



Advisor Consulting
Kancelaria Radcy
Prawnego Daniel
Budaj



Szkolenie "Profesjonalista rozliczeń VAT - JPK, WNT, WDT, eksport i import usług"

Numer usługi 2024/04/18/12330/2127850

📍 Stare Jabłonki / stacjonarna

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 28 h

📅 31.08.2024 do 13.10.2024

4 059,00 PLN brutto

3 300,00 PLN netto

144,96 PLN brutto/h

117,86 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Sposób dofinansowania	wsparcie dla osób indywidualnych wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	- właściciele biur rachunkowych; - osoby wykonujące zawód samodzielnego księgowego, w tym księgowy lub główny księgowy zatrudnione w działach księgowych firm, biurach rachunkowych albo prowadzące działalność gospodarczą w zakresie usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych; - osoby wykonujące zawód pracownika ds. rachunkowości i księgowości, w tym asystenta do spraw księgowości, pozostali pracownicy do spraw rachunkowości i księgowości, pozostali specjaliści do spraw księgowości i rachunkowości, pracownicy do spraw rachunkowości i księgowości, technik rachunkowości, zatrudnione w działach księgowych firm, biurach rachunkowych albo prowadzące działalność gospodarczą w zakresie usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych.
Minimalna liczba uczestników	10
Maksymalna liczba uczestników	30
Data zakończenia rekrutacji	23-08-2024
Forma prowadzenia usługi	stacjonarna
Liczba godzin usługi	28
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, kończące się egzaminem wewnętrznym, przygotowuje personel działów księgowych firm, biur rachunkowych, kancelarii doradców podatkowych do prawidłowego dokumentowania i rozliczania zdarzeń gospodarczych w podatku od towarów i usług. Szkolenie ma charakter przekrojowy, zostaną poruszone wszystkie istotne kwestie związane ze stosowaniem przepisów dotyczących podatku VAT.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Absolwent szkolenia: Określa zasady dokonywania korekt w podatku VAT	- wskazuje elementy i zasady wystawiania faktury korygującej VAT - określa moment ujęcia korekty u sprzedającego i nabywcy	Test teoretyczny
Charakteryzuje zasady rozliczania podatku od towarów i usług	- rozróżnia rodzaje deklaracji VAT - wskazuje sposób poprawnego wypełnienia deklaracji VAT - określa sposób ujmwania informacji podsumowujących w obrocie krajowym i w transakcjach wewnątrzwspólnotowych - wskazuje zasady rozliczenia podatku naliczonego w przypadku sprzedaży mieszanej	Test teoretyczny
Stosuje zasady sporządzania Jednolitego Pliku Kontrolnego (JPK)	wskazuje dane i części, z których składa się JPK	Test teoretyczny
Charakteryzuje zasady dotyczące wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów (WNT)	- definiuje pojęcie WNT - określa podstawę opodatkowania i moment powstania obowiązku podatkowego WNT - wskazuje sposób ujęcia WNT w JPK	Test teoretyczny
Charakteryzuje zasady dotyczące wewnątrzwspólnotowej dostawy towarów (WDT)	- definiuje pojęcie WDT - określa podstawę opodatkowania i moment powstania obowiązku podatkowego WDT - wskazuje sposób ujęcia WDT w JPK	Test teoretyczny
Definiuje zasady związane z eksportem i importem usług w zakresie VAT, w szczególności dotyczące miejsca świadczenia transakcji usługowych	- charakteryzuje zasady ogólne VAT dotyczące miejsca świadczenia usług - wskazuje miejsce świadczenia usług związanych z nieruchomościami	Test teoretyczny
Charakteryzuje zakres i sposób funkcjonowania Krajowego Systemu Faktur (KSeF)	- określa funkcje systemu KSeF (zasady fakturowania, uprawnienia) - charakteryzuje korzystanie z KSeF w przypadku awarii systemu	Test teoretyczny

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Definiuje zasady rozliczania podatku VAT przy zakupie samochodów	- wskazuje zasady odliczania podatku VAT przy zakupie samochodów - wskazuje zasady warunkujące możliwość odliczenia 100% podatku VAT od zakupu samochodu	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. Dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji zawiera opis efektów uczenia się.

Pytanie 2. Czy dokument potwierdza, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji?

TAK. Pytania testu będą pozwalały zweryfikować osiągnięcie zakładanych efektów kształcenia.

Pytanie 3. Czy dokument potwierdza zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

TAK. Dokument potwierdza zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji.

Program

Program i opis efektów kształcenia chronione prawem autorskim © Advisor Consulting Kancelaria Radcy Prawnego Daniel Budaj! Wszelkie prawa zastrzeżone

I. Korekty VAT

1. Kiedy należy wystawić fakturę korygującą?
2. Elementy faktury korygującej
3. Potwierdzenie otrzymania faktury korygującej przez nabywcę jako warunek obniżenia podstawy opodatkowania
4. Alternatywne metody potwierdzające spełnienie przesłanek do obniżenia podstawy opodatkowania
5. Kiedy nie jest konieczne potwierdzenie otrzymania faktury korygującej przez nabywcę?
6. Moment ujęcia korekty u sprzedającego
7. Moment ujęcia korekty u nabywcy

CASE STUDY: Moment ujęcia korekty

II. VAT - rozliczenie

1. Rodzaje deklaracji VAT
2. Jak wypełnić poprawnie deklarację VAT?
3. Informacje podsumowujące w obrocie krajowym – odwrotne obciążenie
4. Informacje podsumowujące w transakcjach wewnątrzwspólnotowych

CASE-STUDY: poszczególne czynności podlegające opodatkowaniu VAT w deklaracji

III. Rozliczenie podatku naliczonego w przypadku sprzedaży mieszanej

1. Kiedy nie przysługuje nam odliczenie 100% VAT
2. Zasady ustalania proporcji
3. Korekta podatku naliczonego - reguły
4. Korekta KUP w podatku dochodowym

CASE-STUDY: korekta podatku naliczonego od środków trwałych

IV. Jednolity Plik Kontrolny (JPK)

1. Zasady sporządzenia pliku JPK
2. Jak dane posiada JPK
3. Część ewidencyjna i deklaracyjna JPK

CASE-STUDY: sposób ujmowania dokumentów w Jednolitym Pliku Kontrolnym

V. WNT – wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów

1. Pojęcie WNT
2. Moment powstania obowiązku podatkowego
3. Podstawa opodatkowania WNT
4. Podatek należny od WNT – zasady rozliczeń
5. Kurs waluty
6. Deklaracje JPK i informacje podsumowujące

CASE-STUDY: Obowiązek podatkowy przy WNT

VI. WDT – wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów

1. Pojęcie WDT
2. Moment powstania obowiązku podatkowego
3. Zaliczka a WDT
4. Podstawa opodatkowania WDT
5. Warunki opodatkowania WDT 0%
6. Brak spełnienia warunków WDT – sprzedaż krajowa a korekta rozliczeń
7. Deklaracje JPK i informacje podsumowujące

CASE-STUDY: Ustalenie podstawy opodatkowania przy WDT

VII. Eksport i import usług – miejsce świadczenia transakcji usługowych

1. Miejsce świadczenia usług – zasady ogólne
2. Miejsce świadczenia usług związanych z nieruchomościami
3. Inne szczególne miejsca świadczenia usług
4. Opodatkowanie nabywcy usługi na zasadzie odwrotnego obciążenia

CASE-STUDY: obowiązek podatkowy w imporcie usług

CASE-STUDY: moment odliczania podatku naliczonego

VIII. KSeF

1. zasady fakturowania
2. dla kogo KSeF
3. wyłączenie z KSeF
4. uprawnienia
5. awarie
6. sankcje

CASE-STUDY: nadawanie uprawnień

IX. Samochody na gruncie podatku VAT

1. zasady odliczania podatku VAT
2. możliwości odliczenia 100% podatku VAT

- 3. zgłoszenie samochodu osobowego do US
- 4. dokumentacja samochodu

X. Egzamin wewnętrzny - 40 pytań testowych jednokrotnego wyboru z kafeterii 4 odpowiedzi z ograniczonym czasem odpowiedzi na każde z pytań

Szkolenie adresowane jest do osób posiadających co najmniej podstawowe doświadczenie w rozliczaniu podatku od towarów i usług.

Liczebność grupy: 10-30 osób

Usługa realizowana jest w godzinach dydaktycznych - łącznie 28. Przerwy nie są wliczone w czas szkolenia.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 26

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 26 Korekty VAT	Piotr Juszczyk	31-08-2024	09:30	11:00	01:30
2 z 26 przerwa	Piotr Juszczyk	31-08-2024	11:00	11:15	00:15
3 z 26 Korekty VAT; VAT-rozliczenie	Piotr Juszczyk	31-08-2024	11:15	12:45	01:30
4 z 26 przerwa	Piotr Juszczyk	31-08-2024	12:45	13:00	00:15
5 z 26 VAT - rozliczenie; Rozliczenie podatku naliczonego w przypadku sprzedaży mieszanej	Piotr Juszczyk	31-08-2024	13:00	14:30	01:30
6 z 26 przerwa	Piotr Juszczyk	31-08-2024	14:30	15:00	00:30
7 z 26 Rozliczenie podatku naliczonego w przypadku sprzedaży mieszanej; Jednolity Plik Kontrolny (JPK)	Piotr Juszczyk	31-08-2024	15:00	16:30	01:30
8 z 26 Jednolity Plik Kontrolny (JPK)	Piotr Juszczyk	01-09-2024	09:00	10:30	01:30

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
9 z 26 przerwa	Piotr Juszczuk	01-09-2024	10:30	10:45	00:15
10 z 26 WNT – wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów	Piotr Juszczuk	01-09-2024	10:45	12:15	01:30
11 z 26 przerwa	Piotr Juszczuk	01-09-2024	12:15	12:30	00:15
12 z 26 WNT – wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów	Piotr Juszczuk	01-09-2024	12:30	13:15	00:45
13 z 26 Egzamin wewnętrzny	-	01-09-2024	13:15	14:00	00:45
14 z 26 WDT – wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów	Piotr Juszczuk	12-10-2024	09:30	11:00	01:30
15 z 26 przerwa	Piotr Juszczuk	12-10-2024	11:00	11:15	00:15
16 z 26 WDT – wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów; Eksport i import usług – miejsce świadczenia transakcji usługowych	Piotr Juszczuk	12-10-2024	11:15	12:45	01:30
17 z 26 przerwa	Piotr Juszczuk	12-10-2024	12:45	13:00	00:15
18 z 26 Eksport i import usług – miejsce świadczenia transakcji usługowych	Piotr Juszczuk	12-10-2024	13:00	14:30	01:30
19 z 26 przerwa	Piotr Juszczuk	12-10-2024	14:30	15:00	00:30
20 z 26 KSeF	Piotr Juszczuk	12-10-2024	15:00	16:30	01:30
21 z 26 KSeF	Piotr Juszczuk	13-10-2024	09:00	10:30	01:30
22 z 26 przerwa	Piotr Juszczuk	13-10-2024	10:30	10:45	00:15

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
23 z 26 Samochody na gruncie podatku VAT	Piotr Juszczuk	13-10-2024	10:45	12:15	01:30
24 z 26 przerwa	Piotr Juszczuk	13-10-2024	12:15	12:30	00:15
25 z 26 Samochody na gruncie podatku VAT	Piotr Juszczuk	13-10-2024	12:30	13:15	00:45
26 z 26 Egzamin wewnętrzny	-	13-10-2024	13:15	14:00	00:45

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	4 059,00 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	3 300,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	144,96 PLN
Koszt osobogodziny netto	117,86 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Piotr Juszczuk

Doradca podatkowy. Od 20 lat związany z księgowością i podatkami. Znakomity wykładowca łączący bogatą praktykę z niezwykle umiejętnością przekazywania wiedzy.

Główny Doradca podatkowy InFakt. Na stałe współpracujący ze SKwP.

Specjalizuje się w tematach prawa podatkowego, księgowości oraz prowadzenia biznesu.

Jego wypowiedzi i analizy eksperckie ukazują się m.in. w TVN, Polsat, Biznes24, Radio ZET, RMF FM, TOK FM, Dziennik Gazeta Prawna, Rzeczpospolita, Puls Biznesu, Interia, Business Insider czy Money.pl.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnicy otrzymają materiały szkoleniowe w formie wydruku prezentacji z miejscem na notatki oraz długopis.

Informacje dodatkowe

Liczba jednostek dydaktycznych szkolenia (45 min) - 28

Liczba godzin zegarowych szkolenia (60 min.) – 21

Po zakończeniu usługi rozwojowej Uczestnicy otrzymają zaświadczenie o ukończeniu szkolenia w formie elektronicznej.

Uczestnicy nie ponoszą kosztów związanych z wyżywieniem i zakwaterowaniem.

Adres

ul. Spacerowa 2
14-133 Stare Jabłonki
woj. warmińsko-mazurskie

Hotel Anders

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi
- Udogodnienia dla osób ze szczególnymi potrzebami

Kontakt



Daniel Bogdan Budaj

E-mail advisor.consulting@wp.pl

Telefon (+48) 512 512 815