



CENTRUM
ROZWOJU
ZAWODOWEGO
SENEKA BEATA
MĄDROSZYK

★★★★☆ 4,4 / 5

234 oceny

Szkolenie VAT 2026 od podstaw dla początkujących – w oparciu o przykłady liczbowe i schematy transakcji, z uwzględnieniem zmian KSeF i JPK VAT - transakcje krajowe.

Numer usługi 2026/03/20/46010/3424322

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 7 h

📅 21.04.2026 do 21.04.2026

774,90 PLN brutto

630,00 PLN netto

110,70 PLN brutto/h

90,00 PLN netto/h

108,18 PLN cena rynkowa ⓘ

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Grupa docelowa usługi	Główni księgowi, Pracownicy działów księgowości, Dyrektorzy finansowi, Prezesi i Właściciele firm.
Minimalna liczba uczestników	5
Maksymalna liczba uczestników	15
Data zakończenia rekrutacji	15-04-2026
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym
Liczba godzin usługi	7
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Szkolenie ma na celu przygotowanie uczestnika do wykorzystania teoretycznej i praktycznej wiedzy i umiejętności w stosowaniu przepisów o podatku VAT z uwzględnieniem ostatnich zmian o KSeF.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uczestnik posługuje się wiedzą i umiejętnościami niezbędnymi do prawidłowego rozliczania podatku VAT w swojej organizacji.	Uczestnik definiuje mechanizm funkcjonowania podatku VAT, określa zakres podmiotowy opodatkowania oraz podstawę opodatkowania, korzysta z KSeF w dokumentowaniu transakcji, stosuje zasady odliczenia podatku naliczonego.	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

1. Mechanizm funkcjonowania podatku VAT

- a) podstawy prawne; Dyrektywa 2006/112 i krajowe regulacje
- b) VAT należny a VAT naliczony – zasada neutralności VAT
- c) mechanizm odliczenia podatku naliczonego
- d) podatek VAT a podatek od czynności cywilnoprawnych – rozgraniczenia

2. Podatnik VAT – zakres podmiotowy opodatkowania

- a) znaczenie statusu podatnika VAT i obowiązki formalne z tym związane
- b) rejestracja dla celów VAT; podatnik VAT czynni i zwolniony – wykaz podatników VAT
- c) zwolnienie podmiotowe z VAT – niski pułap obrotów
- d) definicja podatnika VAT – samodzielna działalność gospodarcza
- e) skutki uzyskania statusu podatnika VAT

3. Dostawa towarów oraz świadczenie usług – transakcje krajowe

- a) pojęcie dostawy towarów i świadczenia usług; wzajemność świadczeń
- b) nieodpłatne świadczenia w podatku VAT
- c) miejsce opodatkowania
- d) odszkodowania /kary umowne a VAT

4. Podstawa opodatkowania

- a) elementy kalkulacyjne podstawy opodatkowania
- b) podstawa opodatkowania przy nieodpłatnych świadczeniach
- c) elementy podstawy opodatkowania
- d) składniki nie uwzględniane w podstawie opodatkowania

5. Obowiązek podatkowy

- a) pojęcie obowiązku podatkowego w VAT i jego znaczenie
- b) moment powstania obowiązku podatkowego – dokonanie dostawy/wykonanie usługi jako reguła podstawowa a moment wystawienia faktury
- c) szczególny obowiązek podatkowy
- d) zaliczki a obowiązek podatkowy
- e) przeliczanie kwot wyrażonych w walutach obcych na PLN

6. KSeF i faktura VAT – dokumentacja transakcji

- a) pojęcie i rodzaje faktur
- b) funkcja faktury VAT i jej elementy; termin wystawienia faktury, czym jest proforma?
- c) odpowiedzialność wystawcy faktury
- d) czym jest KSeF -wystawianie i odbierania faktur poprzez KSeF
- e) transakcje wyłączone z KSeF
- f) faktury konsumencie a KSeF

7. Faktury korygujące

- a) pojęcie faktury korygującej i jej elementy
- b) faktury korygujące w KSeF
- c) faktury korygujące zmniejszające cenę – moment ujęcia, kursy walut
- d) faktury korygujące zwiększające cenę – moment ujęcia, kursy walut

8. Stawki podatkowe i zwolnienia z opodatkowania

- a) stawka podstawowa 23 %
- b) stawki obniżone 8 i 5 %
- c) WIS i ich funkcje
- d) wybrane zwolnienia przedmiotowe z VAT i ich specyfika (zwłaszcza usługi edukacyjne; medyczne; finansowe)
- e) problem świadczeń złożonych na przykładach

9. Prawo do odliczenia podatku naliczonego - zasady

- a) istota prawa do odliczenia
- b) warunki formalne prawa do odliczenia a odliczenie VAT w dobie KSeF
- c) wyłączenia w prawie do odliczenia
- d) terminy prawa do odliczenia
- e) odliczenie częściowe VAT – samochody w firmie a odliczenie podatku naliczonego
- f) zwrot VAT – zasady i terminy

10. JPK_VAT 2026

- a) cele i zadania JPK
- b) czym jest JPK i jego rola w kontekście KSeF
- c) warsztaty – analiza pól JPK_VAT
- d) rozbudowany JPK 2026 – nowe znaczniki od lutego 2026 po zmianach KSeF

Szkolenie trwa 7 godzin dydaktycznych + 15 min. przerwy niewliczonej do czasu trwania zajęć.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 4

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 4 VAT od podstaw cz.1	Paweł Selera	21-04-2026	10:00	11:30	01:30
2 z 4 przerwa	Paweł Selera	21-04-2026	11:30	11:45	00:15
3 z 4 VAT od podstaw cz.2	Paweł Selera	21-04-2026	11:45	15:15	03:30
4 z 4 walidacja	Paweł Selera	21-04-2026	15:15	15:30	00:15

Cennik

Jeżeli korzystasz z dofinansowania w wysokości co najmniej 70% przysługuje Tobie zwolnienie z podatku VAT

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	774,90 PLN

Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	630,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	110,70 PLN
Koszt osobogodziny netto	90,00 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Paweł Selera

Doradca podatkowy. Posiada ponad 20-letnie doświadczenie zawodowe w obszarze podatku VAT. Pracował w międzynarodowych firmach doradztwa podatkowego w Niemczech i w Polsce. Doradzał zwłaszcza w obszarze transakcji międzynarodowych i usług finansowych. W latach 2018-2024 pracownik Ministerstwa Finansów. W latach 2019-2023 Dyrektor Departamentu Podatku od Towarów i Usług w Ministerstwie Finansów. Autor wielu zmian w obszarze VAT w ostatnich latach, jak grupy VAT, opcja opodatkowania usług finansowych, czy kilkudziesięciu zmian upraszczających i unowocześniających rozliczanie VAT. Prowadził i nadzorował prace legislacyjne związane z KSeF. Reprezentował Ministra Finansów w pracach na forum organów UE oraz był pełnomocnikiem Szefa KAS w postępowaniach podatkowych przed Trybunałem Sprawiedliwości Unii Europejskiej.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Materiały szkoleniowe, w formacie pdf, zostaną wysłane w formie elektronicznej na podany w zgłoszeniu adres e-mail.

Informacje dodatkowe

W przypadku dofinansowania usługi minimum 70% ze środków publicznych, faktura za usługę zawierać będzie zwolnienie z VAT.

Podstawa prawna: § 3 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20 grudnia 2013 roku w sprawie zwolnień od podatku towarów i usług oraz warunków stosowania tych zwolnień zwolnione od podatku od towarów i usług są usługi kształcenia zawodowego lub przekwalifikowania zawodowego, finansowane w co najmniej 70% ze środków publicznych, oraz świadczenie usług i dostawa towarów ściśle z tymi usługami związane.

Warunki techniczne

Szkolenie realizowane jest w formie webinarium (LiveWebinar).

Bierzesz udział w pełnowartościowym szkoleniu - Trener prowadzi zajęcia "na żywo" - widzisz go i słyszysz.

Szkolenie ma charakter wykładów, prezentacji slajdów, case study, dyskusji uczestników i wykładowcy na czacie w czasie rzeczywistym.

Komputer wyposażony w kamerę, mikrofon i głośnik z aktualnym systemem operacyjnym (Windows, macOS lub Linux) i co najmniej 2 GB pamięci RAM.

Kontakt



ANNA DEBERT-MARKOWSKA

E-mail senekabiuro@wp.pl

Telefon (+48) 516 195 031