyfikacji obowiązku podatkowego

- moment powstania obowiązku podatkowego - zasady ogólne,
- świadczenia o charakterze ciągłym,
- moment powstania obowiązku podatkowego - zasady szczególne (m.in. usługi budowlane, najmu, leasingu, dostawa mediów),
- „refakturowanie” świadczeń, zaliczki, świadczenia poza terytorium Polski,
- obowiązek podatkowy u podatników rozliczających się wg metody kasowej,
- obowiązek podatkowy z tytułu otrzymanych zaliczek

Stawki podatku VAT

- rodzaje stawek podatkowych,
- zasady stosowania stawki 0% przy eksporcie towarów oraz WDT, wymogi dotyczące dokumentacji,
- zwolnienia przedmiotowe,

Wystawiania faktur VAT oraz ich korygowanie z uwzględnieniem faktur ustrukturyzowanych

- faktury VAT jako dokumenty rejestrujące wykonanie czynności opodatkowanych,
- zasady i terminy wystawiania faktur,
- faktury korygujące i noty korygujące, duplikaty oraz inne dokumenty uznawane za faktury,
- terminy rozliczenia faktur korygujących zmniejszających i zwiększających wartość sprzedaży,

- paragon jako faktura, faktury elektroniczne,
- refakturowanie i anulowanie faktury VAT, faktury pro-forma, autofakturowanie,
- skutki podatkowe związane z wystawieniem faktury wcześniej niż 60 dni przed wykonaniem świadczenia,
- przy spełnieniu jakich warunków wystawienie faktury rodzi obowiązek odprowadzenia podatku w trybie art. 108 ustawy o VAT,
- odpowiedzialność karna i karna-skarbowa,
- faktura ustrukturyzowana.

III Dzień

Odliczanie i zwrot podatku naliczanego - Nowe terminy zwrotu.

- źródło podatku naliczonego,
- terminy odliczenia podatku naliczonego w przypadku zakupów krajowych, importu usług, WNT, zakupu towarów dla których podatnikiem jest nabywca, faktur metoda kasowa,
- błędnie wystawione faktury a prawo do odliczenia podatku naliczonego,
- rozliczanie podatku naliczonego na podstawie struktury sprzedaży (korekty podatku naliczonego związanego z nabyciem środków trwałych i nieruchomości zastosowanie współczynnika i pre-współczynnika),
- rozliczenie nadwyżki podatku naliczonego nad należnym (zasady i terminy zwrotu),
- przypadki w jakich nabywcy nie przysługuje prawo do odliczenia podatku naliczonego,

JPK po zmianach:

- struktury JPK,
- sankcje za przesyłanie ewidencji VAT zawierającej błędy i nieprawidłowości,
- terminy korygowania JPK zawierającego błędy,

Biała lista podatników VAT a należyta staranność:

- zakres danych przechowywanych w rejestrze podatników,
- możliwości w zakresie weryfikowania wiarygodności kontrahenta,
- konsekwencje podatkowe dokonania zapłaty należności wynikającej z faktury bez pośrednictwa rachunku płatniczego lub na rachunek nieujęty w wykazie w podatku VAT oraz CIT i PIT,
- odpowiedzialność solidarna w trybie przepisów ordynacji podatkowej oraz warunki po spełnieniu których instytucja ta nie ma zastosowania,

Mechanizm podzielonej płatności:

- lista transakcji objętych obowiązkowym systemem split payment,
- obowiązek posiadania rachunku rozliczeniowego na potrzeby obsługi transakcji objętych obowiązkiem dokonywania zapłaty w systemie split payment,
- sposób dokonania zapłaty a mechanizm podzielonej płatności,
- wartość transakcji a mechanizm podzielonej płatności oraz obowiązkowe oznaczenia na fakturach w związku z MPP,
- konsekwencje podatkowe za niezastosowanie mechanizmu podzielonej płatności lub za nieprawidłowe wystawienie faktury dla transakcji objętej obowiązkowym MPP,

Remanent likwidacyjny dla celów podatku VAT

- Remanent likwidacyjny dla celów podatku VAT - darmowy wzór do pobrania;
- Co uwzględnić remanent likwidacyjny dla celów VAT
- Jak wycenić wartość towarów w remanencie likwidacyjnym?
- Likwidacyjny spis z natury a korekta wcześniej odliczonego podatku

Godziny szkolenia są godzinami zegarowymi, godzina = 60 minut.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 16

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 16 Dzień 1: dostawa towarów za wynagrodzeniem i odpłatne świadczenie usług na terytorium kraju świadczenia nieodpłatne: darowizny, poczęstunki w zakładzie pracy (kawa, herbata, ciastka itp.)	Marcin Otręba	26-08-2025	10:00	11:45	01:45
2 z 16 Przerwa	Marcin Otręba	26-08-2025	11:45	12:00	00:15
3 z 16 import usług, zakup towarów dla których podatnikiem jest nabywca, zasady opodatkowania spisu z natury, czynności wyłączone spod opodatkowania podatkiem VAT,	Marcin Otręba	26-08-2025	12:00	13:15	01:15
4 z 16 Przerwa	Marcin Otręba	26-08-2025	13:15	13:30	00:15
5 z 16 rejestracja podmiotu, możliwość odmowy rejestracji, odpowiedzialność solidarna pełnomocnika, rozszerzenie katalogu przesłanek umożliwiających wykreślenie podatnika z rejestru podatników VAT,	Marcin Otręba	26-08-2025	13:30	15:00	01:30

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
6 z 16 Dzień 2: zasady ustalania podstawy opodatkowania (zasada generalna i szczególne przypadki), podstawa opodatkowania z tytułu WNT, świadczenia złożone, dostawa nieruchomości,	Marcin Otręba	27-08-2025	10:00	11:45	01:45
7 z 16 Przerwa	Marcin Otręba	27-08-2025	11:45	12:00	00:15
8 z 16 elementy podstawy opodatkowania przy odwrotnym obciążeniu, przypadki w jakich podstawa opodatkowania winna być podwyższona o koszty transportu, opakowań, ubezpieczenia,	Marcin Otręba	27-08-2025	12:00	13:15	01:15
9 z 16 Przerwa	Marcin Otręba	27-08-2025	13:15	13:30	00:15
10 z 16 miejsce świadczenia przy dostawie towarów, miejsce świadczenia usług (zasady ogólne, usługi budowlane, usługi poligraficzne, najem, dzierżawa, leasing, media),	Marcin Otręba	27-08-2025	13:30	15:00	01:30

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
11 z 16 Dzień 3: moment powstania obowiązku podatkowego - zasady ogólne, świadczenia o charakterze ciągłym, moment powstania obowiązku podatkowego - zasady szczególne	Marcin Otręba	28-08-2025	10:00	11:45	01:45
12 z 16 Przerwa	Marcin Otręba	28-08-2025	11:45	12:00	00:15
13 z 16 obowiązek podatkowy u podatników rozliczających się wg metody kasowej, obowiązek podatkowy z tytułu otrzymanych zaliczek	Marcin Otręba	28-08-2025	12:00	13:15	01:15
14 z 16 Przerwa	Marcin Otręba	28-08-2025	13:15	13:30	00:15
15 z 16 rodzaje stawek podatkowych, zasady stosowania stawki 0% przy eksporcie towarów oraz WDT, wymogi dotyczące dokumentacji, zwolnienia przedmiotowe,	Marcin Otręba	28-08-2025	13:30	15:00	01:30
16 z 16 Walidacja	-	28-08-2025	15:00	15:30	00:30

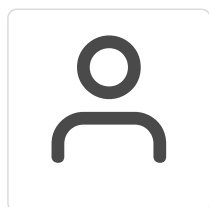
Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	1 906,50 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	1 550,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	136,18 PLN
Koszt osobogodziny netto	110,71 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

Autorskie materiały dydaktyczne prowadzącego w formie elektronicznej.

Warunki uczestnictwa

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.

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

E-mail k.szostka@pcdk.pl

Telefon (+48) 690 017 216