



Stowarzyszenie
Księgowych w
Polsce Oddział
Okręgowy w
Zielonej Górze

★★★★★ 4,6 / 5
29 ocen

Kurs: Podatek VAT od A do Z

Numer usługi 2026/07/12/18944/3684144

📍 Zielona Góra
🏢 Usługa szkoleniowa
📁 stacjonarna
👥 Zajęcia grupowe
🕒 26:30 h
📅 01.10.2026 do 09.10.2026

1 500,00 PLN brutto
1 500,00 PLN netto
56,60 PLN brutto/h
56,60 PLN netto/h
144,24 PLN cena rynkowa ⓘ

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Grupa docelowa usługi	Kurs przeznaczony jest dla osób, które chcą kompleksowo od podstaw poznać zasady funkcjonowania podatku od towaru i usług (VAT) lub pogłębić wiedzę i umiejętności z zakresu objętego niniejszym programem nauczania.
Minimalna liczba uczestników	10
Maksymalna liczba uczestników	15
Data zakończenia rekrutacji	30-09-2026
Forma prowadzenia usługi	stacjonarna
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 szkolenia jest poszerzenie kwalifikacji zawodowych w zagadnieniach objętych tematyką związaną z podatkiem VAT. Słuchaczami szkolenia mogą być osoby posiadające co najmniej wykształcenie średnie, uznające potrzebę ustawicznego doskonalenia zawodowego przez cały okres pracy zawodowej oraz rozumiejące istotę i znaczenie przestrzegania norm i zasad etycznych w pracy. Czas szkolenia kursu wynosi 30 godzin dydaktycznych.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
• Posiada aktualną wiedzę w zakresie zasad rozliczania podatku VAT, w tym ewidencjonowania, fakturowania, obowiązku podatkowego, stawek, odliczeń oraz obowiązków raportowych JPK i MPP.	Stosuje zasady opodatkowania transakcji krajowych i zagranicznych VAT.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Zna aktualne obowiązki dokumentacyjne i ewidencyjne (w tym JPK, MPP, KSeF).	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	3. Rozumie skutki błędów w rozliczaniu podatku VAT i potrafi im przeciwdziałać.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
• Stosuje w praktyce przepisy ustawy o VAT, potrafi poprawnie naliczyć i rozliczyć VAT w różnych sytuacjach gospodarczych, wypełnia deklaracje i informacje podsumowujące, uwzględniając aktualne przepisy i interpretacje.	Potrafi samodzielnie zastosować właściwe stawki VAT oraz ustalić moment powstania obowiązku podatkowego.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Wystawia prawidłowo fakturę VAT i potrafi skorygować błędną dokumentację.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Poprawnie wypełnia deklaracje VAT oraz informację podsumowującą na podstawie operacji gospodarczych.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji lub wyrażnie z nim powiązane inne dokumenty związane ze wsparciem zawierają opis efektów uczenia się?

TAK

Pytanie 2. Czy dokument lub wyrażnie z nim powiązane inne dokumenty związane ze wsparciem potwierdzają, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji i zgodnie z zaplanowanymi metodami walidacji?

TAK

Pytanie 3. Czy dokument lub wyrażnie z nim powiązane inne dokumenty związane ze wsparciem potwierdzają zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

TAK

Program

PROGRAM KURSU:

30 godz. dydaktycznych (45 minut) co odpowiada 22,5 godzin zegarowych)

- **10 godz. teoretycznych**
- **20 godz. praktycznych**
- **czas przewidziany na realizację godzin praktycznych może być zmienny w zależności od tempa rozwiązywania zadań praktycznych przez uczestników,**

I. Dzień (8 godzin dydaktycznych) / 6 godzin zegarowych

1. Zwolnienie podmiotowe oraz zasady rejestracji dla celów VAT, terminy rozliczeń

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

2. Biała lista podatników VAT:

- 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,

3. Zakres przedmiotowy – 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 bezpośredni i pośredni, import towarów (w tym tryb uproszczony),
- 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 VA

4. Miejsce świadczenia

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

II Dzień (8 godzin dydaktycznych) / 6 godzin zegarowych

5. Obowiązek podatkowy

- 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,

6. 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,

7. Stawki podatku VAT

- rodzaje stawek podatkowych,
- zasady stosowania stawki 0% przy eksporcie towarów oraz WDT, wymogi dotyczące dokumentacji,
- zwolnienia przedmiotowe, (usługi szkoleniowe, ochrona zdrowia, dostawa nieruchomości)

8. Zasady i terminy dotyczące wystawiania faktur VAT po wejściu w życie KSeF, kasy rejestrujące

- 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,
- faktury do paragonów, w jakich sytuacjach dopuszcza się korektę numeru NIP na paragonie,
- faktury dokumentujące świadczenia objęte obowiązkowym mechanizmem płatności podzielonej,
- przy spełnieniu jakich warunków wystawienie faktury rodzi obowiązek odprowadzenia podatku w trybie art. 108 ustawy o VAT,
- KSeF – rejestracja do KSeF, zasady wystawiania faktur ustrukturyzowanych,
- odpowiedzialność karna i karna-skarbowa,

III Dzień (7 godzin dydaktycznych) / 5 godzin i 15 minut zegarowych

9. Odliczanie i zwrot podatku

- 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,
- przypadki w jakich nabywcy nie przysługuje prawo do odliczenia podatku naliczonego,
- zasada neutralności,
- zasada stałości,
- „należyta staranność, dobra wiara”

10. Rozliczanie podatku naliczonego na podstawie struktury sprzedaży

- sposób liczenia wskaźnika i pre-wskaźnika
- korekty podatku naliczonego związanego z nabyciem środków trwałych, pozostałych zakupów i nieruchomości z zastosowaniem współczynnika,

11. VAT – samochody

- przypadki w jakich przysługuje prawo do odliczenia całości podatku naliczonego,
- zasady prowadzenia ewidencji przebiegu,
- korekta podatku naliczonego związane ze zmianą przeznaczenia pojazdu
- omówienie druku Vat-26

12. Rozliczenie nadwyżki podatku naliczonego nad należnym

- terminy zwrotu,
- warunki jakie należy spełnić aby uzyskać zwrot w trybie przyspieszonym,
- sytuacje w jakich organ podatkowy może przedłużyć termin zwrotu.

IV Dzień (7 godzin dydaktycznych) / 5 godzin i 15 minut zegarowych

13. Zagadnienia wybrane

- JPK:
- Struktura JPK_VAT (JPK V7M; JPK V7K; część ewidencyjna i deklaracyjna).
- Ewidencja VAT - sprzedaż:
- Ewidencja VAT - zakup:
- JPK_VAT a rozliczenie kwartalne.
- Błędy, pomyłki, zmiany danych w ewidencji VAT - obowiązek niezwłocznej korekty, sankcja za błąd w ewidencji VAT.
- Faktura do paragonu (termin ujęcia w ewidencji VAT),
- Zasady i procedura nakładania kar 500 zł za błędy popełnione w JPK_V7M(K),
- Obowiązkowy mechanizm płatności podzielonej dla wybranych transakcji:

- 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,
- 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,
- obowiązkowy MPP a koszty uzyskania przychodu na gruncie podatku dochodowego,
- możliwość opłacania zaliczki oraz dokonanie jednego przelewu w systemie MPP za więcej niż jedną fakturę,
- Ulga na złe długi:
- warunki i zasady stosowania ulgi,
- orzecznictwo TSUE w tym zakresie
- Transakcje trójstronne w procedurze uproszczonej
- warunki jakie należy spełnić aby zastosować uproszczenie,
- sposób ujęcia w ewidencji i informacji podsumowującej.
- Składy konsygnacyjne
- WIS

14. Rozwiązanie przykładu praktycznego zawierającego kilkadziesiąt operacji gospodarczych z wypełnieniem deklaracji i informacji podsumowującej włącznie.

W trakcie spotkania omówionych zostanie kilkadziesiąt różnego rodzaju zdarzeń gospodarczych z którymi uczestnicy mają do czynienia w swoim życiu zawodowym

Harmonogram

Liczba pozycji harmonogramu: 14

Przedmiot / temat	Typ aktywności	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 14 Dzień I - pkt. 1 i 2	Zajęcia	Dariusz Polakowski	01-10-2026	09:00	12:00	03:00
2 z 14 -	Przerwa	-	01-10-2026	12:00	13:00	01:00
3 z 14 Dzień I - pkt. 2 i 4	Zajęcia	Dariusz Polakowski	01-10-2026	13:00	16:00	03:00
4 z 14 Dzień II - pkt. 5 i 6	Zajęcia	Dariusz Polakowski	02-10-2026	09:00	12:00	03:00
5 z 14 -	Przerwa	-	02-10-2026	12:00	13:00	01:00
6 z 14 Dzień II - pkt. 7 i 8	Zajęcia	Dariusz Polakowski	02-10-2026	13:00	16:00	03:00
7 z 14 Dzień III - pkt. 9 i 10	Zajęcia	Dariusz Polakowski	08-10-2026	09:00	12:00	03:00
8 z 14 -	Przerwa	-	08-10-2026	12:00	13:00	01:00

Przedmiot / temat	Typ aktywności	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
9 z 14 Dzień III - pkt. 11 i 12	Zajęcia	Dariusz Polakowski	08-10-2026	13:00	15:15	02:15
10 z 14 Dzień IV - pkt. 13	Zajęcia	Dariusz Polakowski	09-10-2026	09:00	12:00	03:00
11 z 14 -	Przerwa	-	09-10-2026	12:00	13:00	01:00
12 z 14 Dzień IV - pkt. 13	Zajęcia	Dariusz Polakowski	09-10-2026	13:00	14:45	01:45
13 z 14 -	Przerwa	-	09-10-2026	14:45	15:00	00:15
14 z 14 -	Walidacja	Dariusz Polakowski	09-10-2026	15:00	15:15	00:15

Podsumowanie

Rodzaj godzin	Liczba godzin
Suma godzin zegarowych usługi	26:30
w tym suma godzin zajęć	22:00
w tym suma godzin walidacji	00:15
w tym suma przerw	04:15
Suma godzin dydaktycznych bez przerw	29:30

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	1 500,00 PLN
Podmiot uprawniony do zwolnienia z VAT na podstawie art. 43 ust. 1 ustawy o VAT	
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	1 500,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	56,60 PLN

Liczba godzin usługi

Rodzaj godzin	Liczba godzin
Liczba godzin zegarowych usługi	26:30

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Dariusz Polakowski

1. Wykształcenie:

- 1998 r. - Akademia Ekonomiczna we Wrocławiu - Organizacja i Zarządzanie - magister ekonomii

2. Doświadczenie zawodowe:

- 1995 r. - wykładowca na kursach SKwP O/O w Zielonej Górze oraz Uniwersytecie Ekonomicznym we Wrocławiu
- trener Ministerstwa Finansów w zakresie podatku VAT, Integracji Europejskiej, Zarządzania Kadrami, Komunikacji

3. Tematyka zajęć dydaktycznych:

- Podatek od towarów i usług VAT

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnicy kursu otrzymują:

- materiały dydaktyczne przygotowane przez wykładowcę (prezentacje multimedialne oraz materiały z zadaniami praktycznymi oraz wzory deklaracji)

Adres

ul. Mikołaja Kopernika 5

65-063 Zielona Góra

woj. lubuskie

Sala konferencyjna Stowarzyszenia Księgowych w Polsce Oddział Okręgowy w Zielonej Górze
65-063 Zielona góra, ul. Kopernika 5

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi
- Laboratorium komputerowe

Kontakt



PIOTR BATKOWSKI

E-mail biuro@zgora.skwp.pl

Telefon (+48) 516 413 516