

Fakturowanie i ewidencjonowanie w JPK_VAT od dnia 1 kwietnia 2026 r. – podsumowanie i powtarzalne problemy

szkolenie online

Termin szkolenia: 23 kwietnia 2026 r. godz. 9.00 – 13.30

Koszt uczestnictwa: 450 zł netto / os.

Przy zgłoszeniu co najmniej 2 os. z tej samej jednostki 410 zł netto / os.

Zgłoszenie: Formularz zgłoszeniowy znajduje się na końcu dokumentu

Forma szkolenia:

- Zajęcia prowadzone online, za pomocą specjalnej platformy webinarowej umożliwiającej komunikację pomiędzy wykładowcą a uczestnikami, pozwalającej także na zadawanie pytań wykładowcy oraz na rozmowy pomiędzy uczestnikami spotkania
- Zgłoszeni uczestnicy otrzymają na wskazane adresy e-mail zaproszenia wraz z linkami do wirtualnego pokoju, prosimy o podawanie własnych adresów e-mail
- Platforma szkoleniowa na której odbywają się zajęcia jest dostępna przez przeglądarkę internetową w komputerze lub aplikację w smartfonie.

Trener prowadzący szkolenie:

- Radca prawny (WA-11890) oraz doradca podatkowy (nr 10900), twórca i właściciel renomowanej, autorskiej kancelarii radcy prawnego, ukierunkowanej na kompleksowe i wyspecjalizowane doradztwo prawno-podatkowe. Od lat z powodzeniem wspiera strategiczne decyzje średnich i dużych podmiotów gospodarczych, a także jednostek szeroko rozumianego sektora finansów publicznych, ze szczególnym uwzględnieniem zagadnień związanych z podatkiem od towarów i usług oraz podatkiem dochodowym od osób prawnych.
- Uznany wykładowca i ekspert w dziedzinie podatku VAT, ceniony za dogłębną wiedzę oraz umiejętność przekładania skomplikowanych regulacji na praktyczne rozwiązania. Jako pełnomocnik procesowy prowadzi postępowania podatkowe oraz sądowno-administracyjne, reprezentując klientów przed organami podatkowymi oraz przed sądami administracyjnymi obu instancji, zapewniając im profesjonalną i skuteczną ochronę prawną.

Program szkolenia:

1. KSEF a podatnicy zwolnieni z VAT (np. wspólnoty mieszkaniowe, lekarze, podmioty zwolnione do kwoty 200 000 zł) – czy są obowiązane do stosowania KSEF po stronie sprzedaży – kontrowersyjne stanowisko MF.
2. Różnice w kwotach na fakturze KSEF i wizualizacji – który dokument jest prawidłowy? Który dokument należy potraktować jako dokument księgowy?
3. Czy faktura wystawiona bez uzupełnienia pola Podmiot3 na żądanie nabywcy może być uznana za wystawioną niezgodnie z przepisami?

4. Posługiwanie się IDWEW (w Roli Podmiot3) – jest obowiązkowe (np. w zakresie szb, grupy VAT, nabywców posiadających oddziały)?
5. Data wystawienia faktury ustrukturyzowanej (tryb ONLINE) i otrzymania faktury (moment odliczenia VAT).
6. Daty wystawienia i otrzymania faktury w trybach nadzwyczajnych (Offline, Tryb Awaryjny) oraz w trybie Offline24.
7. Opcjonalne pola KSEF, których wymagają kontrahenci (m.in. dodatkowy opis, IDWEW, Umowa, zamówienie) – w jaki sposób wystawić fakturę przy ograniczeniach systemowych?
8. **Czy wizualizacja faktury zawsze musi posiadać kod QR z numerem KSEF?**
9. Czy wizualizacja faktury z kodem QR otrzymana poza KSEF – może być traktowana jako dokument księgowy, który daje prawo do odliczenia VAT?
10. **Czy faktura wystawiona niezgodnie z przepisami poza systemem KSEF daje prawo do odliczenia podatku naliczonego i prawo do zaliczenia wydatku do kosztów uzyskania przychodów?**
11. Czy fakt wystawienia dwóch odrębnych wizualizacji stanowi ryzyko dla nabywcy (np. wizualizacja w KSEF i odrębna przesłana na mejla)?
12. Struktura FA(3) a wydatki pracownicze (delegacje, zakupy realizowane z zaliczek itp.).
13. Czy można skutecznie zażądać doręczenia wizualizacji faktury poza systemem KSEF?
14. Załącznik do faktury ustrukturyzowanej – na jakich zasadach można stosować (jak złożyć wniosek).
15. Potwierdzenie skutecznego wystawienia faktury w KSeF (numer KSEF).
16. Obowiązek podawania numeru KSEF w części ewidencyjnej JPK (zarówno po stromnie sprzedażowej jak i zakupowej).
17. Nowe oznaczenia w JPK_VAT: OFF, DI, BFK – kiedy należy stosować (podsumowanie stanowiska MF).
18. **Czy otrzymanie faktury w KSEF, która uprzednio otrzymana poza KSEF i dała prawo do odliczenia wiąże się z obowiązkiem korekty odliczenia i części ewidencyjnej JPK?**
19. Zapewnienie dostępu do faktury nabywcom bez NIP i konsumentom.
20. Faktura KSEF wystawiona dla konsumenta – czy należy spełnić dodatkowe warunki RODO.
21. Otrzymanie faktury „scamowej”, „pustej”, nie dokumentującej faktycznego zakupu – w jaki sposób postępować?
22. Czy istnieje obowiązek pobierania UPO z KSEF?
23. **Rewolucja terminie odliczenia VAT Wyrok Sądu Unii Europejskiej z 11 lutego 2026 r. (sprawa T-689/24) – wpływ na działanie nabywców otrzymujących faktury w KSEF.**

KARTA ZGŁOSZENIA UCZESTNICTWA W SZKOLENIU

Koszt uczestnictwa w szkoleniu: **450 zł netto / os.**

Przy zgłoszeniu co najmniej 2 os. z tej samej jednostki: **410 zł netto / os.**

(Zwolnione z VAT w przypadku, gdy udział w szkoleniu jest finansowany ze środków publicznych zgodnie z art. 43 ust. 1 pkt 29 lit. c ustawy o podatku od towarów i usług z dnia 11 marca 2004 r. ze zmianami)

Cena zawiera: materiały szkoleniowe i certyfikat w formie elektronicznej.

*Rezygnacji można dokonać mailem, lub telefonicznie na 2 dni robocze przed planowanym terminem szkolenia.
W przypadku rezygnacji ze zgłoszonego uczestnictwa po tym terminie ośrodek może obciążyć instytucje delegujące kosztami ww. szkolenia.*

Dane instytucji zgłaszającej pracownika

Nabywca

Adres:

.....NIP.....

Odbiorca.....

Adres.....

.....NIP.....

Wypełnioną kartę proszę
przesłać mailem na adres:

biuro@owal.edu.pl

lub faxem na numer:

22 350 77 47

lub **85 87 42 196**

Informacje: **570 082 700**

Joanna Chmur

Joanna Sokołowska

Zgłaszamy udział następujących osób w szkoleniu:

Imię i nazwisko	adres e-mail (oddzielny dla każdego uczestnika)	tel. kontaktowy (kontakt na wypadek zmian)

kierownik jednostki zgłaszającej uczestników

UWAGA! Oświadczenie na potrzeby zwolnienia z podatku VAT w celu wystawienia faktury (podpisz TYLKO jeśli szkolenie jest finansowane ze środków publicznych)

Oświadczam, że szkolenie dla wyżej wymienionych pracowników ma charakter usługi kształcenia zawodowego/przekwalifikowania zawodowego oraz że jest finansowane ze **środków publicznych**
(zaznacz właściwe):

- ☐ w całości – zgodnie z treścią art. 43 ust.1 pkt 29 lit.c ustawy z dnia 11.03.2004 o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2018 r. poz. 2174 z późn. zm.) lub
- ☐ w co najmniej 70% - zgodnie z treścią par. 3 ust. 1 pkt 14 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20.12.2013 r. w sprawie zwolnień od podatku od towarów i usług oraz warunków stosowania tych zwolnień (Dz. U. z 2015 r., poz. 736).

Pieczęć i podpis osoby upoważnionej do zaciągania zobowiązań w imieniu zgłaszającego

Informacje organizacyjne

Należność za uczestnictwo w szkoleniu płatna na konto: ING 66 1050 1823 1000 0092 1943 0437 na podstawie otrzymanej faktury. Prosimy o niedokonywanie przedpłat należności za szkolenie, nie mamy zwyczaju naliczania odsetek od niewielkich opóźnień w płatnościach. W szczególnych przypadkach konieczności przedpłaty prosimy kontaktować się z biurem przy składaniu zgłoszenia.

UWAGA:

W przypadku braku potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia (telefonicznie bądź mailowo na adres podany w karcie zgłoszenia) na 2 dni przed szkoleniem prosimy o kontakt na numer **570 082 700** celem upewnienia się, że zgłoszenie dotarło.

Informacja dotycząca ochrony danych osobowych zgodna z unijnymi przepisami dotyczącymi przetwarzania danych osobowych (Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 – tzw. RODO).

- ✓ Informujemy, że administratorem powyższych danych osobowych jest spółka OWAL s.c.
- ✓ Dane osobowe zostały przekazane dobrowolnie i będą przetwarzane wyłącznie w celu przesłania zainteresowanemu informacji o usłudze.
- ✓ Twoje dane osobowe nie będą udostępniane odbiorcom danych. Jako osoba, której dane dotyczą masz prawo dostępu do treści swoich danych oraz ich poprawiania.
- ✓ Masz prawo do wycofania zgody w dowolnym momencie, przy czym cofnięcie zgody nie ma wpływu na zgodność przetwarzania, którego dokonano na jej podstawie przed cofnięciem zgody.
- ✓ Dane osobowe będą przetwarzane aż do ewentualnego wycofania przez Ciebie zgody na przetwarzanie danych.
- ✓ Podanie danych jest dobrowolne, ale konieczne w celu prowadzenia marketingu.
- ✓ Masz prawo dostępu do Twoich danych osobowych, ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania, prawo do przenoszenia danych oraz prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego.

Oświadczenia dotyczące ochrony danych osobowych

Wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych zgodnie z art. 6 ust. 1 RODO. Zostałem/zostałam poinformowany/a, że wyrażenie zgody jest dobrowolne oraz że mam prawo do wycofania zgody w dowolnym momencie, a wycofanie zgody nie wpływa na zgodność z prawem przetwarzania, którego dokonano na jej podstawie przed jej wycofaniem.

podpis składającego oświadczenie

Wyrażam zgodę na otrzymywanie od OWAL s.c. informacji handlowej za pomocą środków komunikacji elektronicznej, w szczególności poczty elektronicznej, zgodnie z ustawą o świadczeniu usług drogą elektroniczną z dnia 18 lipca 2002 roku (Dz.U. z 2002 roku, Nr 144, poz. 1204 ze zm).

podpis składającego oświadczenie