



Stowarzyszenie
Księgowych w
Polsce Oddział
Okręgowy w
Kielcach

Brak ocen dla tego dostawcy

VAT od A do Z – warsztat - 30 godz. lekcyjnych

Numer usługi 2024/04/23/18061/2132658

📍 Kielce / stacjonarna

🏢 Usługa szkoleniowa

🕒 30 h

📅 04.11.2024 do 13.11.2024

900,00 PLN brutto

900,00 PLN netto

30,00 PLN brutto/h

30,00 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	1. posiadać wykształcenie co najmniej średnie, 2. uznawać potrzebę ustawicznego doskonalenia zawodowego przez cały okres pracy w zawodzie księgowego, 3. rozumieć istotę i znaczenie przestrzegania norm oraz zasad etycznych w pracy zawodowej.
Minimalna liczba uczestników	10
Maksymalna liczba uczestników	30
Data zakończenia rekrutacji	25-10-2024
Forma prowadzenia usługi	stacjonarna
Liczba godzin usługi	30
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

Kurs "Podatek VAT od A do Z" jest kompleksowym kursem na temat konstrukcji i funkcjonowania podatku od towarów i usług. Zajęcia mają charakter warsztatowy, co pozwala słuchaczom połączyć teorie z praktycznymi czynnościami związanymi z funkcjonowaniem podatku VAT. Szkolenie kierowane jest do osób, które chcą się zapoznać od podstaw z podatkiem VAT jak i do tych, którzy chcą usystematyzować i ugruntować swoją wiedzę. Ostatnia godzina zajęć poświęcona będzie aktualnym zmianom w podatku VAT .

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Efektom kształcenia na kursie będzie zdobycie kompetencji merytorycznych oraz nabycie umiejętności zawodowych z zakresu ukończonego kursu.	TAK	Test teoretyczny

Kwalifikacje

Inne kwalifikacje

Uznane kwalifikacje

Pytanie 1. Czy wydany dokument jest potwierdzeniem uzyskania kwalifikacji w zawodzie?

Nie

Pytanie 5. Czy dokument jest certyfikatem, dla którego wypracowano system walidacji i certyfikowania efektów uczenia się na poziomie międzynarodowym?

Uczestnik otrzymuje zaświadczenie o ukończeniu kursu zgodnie z aktualnym wzorem wynikającym z rozporządzenia MEN. Zaświadczenie wydawane jest przez Oddział Okręgowy SKwP w Kielcach, w ramach którego działa niepubliczna placówka kształcenia ustawicznego będąca organizatorem kursu.

Informacje

Podstawa prawna dla Podmiotów / kategorii Podmiotów	uprawnione do realizacji procesów walidacji i certyfikowania na mocy innych przepisów prawa
Nazwa/Kategoria Podmiotu prowadzącego walidację	Stowarzyszenie Księgowych w Polsce Oddział Okręgowy w Kielcach
Podmiot prowadzący walidację jest zarejestrowany w BUR	Tak
Nazwa/Kategoria Podmiotu certyfikującego	Stowarzyszenie Księgowych w Polsce Oddział Okręgowy w Kielcach
Podmiot certyfikujący jest zarejestrowany w BUR	Nie

Program

Program szkolenia:

I Dzień (8 h) / 9:00 - 15:30

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:
 - a) zakres danych przechowywanych w rejestrze podatników,
 - b) możliwości w zakresie weryfikowania wiarygodności kontrahenta,
 - c) 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,
 - d) 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 VAT,
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 h) / 9:00 - 15:30

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, 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 h) / 9:00 - 14:45

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

- a) przypadki w jakich przysługuje prawo do odliczenia całości podatku naliczonego,
- b) zasady prowadzenia ewidencji przebiegu,
- c) korekta podatku naliczonego związane ze zmianą przeznaczenia pojazdu
- d) 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 h) / 9:00 - 14:45

13. Zagadnienia wybrane

a) 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),

b) 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,
- h) możliwość opłacania zaliczki oraz dokonanie jednego przelewu w systemie MPP za więcej niż jedną fakturę,

c) Ulga na złe długi:

- warunki i zasady stosowania ulgi,
- orzecznictwo TSUE w tym zakresie

d) Transakcje trójstronne w procedurze uproszczonej

- warunki jakie należy spełnić aby zastosować uproszczenie,
- sposób ujęcia w ewidencji i informacji podsumowującej.

e) Składy konsygnacyjne

f) 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 przedmiotów/zajęć: 0

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
Brak wyników.					

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	900,00 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	900,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	30,00 PLN
Koszt osobogodziny netto	30,00 PLN
W tym koszt walidacji brutto	0,00 PLN
W tym koszt walidacji netto	0,00 PLN
W tym koszt certyfikowania brutto	0,00 PLN
W tym koszt certyfikowania netto	0,00 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 0

Brak wyników.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Środki dydaktyczne:

a) środki dydaktyczne słowne: teksty drukowane przygotowane przez wykładowców,

b) materiały dydaktyczne wzrokowe: prezentacje multimedialne i inne materiały przygotowane przez wykładowcę lub organizatora kształcenia.

Adres

ul. Zagnańska 84/a

25-528 Kielce

woj. świętokrzyskie

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi
- Laboratorium komputerowe

Kontakt



Elżbieta Miszczyk

E-mail ela.miszczyk@kielce.skwp.pl

Telefon (+48) 601 859 000