Stowarzyszenie Księgowych w Polsce

Oddział Dolnośląski we Wrocławiu

# BILANS I PODATKI 2026
## Rachunkowe i podatkowe zamknięcie roku

# BLOK III. PODATEK VAT
## Podatek VAT – Zamknięcie roku, praktyka i zmiany na 2027 r. – szkolenie online

**Szczegółowy plan nauczania:**

**I. Rozliczenie VAT na przełomie roku 2026/2027**
1. Moment powstania obowiązku podatkowego
2. Dostawy i usługi realizowane na przełomie roku
3. Zaliczki, przedpłaty i płatności częściowe
4. Usługi ciągłe i okresy rozliczeniowe
5. Korekty sprzedaży i zakupów dotyczące poprzednich okresów
6. Rozliczenie bonusów i rabatów
7. Praktyczne przykłady

**II. Odliczanie podatku naliczonego – problemy praktyczne**
1. Warunki korzystania z prawa do odliczenia
2. Moment odliczenia VAT
3. Korekta podatku naliczonego
4. Wydatki mieszane
5. Import usług i WNT
6. Zakupy inwestycyjne
7. Najnowsze interpretacje oraz orzecznictwo

**III. Dokumentowanie transakcji i rozliczenia VAT**
1. Faktury sprzedaży i zakupu
2. Faktury korygujące
3. Nota korygująca i duplikat faktury
4. Samofakturowanie
5. Dokumentowanie transakcji zagranicznych
6. Dokumentacja dla stawki 0% - WDT i eksport
7. Najczęstsze błędy ujawniane podczas kontroli

**IV. KSeF oraz JPK_V7 w praktyce**
1. Najważniejsze obowiązki podatników
2. Faktury ustrukturyzowane
3. Korekty w KSeF
4. Powiązanie KSeF z ewidencją VAT
5. Najczęstsze problemy praktyczne
6. JPK_V7 – błędy i korekty

**V. Aktualne interpretacje, orzecznictwo i sesja pytań**
1. Najważniejsze interpretacje indywidualne DKIS
2. Orzeczenia TSUE i NSA wpływające na rozliczenia VAT
3. Rekomendacje dotyczące bezpiecznego zamknięcia roku
4. Dyskusja oraz odpowiedzi na pytania uczestników

**Stowarzyszenie Księgowych w Polsce Oddział Dolnośląski we Wrocławiu**
ul. Gen. Józefa Bema 7-9/1A
50-265 Wrocław

tel. 71 344 26 82
fax. 71 343 76 27

biuro@wroclaw.skwp.pl
szkolenia@wroclaw.skw

**Wiedza współpraca wsparcie**
od 1907 r.

KRS 0000101063
Sąd Rejonowy w Warszawie
XII Wydział Gospodarczy

NIP 526-030-79-56

Nr konta:
PKO BP S.A.

Stowarzyszenie Księgowych w Polsce jest członkiem Międzynarodowej Federacji Księgowych (IFAC)