

Opis szkolenia

Dane o szkoleniu

Kod szkolenia: 5009726

Temat: **FAKTUROWANIE VAT 2026 - KSeF - Jak wystawiać, korygować i rozliczać faktury w nowej rzeczywistości. Warsztaty praktyczne (nie tylko dla księgowych).**

26 - 27 Luty Katowice , Hotel Vienna House Easy Angelo Katowice****,

Kod szkolenia: 5009726

Koszt szkolenia: 1520.00 + 23% VAT

Program

Celem szkolenia jest **praktyczne przygotowanie uczestników do prawidłowego wystawiania, korygowania i rozliczania faktur VAT w 2026 roku, z uwzględnieniem obowiązkowego Krajowego Systemu e-Faktur (KSeF) oraz aktualnych zmian w przepisach VAT, JPK i podatkach dochodowych.**

Szkolenie ma na celu ograniczenie ryzyk podatkowych i karnoskarbowych, uporządkowanie wiedzy od podstaw oraz pokazanie, jak bezpiecznie stosować przepisy w codziennej praktyce księgowej i biznesowej. Po szkoleniu uczestnicy będą potrafili poprawnie fakturować, dokonywać korekt oraz świadomie korzystać z prawa do odliczenia VAT w realiach KSeF.

DZIEŃ I – FAKTURA VAT OD PODSTAW:

1. Faktura VAT jako fundament rozliczeń podatkowych:

- Czym jest faktura VAT i dlaczego to najważniejszy dokument podatkowy.

- Co faktycznie dokumentuje faktura:

- o dostawa towarów

- o świadczenie usług

- o zaliczki

- o bony, talony, vouchery

- Rodzaje faktur w 2026 r.:

- o papierowa

- o elektroniczna

- o faktura ustrukturyzowana (KSeF) – różnice praktyczne.

- PDF a faktura elektroniczna – najczęstsze błędy przedsiębiorców.

- Kto ma obowiązek wystawić fakturę, a kiedy istnieją zwolnienia.

- Faktury do paragonów i faktury uproszczone – ryzyka i kontrole.

- Kiedy nie wolno wystawić faktury i jakie są skutki podatkowe.

2. Odpowiedzialność i ryzyka związane z fakturowaniem:

- Konsekwencje błędów w fakturach:

- o VAT

- o PIT/CIT

- o odpowiedzialność karna i karnoskarbowa.

- Kto odpowiada za błędy:

- o sprzedawca

- o księgowy

- o członek zarządu.

- „Puste faktury” – jak je rozpoznać i jak nie wpaść w karuzelę VAT.

- Rola należytej staranności i weryfikacji kontrahenta.

3. Treść faktury – elementy obowiązkowe i „miny podatkowe” :

- Dane sprzedawcy i nabywcy – nazwa, adres, NIP (najczęstsze błędy).
- Data sprzedaży, data wystawienia, obowiązek podatkowy – praktyczne case'y.
- Stawki VAT:
 - o 23%, 8%, 5%
 - o 0%, ZW, NP – kiedy i jak je stosować.
- Adnotacje na fakturze – które są obowiązkowe, a które „szkodzą”.
- Oznaczenia:
 - o GTU
 - o TP
 - o EE, SW
 - o CN, PKWiU
 - o INCOTERMS
- czy naprawdę trzeba je wpisywać na fakturze?
- Podstawa prawna zwolnień i stawek preferencyjnych – kiedy musi się pojawić.
- Dlaczego księgowość „czepia się” treści faktury – skutki w JPK i kontroli.
- 4. Terminy wystawiania faktur – teoria vs praktyka urzędów:
 - Najwcześniejszy i najpóźniejszy termin wystawienia faktury.
 - Szczegółne terminy dla usług, zaliczek, mediów, najmu.
 - Zmiany 2025/2026 – co realnie się zmieniło.
 - Skutki:
 - o zbyt wczesnej faktury
 - o spóźnionej faktury.
 - Jak bronić się w razie błędu.
- 5. Podsumowanie dnia + mini warsztaty:
 - Analiza przykładowych faktur.
 - Najczęstsze błędy uczestników.
 - Pytania i odpowiedzi.

DZIEŃ II – KOREKTY, ODLICZENIA, PODATKI DOCHODOWE I KSeF:

- 6. Korekty, anulowanie i noty po zmianach:
 - Faktura korygująca vs nota korygująca – kiedy którą stosować.
 - Korekta „do zera”.
 - Zmiana NIP, dane kontrahenta – jak poprawić błąd.
 - Anulowanie faktury – kiedy jeszcze możliwe (także w KSeF).
 - Korekty zbiorcze – warunki i ograniczenia.
 - Korekty in minus i in plus po SLIM VAT.
 - Ujmowanie korekt w JPK_V7.
 - Nota korygująca – fakty i mity.
- 7. Refakturowanie – prosto, ale niebezpiecznie:
 - Czym jest refakturowanie (fikcja podatkowa).
 - Podstawa prawna i warunki.
 - Treść i termin wystawienia refaktury.
 - Refakturowanie usług krajowych i zagranicznych.
 - Najczęstsze błędy (media, usługi IT, najem).
- 8. Faktura a prawo do odliczenia VAT:
 - Aktualne terminy odliczenia VAT.
 - Warunki formalne i materialne.
 - Czy błąd na fakturze odbiera prawo do odliczenia?
 - Błędna stawka VAT a odliczenie.

- Puste i nierzetelne faktury – skutki dla nabywcy.
- Złagodzenie zakazów odliczeń (noclegi, gastronomia).
- Praktyka organów podatkowych i orzecznictwo.

9. Faktura a podatki dochodowe:

- Faktura a moment powstania przychodu (PIT/CIT).
- Opis faktury a koszt podatkowy.
- Błędy formalne vs prawo do kosztu.
- Puste faktury a koszty podatkowe.

10. KSeF – fakturowanie w 2026 roku:

- Dlaczego wprowadzono KSeF – cele i realne skutki.
- Czym jest faktura ustrukturyzowana.
- Data wystawienia i data otrzymania w KSeF.
- Korekty e-faktur i noty korygujące w systemie.
- Przechowywanie faktur i dostęp do danych (E-Urząd).
- Likwidacja duplikatów faktur.
- Nowe obowiązki sprzedawcy i nabywcy.
- Szybszy zwrot VAT – kiedy faktycznie działa.

11. Zakończenie – warsztaty i Q&A:

- Najczęstsze błędy firm w KSeF.
- Checklista „bezpiecznej faktury 2026”.
- Sesja pytań uczestników.