



Instytut Szkolenia
Ekonomiczno-
Prawnego
A.Woźniak,
R.Bernacki Spółka
jawna



AKADEMIA PODATKOWA 2024 DLA KSIĘGOWYCH

Numer usługi 2023/11/20/18719/2021297

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 63 h

📅 09.05.2024 do 08.11.2024

4 095,90 PLN brutto

3 330,00 PLN netto

65,01 PLN brutto/h

52,86 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Sposób dofinansowania	wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	Szkolenie adresowane do osób chcących zaktualizować swoją wiedzę z zakresu prawa podatkowego, w tym do: - księgowych, - właścicieli i pracowników biur rachunkowych, - pracowników działów finansowych, księgowych oraz podatkowych, - doradców podatkowych, - przedsiębiorców prowadzących jednoosobową działalność gospodarczą, - biegłych rewidentów, - oraz pozostałych osób, które chcą poszerzyć i uzupełnić swoją wiedzę podatkową.
Minimalna liczba uczestników	1
Maksymalna liczba uczestników	35
Data zakończenia rekrutacji	08-05-2024
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym
Liczba godzin usługi	63
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Usługa szkoleniowa pt: AKADEMIA PODATKOWA 2024 DLA KSIĘGOWYCH" przygotowuje do samodzielnego i poprawnego rozliczania podatku od towarów i usług (VAT) oraz podatków dochodowych od osób prawnych (CIT) i fizycznych (PIT) zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa podatkowego i zakresem objętym programem kształcenia.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Definiuje i rozlicza podatek od towarów i usług.	Rozróżnia przedmiot opodatkowania i stawki podatkowe w VAT.	Test teoretyczny
	Poprawnie identyfikuje obowiązek podatkowy w VAT.	Test teoretyczny
	Definiuje i określa podstawę opodatkowania.	Test teoretyczny
	Orientuje się w terminach wystawiania faktur VAT i danych jakie powinny zawierać faktury.	Test teoretyczny
	Identyfikuje procedury związane z rejestracją i składaniem deklaracji VAT.	Test teoretyczny
	Identyfikuje i nalicza podatek VAT należny oraz identyfikuje i odlicza VAT naliczony.	Test teoretyczny
Definiuje i rozlicza podatek dochodowy od osób prawnych (CIT) oraz fizycznych (PIT).	Rozróżnia przedmiot opodatkowania i stawki podatkowe w podatkach dochodowych.	Test teoretyczny
	Poprawnie definiuje moment powstania zobowiązania podatkowego.	Test teoretyczny
	Rozróżnia rodzaje deklaracji podatkowych i orientuje się w terminach ich składania.	Test teoretyczny
	Oblicza podstawę opodatkowania, poprawnie ustalając przychody i kwalifikując koszty uzyskania przychodów.	Test teoretyczny
Świadomie wykorzystuje swoją wiedzę i umiejętności oraz prawidłowo identyfikuje i rozstrzyga dylematy związane z wykonywaniem zawodu księgowego.	Diagnostuje istotę problemu.	Test teoretyczny
	Pokazuje dobre i złe strony danego rozwiązania.	Test teoretyczny

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji zawiera opis efektów uczenia się?

Tak, dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji (certyfikat) zawiera suplement z opisem efektów uczenia się.

Pytanie 2. Czy dokument potwierdza, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji?

Tak, suplement potwierdza, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji.

Pytanie 3. Czy dokument potwierdza zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

Tak, suplement potwierdza rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji, którą stanowi test przygotowany przez zewnętrznego eksperta.

Program

I. PODATEK OD TOWARÓW I USŁUG – VAT 2024 cz. I - zakres, zwolnienia, podstawa opodatkowania.

- Zwolnienie podmiotowe oraz zasady rejestracji dla celów VAT, terminy rozliczeń.
- Zakres przedmiotowy – czynności podlegające opodatkowaniu podatkiem VAT.
- Miejsce świadczenia.
- Stawki podatku VAT.

II. PODATEK OD TOWARÓW I USŁUG – VAT 2024 cz. II - KSeF, fakturowanie i obowiązek podatkowy

- Zasady i terminy dotyczące wystawiania faktur VAT, kasy rejestrujące.
- Obowiązek podatkowy.
- Podstawa opodatkowania.

III. PODATEK OD TOWARÓW I USŁUG – VAT 2024 cz. III - zasady odliczania podatku VAT

- Ulga na złe długi.
- Odliczanie i zwrot podatku.
- Rozliczanie podatku naliczonego na podstawie struktury sprzedaży.
- VAT – samochody.
- Rozliczenie nadwyżki podatku naliczonego nad należnym.
- Transakcje trójstronne w procedurze uproszczonej, kontrakty wielostronne.

IV. PODATEK OD TOWARÓW I USŁUG – VAT 2024 cz. IV - procedury szczególne i wybrane zagadnienia.

1. Zagadnienia wybrane:

- JPK,
- Struktura JPK_VAT (JPK V7M; JPK V7K; część ewidencyjna i deklaracyjna),
- Ewidencja VAT – sprzedaż,
- Ewidencja VAT – zakup,
- JPK_VAT a rozliczenie kwartalne,
- Błędy, pomyłki, zmiany danych w ewidencji VAT - obowiązek niezwłocznej korekty, sankcja za błąd w ewidencji VAT,
- Faktura do paragonu (termin ujęcia w ewidencji VAT),
- Zasady i procedura nakładania kar 500 zł za błędy popełnione w JPK_V7M(K),
- Biała lista podatników VAT,

- Obowiązkowy mechanizm płatności podzielonej dla wybranych transakcji,
- VAT -RR, WIS, WSTO – OSS.

2. Pozostałe zagadnienia i najnowsze zmiany w przepisach.

V. PODATEK DOCHODOWY OD OSÓB PRAWNYCH CIT w 2024 – przychody i zasady opodatkowania

- Podmiot i przedmiot opodatkowania, stawki podatku.
- Źródła przychodów.
- Zryczałtowane formy opodatkowania.
- Przychód podatkowy.
- Przychody z tzw. nieodpłatnych świadczeń.
- Najnowsze zmiany w przepisach mające wpływ na rozliczanie podatków dochodowych.

VI. KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW W PODATKACH DOCHODOWYCH W 2024 ROKU

- Koszty uzyskania przychodów.
- Ustalanie kosztów uzyskania przychodów.
- Koszty używania samochodów w działalności gospodarczej.
- Koszty ponoszone przez przedsiębiorcę w ramach działalności gospodarczej.
- Koszty usług niematerialnych – ryzyka i obowiązki podatników.
- Świadczenia na rzecz pracowników i współpracowników – przychód oraz koszt uzyskania przychodu.
- Świadczenia na rzecz kontrahentów – przychód oraz koszt uzyskania przychodu.
- Inne wydatki związane z promocją działalności gospodarczej – przychód oraz koszt uzyskania przychodu.

VII. ROZLICZENIA CIT/PIT - szczególne przypadki mające wpływ na rozliczenia podatków dochodowy

- Podatek minimalny w 2024r.
- Ulga badawczo – rozwojowa (B+R) oraz pozostałe ulgi dot. innowacji.
- Pozostałe ulgi i odliczenia w podatku dochodowym.
- Ulga na złe długi w podatku dochodowym.
- Podatek od przychodów z budynków.
- Podatek u źródła.
- Ceny transferowe.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w działalności podatnika CIT i przedsiębiorcy w PIT.
- Najnowsze zmiany w przepisach mające wpływ na rozliczanie podatków dochodowych.

VIII. PODATKI 2024 – przegląd zmian w przepisach podatkowych VAT, CIT, PIT

- Zasady naliczania składki zdrowotnej przedsiębiorców w 2024 i 2025 roku.
- Kwoty wolne i progi podatkowego w PIT w 2024 – 2025 r.
- Minimalny podatek dochodowy od osób prawnych.
- Zmiany w kosztach uzyskania przychodu w podatkach dochodowych.
- Faktury ustrukturyzowane i Krajowy System e-Faktur w 2024 r.
- Pozostałe zmiany podatkowe obowiązujące w 2024 roku i planowane na 2025.

IX. ŚRODKI TRWAŁE - problematyka podatkowa i księgowa roku 2024

- Klasyfikacja środków trwałych
- Wartość początkowa środka trwałego
- Amortyzacja
- Dokumentacja i ewidencja środków trwałych
- Remont a ulepszenie środka trwałego
- Finansowanie środka trwałego dotacją

Szkolenie jest realizowane w godzinach dydaktycznych. Szkolenie pt. „Akademia podatkowa 2024 dla księgowych” obejmuje swoim programem 63 godziny dydaktyczne zajęć. Każdego dnia w czas szkolenia są wliczone trzy 10 minutowe przerwy. Ramowy harmonogram jest opisany w zakładce „informacje dodatkowe”. W ostatnim dniu szkolenia zostanie przeprowadzona walidacja nabytych efektów uczenia się (test teoretyczny przeprowadzony za pomocą narzędzi cyfrowych) Wymagany poziom obecności na zajęciach 80-100% (w zależności od wymagań operatora). Do udziału w usłudze wymagane jest posiadanie elementarnej wiedzy ogólnoeconomicznej.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 10

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 10 PODATEK OD TOWARÓW I USŁUG – VAT 2024 cz. I - zakres, zwolnienia, podstawa opodatkowania.	Łukasz Chłond	09-05-2024	08:45	14:30	05:45
2 z 10 PODATEK OD TOWARÓW I USŁUG – VAT 2024 cz. II - KSeF, fakturowanie i obowiązek podatkowy	Łukasz Chłond	27-05-2024	08:45	14:30	05:45
3 z 10 PODATEK DOCHODOWY OD OSÓB PRAWNYCH CIT w 2024 - przychody i zasady opodatkowania	Jakub Boberski	07-06-2024	08:45	14:30	05:45
4 z 10 PODATEK OD TOWARÓW I USŁUG – VAT 2024 cz. III - zasady odliczania podatku VAT	Łukasz Chłond	26-06-2024	08:45	14:30	05:45
5 z 10 KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW W PODATKACH DOCHODOWYCH W 2024 ROKU	Jakub Boberski	05-09-2024	08:45	14:30	05:45
6 z 10 PODATEK OD TOWARÓW I USŁUG – VAT 2024 cz. IV - procedury szczególne i wybrane zagadnienia.	Łukasz Chłond	23-09-2024	08:45	14:30	05:45

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
7 z 10 ŚRODKI TRWAŁE - PROBLEMATYKA PODATKOWA I KSIĘGOWA ROKU 2024	Monika Król-Stępień	07-10-2024	08:45	14:30	05:45
8 z 10 Rozliczenia CIT/PIT - szczególne przypadki mające wpływ na rozliczenia podatków dochodowych	Jakub Boberski	22-10-2024	08:45	14:30	05:45
9 z 10 PODATKI 2024 – PRZEGLĄD ZMIAN W PRZEPISACH PODATKOWYCH VAT,CIT,PIT	Anna Kędzierska-Adamczyk	08-11-2024	08:45	14:15	05:30
10 z 10 Walidacja	-	08-11-2024	14:15	14:30	00:15

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt usługi brutto	4 095,90 PLN
Koszt usługi netto	3 330,00 PLN
Koszt godziny brutto	65,01 PLN
Koszt godziny netto	52,86 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 4

1 z 4



Jakub Boberski

Doradca podatkowy - Partner w Spółce Taxa Group we Wrocławiu. Specjalizuje się w zagadnieniach podatków dochodowych. Wcześniej pracownik jednego z Urzędów Skarbowych we Wrocławiu, a następnie międzynarodowych firm doradczych Rödl and Partner oraz Deloitte. Autor licznych publikacji z tematyki prawa podatkowego (Gazeta Prawna, Rzeczpospolita, Monitor Podatkowy) oraz wykładowca na studiach podyplomowych "Rachunkowość i Podatki", "Doradztwo Podatkowe i Zarządzanie podatkami" na Uniwersytecie Ekonomicznym. Prowadzi szkolenia dla wielu renomowanych firm szkoleniowych.



2 z 4

Anna Kędzierska-Adamczyk

Absolwentka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego w Katowicach. Doradca podatkowy z 27 letnim stażem. Wspólnik w kancelarii doradztwa podatkowego. Wykładowca na studiach z zakresu podatków oraz wynagrodzeń w Akademii WSB oraz Akademii Ekonomicznej w Krakowie. Trener z 17 letnim stażem z zakresu podatków dochodowych, podatku VAT, naliczania wynagrodzeń, ZUS, zasiłków. Praktyk z pasją dzielący się zdobytą przez lata wiedzą i doświadczeniem.



3 z 4

Monika Król-Stępień

Biegły rewident nr 10302, członek zarządu kancelarii audytorskiej Quatro sp. z o.o. Wykładowca w ramach studiów podyplomowych w Katedrze Rachunkowości Finansowej i Kontroli Uniwersytetu Ekonomicznego we Wrocławiu oraz szkoleniowiec współpracujący z wieloma jednostkami w Polsce w tym m.in. ze Stowarzyszeniem Księgowych w Polsce, Krajową Izbą Biegłych Rewidentów w zakresie procedur poprawnego zamykania ksiąg i sporządzania sprawozdań finansowych, szkoleń z rachunkowości i podatków oraz szkoleń obligatoryjnych dla biegłych rewidentów. Wykładowca stale podnoszący poziom wiedzy poprzez udział w konferencjach organizowanych dla biegłych rewidentów, w konferencjach międzynarodowych oraz licznych szkoleniach z zakresu rachunkowości, prawa podatkowego i audytu. Posiada wieloletnie doświadczenie w badaniu jednostkowych oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych, zagadnieniach kontroli wewnętrznej oraz prowadzeniu ksiąg rachunkowych podmiotów gospodarczych.



4 z 4

Łukasz Chłond

konsultant podatkowy, do niedawna manager nadzorujący dział podatkowy w międzynarodowej korporacji, a obecnie prowadzący własną kancelarię podatkową. Doświadczenie zdobywał pracując w jednej z większych polskich firm doradztwa podatkowego, jako ekspert w dziale VAT, a następnie w międzynarodowej firmie doradczej należącej do tzw. Wielkiej Czwórki, uczestnicząc w projektach związanych z opodatkowaniem VAT podmiotów gospodarczych oraz międzynarodowym planowaniem podatkowym. Specjalizuje się w zagadnieniach związanych z podatkiem od towarów i usług, podatkiem od osób prawnych, podatkiem od czynności cywilnoprawnych oraz opodatkowaniem międzynarodowym. Autor oraz współautor publikacji o tematyce podatkowej, m.in. dla Dziennika Gazeta Prawna, Rzeczpospolitej, czy miesięcznika Rachunkowość. Doświadczony wykładowca problematyki opodatkowania podmiotów gospodarczych

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

W czasie zajęć wykorzystywane są autorskie materiały dydaktyczne przygotowane przez wykładowcę w oparciu o akty prawne oraz wzorce z innych dokumentów źródłowych.

Warunki uczestnictwa

Informacja dotycząca szkoleń dofinansowanych !!!

Konieczne jest spełnienie warunków określonych w regulaminie przez Operatora do którego wnioskuje Państwo o dofinansowanie do usługi rozwojowej (kursu, szkolenia, itp.).

Najważniejsze kroki:

1. Wypełnienie i złożenie dokumentów u Operatora projektu zgodnie z warunkami konkursu na dofinansowanie szkoleń wybranych ze strony BUR.
2. **Wstępna rezerwacja** miejsca na szkolenie w ISEP-Opole poprzez wypełnienie formularza zgłoszeniowego na stronie www.isepszkolenia.pl
3. Podpisanie umowy szkoleniowej z Operatorem projektu oraz Organizatorem szkolenia (równoczesne otrzymanie numer ID wsparcia dotyczącego dofinansowanego szkolenia).
4. Zarejestrowanie konta firmowego/indywidualnego w Bazie Usług Rozwojowych (jeśli nie zostało już wcześniej utworzone).
5. Zapis na wybrane szkolenie za pośrednictwem strony BUR z podaniem numeru ID (w niektórych projektach realizacja kroku rejestracji i zapisu na szkolenie może być wymagana szybciej).

Informacje dodatkowe

Czas trwania szkolenia:

Dzień szkoleniowy obejmuje 7 godz. dydaktycznych (godz. dydaktyczna to 45 min zajęć)

Łączenie czas trwania szkolenia online: 5 godz. zegarowych i 15 min zajęć. + 30 min przerw

W polu "liczba godzin usługi" wymiar czasu szkolenia jest podany w godzinach dydaktycznych.

Ramowy harmonogram zajęć:

- **8.45 - 10.15** - I część szkolenia (1,5 godz.)
przerwa 10 min
- **10.25 - 11.55** - II część szkolenia (1,5 godz.)
przerwa 10 min
- **12.05 - 13.35** - III część szkolenia (1,5 godz.)
przerwa 10 min
- **13.45 - 14.30** - IV część szkolenia (45 min)

UWAGA !!!

W przypadku szkoleń sfinansowanych w co najmniej 70% ze środków publicznych do ceny nie doliczamy podatku VAT.

Warunki techniczne

Szkolenie będzie prowadzone w formule online z wykorzystaniem platformy ClickMeeting. Link umożliwiający uczestnictwo w szkoleniu jest ważny od dnia przesłania go do uczestnika, najczęściej jest to dzień poprzedzający wybrany termin zajęć, do dnia zakończenia zajęć.

Wymagania systemowe:

Rodzaj połączenia	Uczestnik (prędkość pobierania)	Prezenter (prędkość nadawania)
Dźwięk	512 kbps	512 kbps

Dźwięk + obraz SD	512 kbps + 1 Mbps	512 kbps + 1 Mbps
Dźwięk + obraz HD	512 kbps + 2 Mbps	512 kbps + 2 Mbps
Współdzielenie ekranu (Tryb LiteQ)	2 Mbps	2 Mbps
Współdzielenie ekranu (Tryb HighQ)	2 – 5 Mbps	2 – 5 Mbps
Współdzielenie ekranu (oparte na przeglądarce)	1 – 4 Mbps	1 – 4 Mbps

Aby uzyskać jak najlepszą jakość wideo należy się upewnić, że ma się dobre i stabilne łącze – najlepiej gdy się korzysta z prywatnego wifi lub połączenia kablowego i ma się minimum uruchomionych zakładek przeglądarki oraz aplikacji w tle. Nie należy pobierać i wysyłać dużych plików ani pobierać aktualizacji w trakcie wydarzenia.

Wymagania sprzętowe i oprogramowania:

Wymagania, które muszą zostać spełnione:

- Procesor dwurdzeniowy 2GHz lub lepszy (zalecany czterordzeniowy);
- 2GB pamięci RAM (zalecane 4GB lub więcej);
- System operacyjny taki jak Windows 8 (zalecany Windows 11), Mac OS wersja 10.13 (zalecana najnowsza wersja), Linux, Chrome OS.

Ponieważ ClickMeeting jest platformą opartą na przeglądarce, wymagane jest korzystanie z najaktualniejszej oficjalnej wersji wybranej z przeglądarki: Google Chrome, Mozilla Firefox, Safari, Edge (Chromium), Yandex lub Opera.

Uczestnicy mogą także skorzystać z testera audio i video platformy ClickMeeting dostępnego w wysyłanych zaproszeniach dla uczestników.

Sugestie organizatora kształcenia:

1. W przypadku problemów z zawieszaniem się/ opóźnieniami można spróbować przycisku odświeżenia/ lub F5.
2. Ze szkolenia można korzystać na dowolnym urządzeniu z dostępem do Internetu (komputer stacjonarny, laptop, tablet, smartfon), spełniającym powyższej opisane wymagania.
3. Spotkanie online na żywo jest nagrywane na platformie przez organizatora szkolenia. W przypadku zaistnienia potrzeby ponownego odsłuchania szkolenia uczestnik ma możliwość otrzymania linku do ponownego odsłuchania.

Kontakt



Agnieszka Woźniak

E-mail a.wozniak@isepszkolenia.pl

Telefon (+48) 774 536 009