

PODATEK VAT OD PODSTAW Z UWZGLĘDNIENIEM AKTUALNYCH PRZEPISÓW ORAZ NAJNOWSZYCH ZMIAN W ROZLICZENIACH

WAŻNE INFORMACJE O SZKOLENIU:

- Podatek VAT należy do najbardziej złożonych obszarów rozliczeń w jednostkach sektora publicznego i jednostkach organizacyjnych. Prawidłowe stosowanie przepisów wymaga nie tylko znajomości ustawy o podatku od towarów i usług, ale również bieżących interpretacji organów podatkowych, orzecznictwa sądów administracyjnych oraz zmian w systemach raportowania podatkowego.
- Podczas dwudniowego szkolenia uczestnicy poznają podstawowe zasady funkcjonowania podatku VAT oraz praktyczne reguły jego stosowania w codziennej pracy. Omówione zostaną najważniejsze obowiązki podatników, zasady wystawiania faktur, odliczania podatku naliczonego oraz rozliczania transakcji krajowych i wybranych transakcji zagranicznych.
- Program szkolenia obejmuje bieżący stan prawny oraz planowane zmiany w systemie rozliczeń. Kluczowy nacisk położono na wdrożenie Krajowego Systemu e-Faktur (KSeF), nowe obowiązki raportowe oraz praktyczne aspekty stosowania przepisów VAT w jednostkach sektora finansów publicznych.

CELE I KORZYŚCI:

Uczestnicy szkolenia:

- poznają podstawowe mechanizmy konstrukcyjne podatku VAT oraz zasady ustalania momentu powstania obowiązku podatkowego,
- dowiedzą się jak prawidłowo dokumentować sprzedaż i zakupy, ze szczególnym uwzględnieniem prawidłowego fakturowania transakcji,
- zweryfikują zasady odliczania podatku naliczonego oraz poznają najczęstsze ograniczenia w tym zakresie,
- dowiedzą się jak prawidłowo sporządzać pliki JPK oraz deklaracje VAT,
- poznają zasady funkcjonowania KSeF,
- zyskają wiedzę o najczęstszych błędach popełnianych w rozliczeniach VAT,
- dowiedzą się jak minimalizować ryzyko podatkowe w codziennej pracy,
- otrzymają praktyczne wskazówki dotyczące stosowania przepisów w jednostkach sektora publicznego.

PROGRAM

1. Podstawy funkcjonowania podatku VAT:

- Konstrukcja podatku VAT w polskim systemie podatkowym.
- Podstawowe pojęcia w podatku VAT.
- Czynności podlegające opodatkowaniu podatkiem VAT.
- Dostawa towarów i świadczenie usług w rozumieniu ustawy.
- Czynności niepodlegające opodatkowaniu.

- Zwolnienia z podatku VAT.
 - Stawki podatku VAT oraz ich stosowanie w praktyce.
 - Status podatnika VAT czynnego i podatnika zwolnionego.
- 2. Podatnik VAT i działalność gospodarcza:**
- Definicja podatnika w świetle ustawy o VAT.
 - Pojęcie działalności gospodarczej w podatku VAT.
 - Rejestracja do VAT i obowiązki rejestracyjne.
 - Rejestracja jako podatnik VAT czynny lub zwolniony.
 - Aktualizacja danych rejestracyjnych.
 - Konsekwencje prowadzenia działalności bez rejestracji.
- 3. Moment powstania obowiązku podatkowego:**
- Ogólne zasady powstawania obowiązku podatkowego.
 - Szczególne momenty powstawania obowiązku podatkowego.
 - Zaliczki i przedpłaty a obowiązek podatkowy.
 - Moment wykonania usługi i dostawy towarów.
 - Rozliczenia usług ciągłych.
 - Najczęstsze błędy przy ustalaniu momentu powstania obowiązku podatkowego.
- 4. Podstawa opodatkowania:**
- Co stanowi podstawę opodatkowania w VAT.
 - Elementy wchodzące do podstawy opodatkowania.
 - Koszty dodatkowe i ich wpływ na podstawę opodatkowania.
 - Rabaty, obniżki cen oraz skonta.
 - Korekty podstawy opodatkowania.
 - Zmniejszenie i zwiększenie podstawy opodatkowania.
- 5. Dokumentowanie sprzedaży:**
- Zasady wystawiania faktur VAT.
 - Obowiązkowe elementy faktury.
 - Terminy wystawiania faktur.
 - Faktury uproszczone.
 - Faktury zaliczkowe i końcowe.
 - Faktury korygujące oraz noty korygujące.
 - Duplikaty faktur.
 - Dokumentowanie sprzedaży na rzecz osób fizycznych.
 - Najczęstsze błędy przy wystawianiu faktur.
- 6. Odliczanie podatku naliczonego:**
- Podstawowe zasady prawa do odliczenia podatku VAT.
 - Moment powstania prawa do odliczenia.
 - Warunki formalne odliczenia podatku.
 - Ograniczenia w odliczaniu VAT.
 - Wydatki mieszane i proporcja odliczenia.
 - Korekty podatku naliczonego.
 - Odliczanie VAT w przypadku inwestycji oraz zakupów środków trwałych.
- 7. Ewidencja i rozliczenia podatku VAT:**
- Obowiązki ewidencyjne podatników VAT.
 - Struktura ewidencji VAT.
 - Jednolity Plik Kontrolny JPK.
 - Deklaracje podatkowe VAT.
 - Terminy rozliczeń podatkowych.
 - Najczęstsze błędy w ewidencjach i deklaracjach.
- 8. Krajowy System e Faktur:**

- Idea i cele wprowadzenia KSeF.
- Zasady funkcjonowania systemu.
- Faktury ustrukturyzowane.
- Wystawianie i odbieranie faktur w systemie KSeF.
- Uprawnienia i dostęp do systemu.
- Najczęstsze problemy praktyczne związane z wdrożeniem KSeF.
- Planowane zmiany w systemie rozliczeń VAT.

9. Wybrane zagadnienia praktyczne:

- Najczęstsze problemy interpretacyjne w podatku VAT.
- Błędy popełniane w rozliczeniach VAT.
- Ryzyka podatkowe i odpowiedzialność podatnika.
- Kontrole podatkowe w zakresie VAT.
- Jak przygotować się do kontroli podatkowej.
- Dobre praktyki w zakresie prawidłowego rozliczania podatku VAT.

10. Sesja pytań i odpowiedzi:

- Omówienie problemów zgłaszanych przez uczestników.
- Konsultacje indywidualnych przypadków praktycznych.

ADRESACI:

Szkolenie skierowane jest w szczególności do:

- pracowników działów finansowo księgowych,
- głównych księgowych, zastępców oraz osób, które ubiegają się o to stanowisko,
- pracowników jednostek samorządu terytorialnego,
- pracowników jednostek organizacyjnych sektora finansów publicznych.
- osób rozpoczynających pracę z podatkiem VAT,
- wszystkich osób, które chcą uporządkować i ugruntować wiedzę z zakresu podatku VAT.

PROWADZĄCY:

Doświadczony praktyk, wykładowca licznych szkoleń dla jednostek sektora finansów publicznych. Trener z zakresu rozliczania podatku VAT oraz kwalifikowania podatku VAT w projektach UE. Stały współpracownik wielu firm szkoleniowych. Niezależny konsultant z zakresu pozyskiwania dofinansowania, rozliczania projektów UE oraz prowadzenia ewidencji księgowej. Przeprowadziła ponad 6 tys. godzin szkoleniowych oraz przeszkoliła ponad 17 tys. osób. Od 2010 r. właścicielka kancelarii rachunkowo-podatkowej.

INFORMACJE ORGANIZACYJNE I KARTA ZGŁOSZENIA

Podatek VAT od podstaw z uwzględnieniem aktualnych przepisów oraz najnowszych zmian w rozliczeniach



Szkolenie będziemy realizowali w formie webinarium online.



16-17 kwietnia 2026 r.

Szkolenie w godzinach 10.00-14.00



Cena: 769 zł netto/os. Przy zgłoszeniu do 2 kwietnia 2026 r. cena wynosi 669 zł netto/os. Udział w szkoleniu zwolniony z VAT w przypadku finansowania szkolenia ze środków publicznych.

CENA zawiera: udział w profesjonalnym szkoleniu on-line z możliwością zadawania pytań, materiały szkoleniowe w wersji elektronicznej, certyfikat ukończenia szkolenia.

DANE DO KONTAKTU: Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej im. Jerzego Reguńskiego
ul. Jelinka 6, 00-680 Warszawa
Elżbieta Roman +48 732 983 894 elzbieta.roman2@frdl.org.pl

DANE UCZESTNIKA ZGŁASZANEGO NA SZKOLENIE

(dane do faktury)

Nazwa i adres nabywcy

NIP Nabywcy

Nazwa i adres odbiorcy

NIP Odbiorcy

Telefon

1. **Imię i nazwisko uczestnika,**
stanowisko,
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

2. **Imię i nazwisko uczestnika,**
stanowisko,
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

Oświadczam, że szkolenie dla ww. pracowników jest kształceniem zawodowym finansowanym w całości lub co najmniej 70% ze środków publicznych (proszę zaznaczyć właściwe) TAK
NIE

Faktura zostanie wystawiona jako faktura ustrukturyzowana w Krajowym Systemie e-Faktur (KSeF).

Uwagi:

Proszę o przesłanie certyfikatu na adres mailowy:

Dokonanie zgłoszenia na szkolenie jest równoznaczne z zapoznaniem się i zaakceptowaniem regulaminu szkoleń Fundacji Rozwoju Demokracji Lokalnej zamieszczonym na stronie Organizatora www.frdl.org.pl oraz zawartej w nim Polityce prywatności i ochrony danych osobowych.

Wypełnioną kartę zgłoszenia należy przesłać poprzez formularz zgłoszenia na www.frdl.org.pl

Do 13 kwietnia 2026 r.

UWAGA Liczba miejsc ograniczona. O udziale w szkoleniu decyduje kolejność zgłoszeń. Zgłoszenie na szkolenie musi zostać potwierdzone przesłaniem do Ośrodka karty zgłoszenia. Brak pisemnej rezygnacji ze szkolenia najpóźniej na trzy dni robocze przed terminem jest równoznaczny z obciążeniem Państwa należnością za szkolenie niezależnie od przyczyny rezygnacji. **Płatność należy uregulować przelewem na podstawie faktury w KSeF.**

Podpis osoby upoważnionej _____