

ODLICZANIE PODATKU VAT BEZ RYZYKA

CZYLI, JAK W ODPOWIEDZIALNY SPOSÓB INTERPRETOWAĆ PRZEPISY O VAT W PRAKTYCE?

WAŻNE INFORMACJE O SZKOLENIU:

- Prawidłowe rozliczanie podatku VAT naliczonego należy do najbardziej wymagających obszarów rozliczeń podatkowych. Liczne zmiany przepisów, nowe orzecznictwo sądów oraz funkcjonowanie obowiązkowego systemu KSeF wymuszają ciągłą aktualizację procedur i konieczność bieżącej aktualizacji wiedzy.
- Podczas szkolenia przedstawimy praktyczne zasady bezpiecznego odliczania podatku VAT oraz nauczymy prawidłowego stosowania aktualnych interpretacji. Skupimy się na identyfikacji ryzyk podatkowych w codziennych operacjach i wskażemy potencjalne pułapki podatkowe.
- Uczestnicy poznają najnowsze, kluczowe stanowiska organów podatkowych, sądów oraz TSUE. Wszystkie zagadnienia zostaną omówione na praktycznych przykładach dedykowanych specyfice jednostek samorządu terytorialnego (JST), spółek komunalnych oraz podmiotów prowadzących działalność mieszaną.

CELE I KORZYŚCI:

- Dzięki szkoleniu podatnicy poznają jak prawidłowo wyliczyć WSS i PP oraz dokonać obniżenia podatku VAT należnego o podatek VAT naliczony od pozostałych nabyć, środków trwałych, nieruchomości, inwestycji oraz innych wydatków.
- **Jeśli chcesz:**
 - ❖ prawidłowo oceniać możliwość odliczenia podatku VAT od konkretnych wydatków,
 - ❖ identyfikować sytuacje generujące ryzyko podatkowe,
 - ❖ stosować aktualne interpretacje i orzecznictwo sądowe,
 - ❖ prawidłowo rozliczać inwestycje oraz zakupy mieszane,
 - ❖ poprawnie rozliczać faktury KSeF i faktury korygujące,
 - ❖ unikać najczęstszych błędów ujawnianych podczas kontroli podatkowych.
- **To szkolenie jest dla Ciebie!**

PROGRAM:

- I. Przepisy dotyczące prawa do odliczeni oraz zasady ich stosowania.**
 1. Ustawa o VAT jako podstawowe źródło prawa.
 2. Rozporządzenia wykonawcze.
 3. objaśnienia podatkowe, interpretacje indywidualne.
 4. Wyroki WSA, NSA oraz TSUE – znaczenie praktyczne dla podatnika i poziom ochrony prawnej.
- II. Zasady stosowania odliczeń podatku VAT naliczonego.**
 1. Zasady dokonywania odliczeń - alokacja bezpośrednia i pośrednia odliczeń?
 2. Czy i kiedy można odliczyć VAT z faktury zawierającej błędy w tym jakie błędy pozbawiają podatnika prawa do odliczenia VAT naliczonego?
 3. Wyłączenie z prawa do odliczenia

4. Oddanie inwestycji własnym spółką z o.o. a prawo do odliczenia na podstawie aktualnych interpretacji i orzecznictwa.
5. Zakupy mieszane, od których przysługuje częściowe prawo do odliczenia – kiedy stosować jeden wskaźnik, a kiedy oba? Przykłady.

III. Wybrane usługi oraz sprzedaż towarów a prawo do odliczenia podatku VAT – wskazanie zasady oraz terminów.

1. Najem, dzierżawa, media – kiedy odliczyć na wprost, a kiedy wskaźnikami na przykładach?
2. Obrót nieruchomościami a prawo do odliczenia (sprzedaż, wywłaszczenie, użytkowanie wieczyste, zamiana) – jakie wydatki można odliczyć i kiedy?
3. Usługi związane ze sportem (wstęp na basen, zajęcia sportowe, zajęcia rekreacyjne) – od jakich zakupów odliczyć podatek VAT?
4. Czy mam prawo dokonywać odliczenia podatku VAT od środków trwałych, inwestycji np. OZE, utylizacja azbestu, termomodernizacji i innych? Przykłady.
5. Zakup środków transportu a prawo do odliczenia od nabycia i kosztów eksploatacyjnych – najnowsze orzecznictwo wpływające na sposób dokonywania odliczeń.
6. Import usług - kiedy występuje obowiązek naliczenia podatku i kiedy mam prawo do odliczenia?

IV. Prawo do odliczenia podatku VAT z faktur KSeF:

1. Data otrzymania faktury ustrukturyzowanej w KSeF.
2. Data otrzymania faktury ustrukturyzowanej poza KSeF w postaci papierowej lub w postaci elektronicznej.
3. Wyrok TSUE w zakresie terminu odliczania podatku VAT (wyrok z 11 lutego sygn. T-689/24).
4. Rozliczanie faktur korygujących:
 - korekty in minus oraz in plus podatku należnego a moment podatkowy,
 - korekty in minus oraz in plus podatku naliczonego a moment podatkowy.

V. Ewidencja JPK – oznaczanie dokumentów sprzedaży i zakupu po zmianach.

VI. Panel dyskusyjny.

ADRESACI:

- skarbnicy i główni księgowi jst,
- pracownicy działów finansowo-księgowych,
- specjaliści ds. podatków i VAT,
- pracownicy jednostek samorządu terytorialnego, spółek komunalnych, jednostek organizacyjnych sektora publicznego,
- osoby odpowiedzialne za rozliczenia VAT i JPK.

PROWADZĄCY:

Specjalista w zakresie podatku VAT, doradca jednostek samorządowych z zakresu rozliczania i ewidencjonowania projektów UE, wykładowca na szkoleniach służb cywilnych. Doświadczony praktyk z zakresu finansów, podatku VAT, księgowania i rozliczania dotacji UE oraz podatku dochodowego od osób fizycznych. Od 2010 r. właścicielka kancelarii rachunkowo-podatkowej.

Odliczanie podatku VAT bez ryzyka - czyli, jak w odpowiedzialny sposób interpretować przepisy o VAT w praktyce?



Szkolenie będziemy realizowali w formie webinarium on line.



17 sierpnia 2026 r.

Szkolenie w godzinach 10:00-14:00



Cena: 479 PLN netto/os. Przy zgłoszeniach do 3 sierpnia 2026 r. cena wynosi: 449 PLN 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, Centrum Mazowsze;
ul. Jelinka 6, 01-646 Warszawa;
tel. 535 175 301;
szkolenia@frdl.org.pl

DANE UCZESTNIKA ZGŁASZANEGO NA SZKOLENIE

(dane do faktury)

Nazwa i adres nabywcy

NIP Nabywcy

Nazwa i adres odbiorcy

NIP Odbiorcy

MAIL

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

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

UWAGI:

Proszę o przesłanie faktury na adres mailowy:

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.mazowsze.pl oraz zawartej w nim Polityce prywatności i ochrony danych osobowych.

Wypełnioną kartę zgłoszenia należy przesać poprzez formularz zgłoszenia na www.frdl.mazowsze.pl do 11 sierpnia 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 KEF.

Podpis osoby upoważnionej _____