



Kurs: AKADEMIA VAT z uwzględnieniem wprowadzonych i planowanych zmian

Numer usługi 2025/10/13/8058/3074162

2 820,00 PLN brutto

2 820,00 PLN netto

85,45 PLN brutto/h

85,45 PLN netto/h

Centrum

Szkoleniowe FRR

Sp. z o.o.

★★★★★ 4,5 / 5

4 715 ocen

📍 Warszawa

🏠 Usługa szkoleniowa

📄 stacjonarna

🕒 33:00 h

📅 06.05.2026 do 14.05.2026

Informacje podstawowe

Kategoria

Finanse i bankowość / Podatki

Grupa docelowa usługi

- księgowi,
- pracownicy działów finansowo-księgowych,
- kontrolerzy finansowi,
- kandydaci na doradców podatkowych,
- kandydaci na biegłych rewidentów,
 - pracownicy i kadra zarządzająca MŚP,
 - usługa jest również adresowana 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".
 - Usługa rozwojowa adresowana również dla Uczestników projektu Zachodniopomorskie Bony Szkoleniowe
 - do udziału w usłudze wymagana jest podstawowa wiedza ogólnoeconomiczna uczestnika

Minimalna liczba uczestników

1

Maksymalna liczba uczestników

15

Data zakończenia rekrutacji

30-04-2026

Forma prowadzenia usługi

stacjonarna

Liczba godzin usługi

33

Podstawa uzyskania wpisu do BUR

Znak Jakości Małopolskich Standardów Usług Edukacyjno-Szkoleniowych (MSUES) - wersja 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Usługa: „AKADEMIA VAT z uwzględnieniem wprowadzonych i planowanych zmian” przygotowuje uczestników do samodzielnego - w sposób prawidłowy i zgodnie z aktualnie obowiązującymi przepisami prawa uwzględniającymi wprowadzone i planowane zmiany - rozliczania podatku VAT w Polsce i Unii Europejskiej (UE).

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Posługuje się wiedzą w zakresie rejestracji do podatku VAT	Omawia zasady rejestracji do VAT podatnika zwolnionego z VAT;	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Posługuje się wiedzą w zakresie wystawiania faktur VAT	Omawia terminowość wystawienia faktury VAT;	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Definiuje elementy faktury wystawionej w trybie samofakturowania;	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Definiuje elementy obowiązkowe faktury;	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Definiuje zasady wystawiania faktury na żądanie;	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Charakteryzuje przypadki fakultatywnego fakturowania;	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Definiuje obowiązki przeliczenia podstawy opodatkowania w walucie obcej	Definiuje dane faktury walutowej;	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Określa zasady stosowania kursów waluty w przypadku faktur korygujących do faktury walutowej;	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Omawia powstanie obowiązku podatkowego na zasadach ogólnych;	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Charakteryzuje zagadnienie powstania obowiązku podatkowego	Omawia powstanie obowiązku podatkowego w zaliczkach;	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Charakteryzuje zagadnienie odwrotnego obciążenia	Omawia rozliczenie podatku VAT na zasadzie odwrotnego obciążenia;	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Posługuje się wiedzą w zakresie rozliczenia procedury VAT marża	Omawia rozliczenie podatku VAT na zasadzie VAT marża;	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Posługuje się wiedzą w zakresie rozliczenia podatku VAT metodą kasową	Omawia rozliczenie podatku VAT na metodzie kasowej;	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Definiuje zasady identyfikacji i rozliczenia transakcji wewnątrzwspólnotowych	Określa warunki do rozliczenia transakcji wewnątrzwspólnotowej;	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Określa moment powstania obowiązku podatkowego w transakcjach wewnątrzwspólnotowych;	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Omawia prezentację w deklaracji transakcji wewnątrzwspólnotowych;	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Definiuje zasady identyfikacji i rozliczenia transakcji eksportowych	Określa warunki do rozliczenia transakcji eksportu towarów;	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Określa rozliczenie zaliczek eksportowych;	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Definiuje zasady identyfikacji i rozliczenia transakcji łańcuchowych	Określa warunki do rozliczenia transakcji łańcuchowych;	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

PODATEK VAT OD PODSTAW - dzień 1 i 2

- **Podstawy prawne podatku VAT w Polsce i w UE**wykaz aktów prawnych regulujących podatek VAT
 - źródła prawa krajowego
 - źródła prawa unijnego
 - **Co podlega opodatkowaniu podatkiem VAT?**wykaz czynności podlegających opodatkowaniu

- czynności wyłączone z opodatkowania podatkiem VAT
- kiedy nieodpłatna dostawa towarów i nieodpłatne świadczenie usług wywołują konieczność zapłaty podatku VAT?
- czy od przekazania prezentów należy rozliczyć podatek VAT?
- czy wydanie próbek towarów powoduje obowiązek rozliczenia VAT?
- **Obowiązek podatkowy**co to jest moment powstania obowiązku podatkowego?
- zasada ogólna powstawania obowiązku podatkowego
- wyjątki od zasady ogólnej – jakich sytuacji dotyczą?
- **Podstawa opodatkowania podatkiem VAT**kwoty stanowiące podstawę do naliczenia podatku VAT
- co wlicza się do podstawy opodatkowania?
- jakich kwot nie wlicza się do podstawy opodatkowania?
- zasady korygowania podstawy opodatkowania
- jak przeliczać podstawę opodatkowania wyrażoną w walucie?
- **Stawki podatku VAT**wykaz aktualnych stawek podatku VAT
- nowa matryca stawek - NOWOŚĆ
- stawka podstawowa i stawki obniżone
- różnica między stawką 0%, zw i np
- wprowadzenie wiążącej informacji stawkowej - NOWOŚĆ
- **Zwolnienia z VAT**zwolnienia przedmiotowe
- katalog transakcji objętych zwolnieniem z VAT
- zwolnienia podmiotowe
- szczególna procedura dotycząca drobnych przedsiębiorców
- Nowe kategorie podatników niemogących korzystać ze zwolnienia z VAT
- **Odliczanie podatku VAT**kiedy powstaje prawo do odliczania podatku VAT?
- warunki niezbędne do odliczenia podatku VAT
- odliczanie VAT od wydatków związanych z samochodami
- **Zwrot podatku VAT z urzędu skarbowego**kiedy podatnik może wystąpić o zwrot podatku?
- w jakich terminach urząd skarbowy zwróci podatek VAT?
- jakie warunki należy spełnić aby otrzymać zwrot podatku VAT?
- **Obowiązkowy mechanizm podzielonej płatności**podatnicy objęci mechanizmem podzielonej płatności
- schemat działania mechanizmu podzielonej płatności
- split payment a odpowiedzialność karno-skarbowa podatnika
- zasady funkcjonowania rachunku bankowego VAT
- korzyści dla podatników stosujących mechanizm podzielonej płatności
- **Fakturowanie**rodzaje faktur oraz zasady ich wystawiania
- dane obowiązkowe i fakultatywne na fakturach
- dane obowiązkowe na fakturze
- sankcje za brak wymaganych danych na fakturze
- terminy wystawiania faktur
- jak korygować błędy w fakturach?
- faktury elektroniczne
- nowe zasady wystawiania faktur do paragonu
- **Kasa fiskalna**obowiązek ewidencjonowania sprzedaży na kasie fiskalnej
- nowe warunki techniczne jakie muszą spełnić kasy fiskalne
- stosownie tzw. kas fiskalnych on-line
- nowe obowiązki podatników w związku z kasami on-line
- obowiązek instalacji nowej kasy
- zwolnienia z obowiązku stosowania kasy
- towary i usługi objęte obowiązkiem ewidencjonowania od pierwszej złotówki
- nowe zasady zwrotu wydatków poniesionych na zakup kasy fiskalnej
- zasady korygowania sprzedaży zaewidencjonowanej na kasie

PODATEK VAT DLA ZAAWANSOWANYCH - dzień 3 i 4

- **Odliczanie częściowe i korekta podatku VAT**zasady odliczania VAT od wydatków związanych z działalnością mieszaną
- jak ustalić współczynnik proporcji?
- kiedy nie ma obowiązku rozliczania proporcji?
- korekta roczna podatku naliczonego
- korekta podatku VAT od środków trwałych wykorzystywanych do działalności mieszanej
- korekta podatku VAT w związku ze sprzedażą towarów i usług w okresie korekty
- korekta VAT w związku ze zmianą przeznaczenia towarów
- korekta podatku VAT w związku ze zmianą sposobu użytkowania samochodu w działalności
- zasady odliczania podatku VAT od zakupów wykorzystywanych nie tylko do działalności gospodarczej
- **Metoda kasowa rozliczania podatku VAT**na czym polega rozliczanie podatku VAT przy metodzie kasowej?

- kto może rozliczać podatek VAT metodą kasową?
- kim jest mały podatnik?
- obowiązek podatkowy u podatnika stosującego metodę kasową
- zasady odliczania podatku przy metodzie kasowej
- dlaczego metoda kasowa jest mało popularna?
- konsekwencje otrzymania faktury od podatnika rozliczającego się metodą kasową?
- **Ulga na złe długi** to jest procedura ulgi na złe długi?
- kiedy można rozpocząć procedurę na złe długi?
- co to są nieściągalne wierzytelności?
- warunki skorzystania z ulgi
- ograniczenia w stosowaniu ulgi na złe długi
- procedura ulgi na złe długi po stronie wierzyciela
- procedura ulgi na złe długi po stronie dłużnika
- ujęcie ulgi w deklaracjach VAT
- sankcja za nieprzestrzeganie przepisów dotyczących ulgi na złe długi
- **Obrót towarami wrażliwymi** likwidacja procedury odwrotnego obciążenia w obrocie krajowym
- nowy wykaz towarów wrażliwych
- likwidacja załącznika 11, 13 i 14 do ustawy o VAT
- wprowadzenie odpowiedzialności solidarnej nabywcy od pierwszej złotówki
- odpowiedzialność solidarna nabywcy a split payment od 2019 roku
- **Rejestracja do VAT UE** podatnicy zobowiązani do rejestracji do VAT UE
- kiedy należy dokonać zgłoszenia rejestracyjnego
- konsekwencje zgłoszenia po terminie
- wypełnianie zgłoszenia rejestracyjnego do VAT UE
- sposoby na potwierdzenie rejestracji do VAT UE
- obowiązki podatnika zarejestrowanego do VAT UE
- deklarowanie transakcji VAT UE
- informacje podsumowujące w obrocie zagranicznym
- terminy składania informacji VAT UE i deklaracji
- „zerowe” informacje podsumowujące
- korygowanie informacji VAT UE
- **Wewnątrzspółnotowa dostawa towarów (WDT)** kiedy transakcję należy rozliczyć jako WDT?
- nietransakcyjne przemieszczenie towarów a obowiązek rozliczenia WDT
- przemieszczenie towarów niepowodujące obowiązku rozliczenia WDT
- Nowe warunki stosowania stawki 0% przy WDT
- stawka podatku VAT dla transakcji WDT
- warunki do zastosowania stawki obniżonej dla transakcji WDT
- obowiązek podatkowy w przypadku transakcji WDT
- deklarowanie WDT w przypadku posiadania kompletu dokumentów
- deklarowanie WDT w przypadku braku kompletu dokumentów
- **Wewnątrzspółnotowe nabycie towarów (WNT)** pojęcie wewnątrzspółnotowego nabycia towarów
- sytuacje niepowodujące obowiązku rozliczenia WNT
- warunki wystąpienia transakcji WNT
- „dobrowolne” rozliczanie WNT – kiedy się opłaca, deklarowanie
- ustalenie podstawy opodatkowania przy WNT
- obowiązek podatkowy w transakcjach WNT
- prawo do odliczenia VAT z tytułu WNT
- **Magazyn konsygnacyjny (call of stock)** definicja magazynu konsygnacyjnego
- obowiązki podatników prowadzących magazyn konsygnacyjny
- warunki niezbędne do prowadzenia magazynu konsygnacyjnego
- 2 procedury prowadzenia magazynu typu call of stock – NOWOŚĆ OD 2020
- **Eksport towarów** pojęcie eksportu
- eksport pośredni i bezpośredni – konsekwencje dla rozliczania VAT
- stawka w eksporcie towarów
- warunki niezbędne do zastosowania stawki obniżonej w eksporcie towarów
- rozliczanie VAT od zaliczek na poczet eksportu towarów
- moment podatkowy w eksporcie towarów
- zasady deklarowania eksportu
- **Import towarów** pojęcie importu towarów
- podstawa opodatkowania w imporcie towarów
- import towarów rozliczany wg zasad ogólnych
- metoda uproszczona rozliczania importu towarów
- Nowe warunki zastosowania metody uproszczonej – NOWOŚĆ OD 01/04/2020

- skutki niespełnienia warunków do zastosowania metod uproszczonej rozliczenia importu
- **Transakcje trójstronne uproszczone i transakcje łańcuchowe** transakcje łańcuchowe a transakcje trójstronne
- warunki wystąpienia transakcji trójstronnej uproszczonej
- zasady rozliczania uproszczonej transakcji trójstronnej
- ustalenie miejsca świadczenia w transakcjach łańcuchowych – NOWOŚĆ OD 2020
- transakcje ruchome i nieruchomości
- rozliczanie WDT i WNT w transakcjach łańcuchowych
- **Usługi w obrocie zagranicznym** obrót usługami na terytorium UE i poza UE
- ustalenie miejsca świadczenia usług – zasada ogólna
- szczególne zasady ustalania miejsca świadczenia usług
- pojęcie importu usług
- obowiązek podatkowy przy świadczeniu i imporcie usług
- zasady deklarowania świadczenia i nabywania usług od kontrahentów zagranicznych
- obowiązki informacyjne w przypadku usług świadczonych na terytorium UE

1. Walidacja

Organizator szkolenia zapewnia uczestnikom możliwość korzystania z przestronnej, klimatyzowanej sali szkoleniowej z dostępem do światła dziennego. Zastosowano taki układ stolików, który umożliwia łatwy dostęp trenera do każdego uczestnika. Takie rozwiązanie pozwala trenerowi komunikować się znacznie efektywniej z każdym uczestnikiem. Ponadto na wyposażenie sali szkoleniowej składają się również: projektor multimedialny i tablica suchościeralna.

Szkolenie jest realizowane w godzinach dydaktycznych. Każdego dnia w czas szkolenia są wliczone dwie przerwy 15 minutowe oraz jedna przerwa lunchowa trwająca 45 minut. W ostatnim dniu zostanie przeprowadzona walidacja nabytych efektów uczenia się (test teoretyczny) trwająca 1 godzinę dydaktyczną.

Wymagany poziom obecności na zajęciach 80-100% (w zależności od wymagań operatora).

Do udziału w usłudze wymagana jest podstawowa wiedza ogólnoeconomiczna uczestników.

Harmonogram

Liczba pozycji harmonogramu: 21

Przedmiot / temat	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 21 Podstawy prawne podatku VAT, zasady podlegania pod opodatkowanie VAT	Aldona Namiestnik-Hok	06-05-2026	09:00	10:30	01:30
2 z 21 Obowiązek podatkowy, podstawa opodatkowania podatkiem VAT	Aldona Namiestnik-Hok	06-05-2026	10:30	12:15	01:45
3 z 21 Przerwa lunchowa (nie wliczana do liczby godzin usługi)	Aldona Namiestnik-Hok	06-05-2026	12:15	13:00	00:45

Przedmiot / temat	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
4 z 21 Stawki podatku VAT, zwolnienia z VAT	Aldona Namiestnik-Hok	06-05-2026	13:00	14:45	01:45
5 z 21 Odliczanie podatku VAT	Aldona Namiestnik-Hok	06-05-2026	14:45	16:15	01:30
6 z 21 Zwrot podatku VAT z urzędu skarbowego	Aldona Namiestnik-Hok	07-05-2026	09:00	10:30	01:30
7 z 21 Obowiązkowy mechanizm podzielonej płatności	Aldona Namiestnik-Hok	07-05-2026	10:30	12:15	01:45
8 z 21 Przerwa lunchowa (nie wliczana do liczby godzin usługi)	Aldona Namiestnik-Hok	07-05-2026	12:15	13:00	00:45
9 z 21 Fakturowanie	Aldona Namiestnik-Hok	07-05-2026	13:00	14:45	01:45
10 z 21 Kasa fiskalna	Aldona Namiestnik-Hok	07-05-2026	14:45	16:15	01:30
11 z 21 Odliczanie częściowe i korekta podatku VAT, metoda kasowa rozliczania podatku VAT	Aldona Namiestnik-Hok	13-05-2026	09:00	10:30	01:30
12 z 21 Ulga na złe długi, obrót towarami wrażliwymi	Aldona Namiestnik-Hok	13-05-2026	10:30	12:15	01:45
13 z 21 Przerwa lunchowa (nie wliczana do liczby godzin usługi)	Aldona Namiestnik-Hok	13-05-2026	12:15	13:00	00:45

Przedmiot / temat	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
14 z 21 Rejestracja do VAT UE, wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów (WDT)	Aldona Namiestnik-Hok	13-05-2026	13:00	14:45	01:45
15 z 21 Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów (WNT)	Aldona Namiestnik-Hok	13-05-2026	14:45	16:15	01:30
16 z 21 Magazyn konsygnacyjny (call of stock)	Aldona Namiestnik-Hok	14-05-2026	09:00	10:30	01:30
17 z 21 Eksport towarów, import towarów	Aldona Namiestnik-Hok	14-05-2026	10:30	12:15	01:45
18 z 21 Przerwa lunchowa (nie wliczana do liczby godzin usługi)	Aldona Namiestnik-Hok	14-05-2026	12:15	13:00	00:45
19 z 21 Transakcje trójstronne uproszczone i transakcje łańcuchowe	Aldona Namiestnik-Hok	14-05-2026	13:00	14:45	01:45
20 z 21 Usługi w obrocie zagranicznym	Aldona Namiestnik-Hok	14-05-2026	14:45	16:15	01:30
21 z 21 Walidacja	Aldona Namiestnik-Hok	14-05-2026	16:15	17:00	00:45

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	2 820,00 PLN

Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	2 820,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	85,45 PLN
Koszt osobogodziny netto	85,45 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Aldona Namiestnik-Hok

Absolwentka Akademii Leona Koźmińskiego w Warszawie oraz Podyplomowych Studiów w Wyższej Szkole Zarządzania The Polish Open University (obecnie Akademia Finansów i biznesu Vistula) z zakresu Finanse i Rachunkowość Przedsiębiorstw. Doradca podatkowy nr wpisu 14070, posiada również certyfikat księgowy Ministerstwa Finansów. Doświadczony praktyk z wieloletnim stażem w księgowości i podatkach. Doświadczenie zawodowe z obszaru księgowości zdobywała w dużych międzynarodowych grupach kapitałowych z branży handlowej, usługowej i produkcyjnej. Obecnie współpracuje jako Wykładowca z zakresu rachunkowości i podatków m.in. w Fundacji Rozwoju Przedsiębiorczości czy w Stowarzyszeniu Księgowych w Polsce Oddział Warszawa. Obecnie prowadzi własną kancelarię jako doradca podatkowy.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnicy otrzymują autorskie materiały szkoleniowe wykładowcy w tym np.:

- skrypty i autorską prezentację
- scenariusze
- pliki dokumentów przygotowanych w formacie PDF lub/i Excel
- zadania i ćwiczenia.

Warunki uczestnictwa

Zgłoszenie poprzez BUR oraz bezpośrednio na stronie www.frr.pl w celu zawarcia umowy świadczenia usług i wyrażenia zgody na przetwarzanie danych osobowych.

Informacje dodatkowe

W polu Liczba godzin usługi wymiar godzin szkolenia jest przedstawiony w godzinach dydaktycznych (1 godzina dydaktyczna usługi = 45 minut).

W sytuacjach nagłych/nieprzewidzianych, jak również w przypadku problemów technicznych prosimy uczestników szkolenia o kontakt z opiekunem szkolenia.

Oświadczam, że firma Centrum Szkoleniowe FRR Sp. z o.o. (NIP 5213544873) jest wpisana do ewidencji szkół i placówek niepublicznych prowadzonej przez m. st. Warszawa pod numerem 1050K i na tej podstawie jest uprawniona do wystawiania faktur ze stawką VAT zw. (usługa szkoleniowa zwolniona z VAT zgodnie z art. 43 ust. 1 pkt. 26 lit. a Ustawy o podatku od towarów i usług z dn. 11.03.2004 r.).

Zawarto umowę z WUP w Toruniu w ramach Projektu: „Kierunek – Rozwój”.

Zawarto umowę z Wojewódzkim Urzędem Pracy w Szczecinie na świadczenie usług rozwojowych z wykorzystaniem elektronicznych bonów szkoleniowych w ramach projektu Zachodniopomorskie Bony Szkoleniowe

Adres

ul. Wita Stwosza 32/5

02-661 Warszawa

woj. mazowieckie

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi

Kontakt



MONIKA POŁOSAK

E-mail monika.polosak@frr.pl

Telefon (+48) 513 072 949