

Opis szkolenia

Dane o szkoleniu

Kod szkolenia: 5037026

Temat: Podatkowe aspekty KSeF – praktyka rozliczeń VAT oraz JPK_VAT.

28 - 30 Czerwiec Gdynia , Hotel Różany Gaj **,**

Kod szkolenia: 5037026

Koszt szkolenia: 3290.00 + 23% VAT

Program

Celem szkolenia jest praktyczne przygotowanie księgowych działów finansowych do prawidłowego wykonywania obowiązków w zakresie rozliczeń VAT i prowadzenia ewidencji JPK_VAT w warunkach obowiązkowego Krajowego Systemu eFaktur (KSeF).

Uczestnicy szkolenia:

- zdobędą aktualną wiedzę dotyczącą zasad funkcjonowania KSeF w 2026 roku oraz jego wpływu na codzienną pracę księgową,
- nauczą się prawidłowo ujmować faktury sprzedażowe i zakupowe (w tym korekty) w ewidencji VAT oraz JPK_VAT,
- poznają praktyczne konsekwencje momentu wystawienia i otrzymania faktury w KSeF dla rozliczeń podatkowych,
- dowiedzą się, jak unikać najczęstszych błędów ewidencyjnych, które skutkują korektami JPK_VAT, wezwaniami z urzędu lub sankcjami,
- zyskają umiejętność weryfikacji spójności danych pomiędzy KSeF a JPK_VAT,
- przygotowują się do kontroli podatkowych opartych na analizie danych z KSeF i JPK.

Szkolenie ma charakter praktyczny - koncentruje się na rzeczywistych problemach księgowych, interpretacji przepisów w praktyce oraz bezpiecznym zamknięciu okresów rozliczeniowych VAT.

DZIEŃ 1 – KSeF i VAT 2026: zmiany, wyzwania i ryzyka: Moduł 1. KSeF w 2026 r. – stan prawny i praktyka stosowania:

Aktualne regulacje dotyczące obowiązkowego KSeF

Znaczenie KSeF w systemie podatkowym

Nowe obowiązki podatników po wdrożeniu systemu

Odpowiedzialność podatkowa i sankcje

Komentarz ekspercki: oczekiwania organów podatkowych w praktyce

Moduł 2. Faktura ustrukturyzowana – zagadnienia praktyczne:

Status faktury w KSeF:

o moment wystawienia

o moment otrzymania

o skutki dla rozliczeń VAT

Faktury wystawiane poza KSeF – dopuszczalne przypadki

Tryb offline i jego konsekwencje podatkowe

•

Checklista: kiedy faktura nie zapewnia bezpieczeństwa podatkowego

Moduł 3. Faktury korygujące w KSeF – aktualne zasady:

•

Korekty „in plus” i „in minus” po zmianach

•

Uzgodnienia korekt w kontekście KSeF

•

SLIM VAT a korekty w 2026 r.

•

Likwidacja not korygujących – skutki praktyczne

•

Case study: najczęstsze błędy w rozliczaniu korekt

Moduł 4. Obowiązek podatkowy w VAT po wdrożeniu KSeF:

•

Zasady ogólne a praktyka stosowania

•

Zmiany w rozliczaniu:

o

zaliczek

o

usług ciągłych

o

mediów i refakturowania

•

Moment wystawienia faktury a powstanie VAT należnego

DZIEŃ 2 – JPK_VAT 2026 i kontrole podatkowe:

Moduł 5. JPK_VAT po zmianach – nowe struktury 2026:

•

JPK_V7M(3) oraz JPK_V7K (3) – kluczowe zmiany

•

Zakres danych ewidencyjnych i deklaracyjnych

•

Wpływ zmian na procesy księgowe i raportowanie

Moduł 6. Spójność danych: KSeF a JPK_VAT:

•

Numer KSeF w fakturach sprzedaży i zakupu w JPK_VAT

•

Nowe oznaczenia związane z KSeF:

o

OFF

o

BFK

o

DI

•

Faktury poza KSeF w ewidencji JPK_VAT

•

Problematyka „pustych faktur” i błędnych danych

Moduł 7. Ewidencja VAT – najczęstsze błędy po zmianach:

•

Aktualne zasady stosowania oznaczeń GTU

•

Oznaczenia procedur i dokumentów księgowych

•

Paragony, faktury uproszczone i dokumenty wewnętrzne

•

Błędy skutkujące wezwaniami organów podatkowych

Moduł 8. Kontrole podatkowe i sankcje w 2026 r.:

•

Automatyczna analiza danych z JPK_VAT i KSeF

•

Kontrole krzyżowe: KSeF – JPK – Biała Lista

•

Sankcje (m.in. 500 zł za błędy w ewidencji)

•

Jak ograniczyć ryzyko korekt i odpowiedzialności

•

Checklisty końcowe: bezpieczne rozliczenia VAT