



Wektor Wiedzy Sp. z o.o.



## Kurs podatkowy dla Samodzielnych Księgowych 2024

Numer usługi 2024/01/30/43371/2059576

📍 Elbląg / stacjonarna

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 72 h

📅 03.09.2024 do 12.12.2024

5 399,70 PLN brutto

4 390,00 PLN netto

75,00 PLN brutto/h

60,97 PLN netto/h

## Informacje podstawowe

<b>Kategoria</b>	Finanse i bankowość / Podatki
<b>Sposób dofinansowania</b>	wsparcie dla osób indywidualnych wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
<b>Grupa docelowa usługi</b>	<b>Na kurs zapraszamy w szczególności:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>księgowych,</li><li>doradców podatkowych,</li><li>właścicieli i pracowników biur rachunkowych,</li><li>pracowników działów finansowych, księgowych oraz podatkowych,</li><li>przedsiębiorców prowadzących jednoosobową działalność gospodarczą,</li><li>biegłych rewidentów,</li><li>osoby, które chcą poszerzyć i uzupełnić swoją wiedzę podatkową</li></ul>
<b>Minimalna liczba uczestników</b>	15
<b>Maksymalna liczba uczestników</b>	30
<b>Data zakończenia rekrutacji</b>	02-09-2024
<b>Forma prowadzenia usługi</b>	stacjonarna
<b>Liczba godzin usługi</b>	72
<b>Podstawa uzyskania wpisu do BUR</b>	Certyfikat systemu zarządzania jakością wg. ISO 9001:2015 (PN-EN ISO 9001:2015) - w zakresie usług szkoleniowych

# Cel

## Cel edukacyjny

Kurs przygotowuje do samodzielnego rozliczania podatku VAT, podatków dochodowych oraz do bilansowego i podatkowego zamknięcia roku. Zdobywając nową wiedzę oraz uporządkowując dotychczasową, uczestnik będzie gotowy do prawidłowego wykonywania swoich obowiązków związanych z rozliczeniami podatkowymi. Będzie umiał stosować przepisy w praktyce, a dzięki ugruntowaniu wiedzy teoretycznej, w sposób pewny i zdecydowany będzie podejmował zadania praktycznego ich stosowania.

## Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
<p>Uczestnik samodzielnie rozlicza podatek VAT zgodnie z aktualnymi przepisami. Pracuje, biorąc pod uwagę skutki zmian w przepisach oraz w najnowszych wyjaśnieniach i interpretacjach Ministerstwa Finansów i innych organów podatkowych.</p>	<p>Uczestnik przystąpi do testu online, który sprawdzi czy osiągnął założone efekty usługi.</p>	<p>Test teoretyczny</p>
<p>Rozlicza podatek dochodowy od osób prawnych i koszty uzyskania. Stosuje nowe regulacje, dotyczące kas fiskalnych oraz zasad obrotu wspólnotowego. Rozlicza podmioty powiązane oraz ceny transakcyjne.</p>	<p>Uczestnik przystąpi do testu online, który sprawdzi czy osiągnął założone efekty usługi.</p>	<p>Test teoretyczny</p>
<p>Zamyka bilansowy i podatkowy rok obrotowy.</p>	<p>Uczestnik przystąpi do testu online, który sprawdzi czy osiągnął założone efekty usługi.</p>	<p>Test teoretyczny</p>
<p>Świadomie wykorzystuje swoją wiedzę i umiejętności, zna swoje potrzeby w zakresie samokształcenia, prawidłowo identyfikuje i rozstrzyga dylematy związane z wykonywaniem zawodu.</p>	<p>Uczestnik przystąpi do testu online, który sprawdzi czy osiągnął założone efekty usługi.</p>	<p>Test teoretyczny</p>

# Kwalifikacje

## Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

## Warunki uznania kompetencji

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

Tak, zawiera informacje dotyczące pozyskanej wiedzy, umiejętności i kompetencji społecznych.

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

Tak, zawiera potwierdzenie.

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

Tak, zawiera potwierdzenie.

# Program

## Moduł I – Podatek VAT

### Temat 1 – Faktura ustrukturyzowana oraz kasy fiskalne w 2023 i w 2024 roku.

1. Rewolucja w fakturowaniu - faktury ustrukturyzowane i Krajowy System e-Faktur.
2. Kasy fiskalne.
3. Kasy fiskalne w 2024 r.

### Temat 2 – Fakturowanie po zmianach przepisów.

1. Faktura papierowa i elektroniczna, ustrukturyzowana oraz faktura w zamówieniach publicznych. Zasady przechowywania, udostępniania oraz wystawiania faktur.
2. Faktura VAT – treść, rodzaje faktur, moment wystawienia.
3. Faktury korygujące.
4. Faktury wystawione do paragonu, a faktury uproszczone.

### Temat 3 – Problemy praktyczne w rozliczeniu VAT w krajowej dostawie towarów i świadczeniu usług (obowiązek podatkowy, odliczenia VAT, stawki VAT).

1. Czynności nieodpłatne.
2. Obowiązek podatkowy.
3. Odliczenie podatku naliczonego.
4. Wiążące informacje stawkowe (WIS) po zmianach w 2023 r.

### Temat 4 – Rozliczenie VAT w międzynarodowych transakcjach towarowych.

1. Miejsce dostawy towarów: dostawa ruchoma, nieruchoma, dostawa z montażem – cechy charakterystyczne i sposób rozliczenia.
2. Wewnątrzspółnotowa dostawa i nabycie towarów – transakcje „chodzące parami”.
3. Eksport towarów nowe i stare ryzyko podatkowe.
4. Import towarów – w jaki sposób rozliczyć, prawo do odliczenia.
5. Transakcje łańcuchowe – uproszczenie, czy dodatkowy problem?

### Temat 5 – Sprzedaż konsumencka w UE. Rozliczenie VAT w międzynarodowych transakcjach usługowych oraz JPK VAT.

1. Sprzedaż konsumencka na terenie UE – zasady i pojęcia od 01.07.2021 r.
2. Transgraniczne świadczenie usług.
3. Zasady przygotowania pliku JPK VAT.

## Moduł II - Podatki dochodowe

### Temat 1 - Podatek dochodowy od osób prawnych CIT cz. I.

1. Zakres podmiotowy i przedmiotowy.
2. Przedmiot opodatkowania w podatku CIT.
3. Źródła przychodów w CIT.
4. Przychody z działalności gospodarczej (inne niż z zysków kapitałowych) – katalog otwarty i analogia do przychodów z działalności gospodarczej w PIT.
5. Wybrane zwolnienia przedmiotowe (art. 17).
6. Podstawa opodatkowania – odliczenia od dochodu.
7. Wysokość podatku - stawki preferencyjne.

### Temat 2 - Podatek dochodowy od osób prawnych CIT cz. II. Koszty uzyskania przychodów.

1. Koszty uzyskania przychodów – kiedy można je rozliczyć?

2. W jakim momencie rozliczamy koszt podatkowy?
3. Przegląd wybranych kosztów uzyskania przychodów oraz wydatków niestanowiących kosztów uzyskania przychodów.
4. Ulga na złe długi
5. Ryczałt od dochodów spółek, czyli estoński CIT

### **Temat 3 - Podatek dochodowy od osób fizycznych – PIT.**

1. Zakres podmiotowy i przedmiotowy.
2. Wyłączenia podmiotowe – analogia do CIT, ale nie do końca.
3. Opodatkowanie małżonków i osób samotnie wychowujących dzieci.
4. Wspólne źródła przychodów.
5. Wybór sposobu opodatkowania.
6. Źródła przychodów w ustawie o podatku dochodowym od osób fizycznych.
7. Działalność wykonywana osobiście.
8. Przegląd wybranych zwolnień przedmiotowych (art. 21 ust. 1 updog).
9. Ulgi i preferencje podatkowe.
10. Składka zdrowotna - w istocie podatek zdrowotny:
11. Obciążenie podatkowe osoby fizycznej działającej w różnych formach.

### **Temat 4 - Płatnicy składek, ryczałt ewidencjonowany oraz zasady amortyzacji środków trwałych i koszty w leasingu.**

1. Obowiązki płatnika.
2. Przychody pracowników
3. Ryczałt od przychodów ewidencjonowanych.
4. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne.
5. Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.
6. Leasing w ujęciu podatkowym

## **Moduł III – Akcja Bilans 2024**

### **Temat 1 – Rachunkowość.**

1. Wprowadzenie.
2. Podstawy prawne sporządzania sprawozdań finansowych.
3. Harmonogram zamknięcia roku.
4. Zasady sporządzania rocznego sprawozdania finansowego.
5. Zagadnienia szczegółowe.
6. Ustalanie i sprawdzanie stanu aktywów i pasywów za pomocą inwentaryzacji.
7. Pytania i dyskusja.

### **Temat 2 - Zamknięcie roku podatkowego – podatek dochodowy (wykład i zajęcia praktyczne).**

#### **Część 1 – Część teoretyczna.**

1. Rozliczenie przychodów na przełomie roku w ujęciu bilansowym i podatkowym.
2. Rozliczenie kosztów na przełomie roku w ujęciu bilansowym i podatkowym.
3. Korekta wstępna na zakończenie roku w związku z przejściem na CIT Estoński z nowym rokiem podatkowym.
4. Różnice w bilansowym i podatkowym rozliczaniu różnic kursowych.
5. Zastosowanie funduszu inwestycyjnego (fundusz niemiecki) w połączeniu z hipotetycznymi odsetkami.
6. Różnice w rozliczaniu dywidendy otrzymanej z zagranicy, a otrzymanej od polskiej spółki.

#### **Część 2 – Część praktyczna.**

1. Praktyczne rozliczenie zeznania rocznego CIT-8.

### **Temat 3 - Zamknięcie roku 2024 w VAT – podsumowanie obowiązków oraz zmian.**

1. Zamknięcie roku w podatku VAT – ustalenie proporcji oraz preproporcji, korekta roczna podatku naliczonego, zmiany SLIM VAT 3.
2. Podatek VAT jako koszt uzyskania przychodu.
3. Działalność socjalna, promocyjna, reklamowa i reprezentacyjna związana z zakończeniem roku.
4. Praktyczna checklista obowiązków podatnika VAT - czy pamiętasz m.in. o:
5. Przegląd wybranych interpretacji i orzeczeń sądów administracyjnych oraz TSUE w zakresie podatku VAT.

Wymagania wstępne dla uczestników kształcenia: Minimum podstawowa wiedza z zakresu podatków

Usługa jest realizowana w godzinach zegarowych.

# Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 12

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<b>1 z 12</b> Faktura ustrukturyzowana oraz kasy fiskalne w 2023 i w 2024 roku.	Agnieszka Sadowska	03-09-2024	09:00	15:00	06:00
<b>2 z 12</b> Fakturowanie po zmianach przepisów.	Agnieszka Sadowska	12-09-2024	09:00	15:00	06:00
<b>3 z 12</b> Problemy praktyczne w rozliczeniu VAT w krajowej dostawie towarów i świadczeniu usług (obowiązek podatkowy, odliczenia VAT, stawki VAT).	Agnieszka Sadowska	26-09-2024	09:00	15:00	06:00
<b>4 z 12</b> Rozliczenie VAT w międzynarodowych transakcjach towarowych.	Agnieszka Sadowska	03-10-2024	09:00	15:00	06:00
<b>5 z 12</b> Sprzedaż konsumencka w UE. Rozliczenie VAT w międzynarodowych transakcjach usługowych oraz JPK VAT.	Agnieszka Sadowska	15-10-2024	09:00	15:00	06:00
<b>6 z 12</b> Podatek dochodowy od osób prawnych CIT cz. I.	Dariusz Zygmuntowski	22-10-2024	09:00	15:00	06:00
<b>7 z 12</b> Podatek dochodowy od osób prawnych CIT cz. II. Koszty uzyskania przychodów.	Dariusz Zygmuntowski	30-10-2024	09:00	15:00	06:00

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<b>8 z 12</b> Podatek dochodowy od osób fizycznych – PIT.	Dariusz Zygmuntowski	05-11-2024	09:00	15:00	06:00
<b>9 z 12</b> Płatnicy składek, ryczałt ewidencjonowany oraz zasady amortyzacji środków trwałych i koszty w leasingu.	Dariusz Zygmuntowski	12-11-2024	09:00	15:00	06:00
<b>10 z 12</b> Rachunkowość.	Piotr Kasprzak	26-11-2024	09:00	15:00	06:00
<b>11 z 12</b> Zamknięcie roku podatkowego – podatek dochodowy (wykład i zajęcia praktyczne).	Dariusz Zygmuntowski	03-12-2024	09:00	15:00	06:00
<b>12 z 12</b> Zamknięcie roku 2024 w VAT – podsumowanie obowiązków oraz zmian.	Agnieszka Sadowska	12-12-2024	09:00	15:00	06:00

# Cennik

## Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	5 399,70 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	4 390,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	75,00 PLN
Koszt osobogodziny netto	60,97 PLN

# Prowadzący

Liczba prowadzących: 3

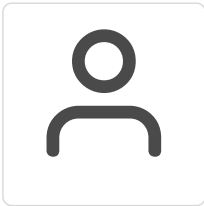


1 z 3

## Agnieszka Sadowska

Doradca podatkowy. Pracuje jako Menedżer ds. podatków od 2014 roku. Wsparcie w zakresie prawidłowości rozliczeń podatkowych oraz sporządzania deklaracji i informacji podatkowych, w tym opiniowanie i kwalifikacja podatkowa transakcji dla celów podatkowych; Sporządzanie dokumentacji cen transferowych; Identyfikowanie ryzyk w obszarze podatków i zarządzanie nimi (przygotowywanie rekomendacji, analiza i opiniowanie umów); Autorka publikacji m.in. z zakresu problematyki opodatkowania świadczeń pracowniczych. Od 2011 roku współpracuje jako wykładowca z firmami szkoleniowymi, a od 2013 roku z Wyższą Szkołą Bankową w Toruniu. Obecnie jako Menadżer ds. Podatków w polskiej Grupie Kapitałowej z branży finansów przeprowadza szkolenia wewnętrzne dla Pionu Finansowo-Księgowego, które dotyczą nie tylko zmian w zakresie przepisów prawa podatkowego, ale również przeglądu najnowszego orzecznictwa, czy interpretacji w zakresie istotnym dla działalności Grupy Kapitałowej (najczęściej przy okazji cyklicznych audytów podatkowych). Absolwentka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Mikołaja Kopernika w Toruniu oraz Wydziału Finansów i Rachunkowości Wyższej Szkoły Bankowej w Toruniu.

"



2 z 3

## Dariusz Zygmuntowski

Doradca podatkowy. Autor publikacji prasowych z zakresu opodatkowania świadczeń pozapłacowych w miesięczniku dla kadrowych i kadry menadżerskiej „Benefit”. Doświadczenie zdobywał między innymi na stanowisku eksperta w Biurze Krajowej Informacji Podatkowej w Toruniu. Obecnie prowadzi własną Kancelarię Doradztwa Podatkowego. Wieloletni wykładowca prawa podatkowego. Prowadził gościnne wykłady dla Studenckiego Koła Naukowego Prawa Podatkowego przy Katedrze Prawa Finansów Publicznych Uniwersytetu Mikołaja Kopernika w Toruniu. Przygotowuje i prowadzi wykłady w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych, podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku od towarów i usług (na kursach dla kandydatów na księgowych, księgowych oraz głównych księgowych oraz szkolenia na jednodniowych seminariach tematycznych). Ukończył: Uniwersytet Mikołaja Kopernika w Toruniu - Wydział Prawa i Administracji, Wyższa Szkoła Bankowa w Toruniu - Wydział Finansów i Zarządzania - studia podyplomowe (w zakresie podatków).



3 z 3

## Piotr Kasprzak

Absolwent Uniwersytetu Gdańskiego (Ekonomia i Filologia angielska), uczestnik staży studenckich na Appalachian State University, USA i Beijing Institute of Technology, Chiny. Swoją wiedzę podatkową zdobywał m.in. w trakcie studiów podyplomowych z Podatków i doradztwa podatkowego na Politechnice Gdańskiej oraz w pracy zawodowej w KPMG i Doradca Consulting. Od 2015 roku zatrudniony w Katedrze Finansów na Wydziale Zarządzania i Ekonomii na Politechnice Gdańskiej. Specjalizuje się w rachunkowości finansowej i podatkowej. Dodatkowo prowadzi szkolenia i konsultacje w zakresie księgowości, finansów i podatków.

# Informacje dodatkowe

## Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnik usługi otrzyma komplet materiałów szkoleniowych, przygotowany przez prowadzących.

## Warunki uczestnictwa

Minimum podstawowa wiedza z zakresu przepisów prawa podatkowego.

## Informacje dodatkowe

Cena bez VAT dla opłacających szkolenie, w co najmniej 70% ze środków publicznych.

Do współpracy zaprosiliśmy najlepszych ekspertów. Jeśli chcesz by Twoja praca w przyszłości była o wiele prostsza, łatwiejsza i przyjemniejsza, pomożemy Ci w tym. Zapraszamy Cię serdecznie na nasz kurs.

Zapraszamy do odwiedzenia naszej strony internetowej: <https://wektorwiedzy.pl/>

## Adres

Elbląg

Elbląg

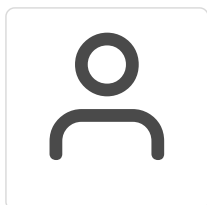
woj. warmińsko-mazurskie

Szczegółowy adres zostanie podany w późniejszym terminie.

## Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi
- Udogodnienia dla osób ze szczególnymi potrzebami

## Kontakt



**Anna Wilk**

**E-mail** [a.wilk@wektorwiedzy.pl](mailto:a.wilk@wektorwiedzy.pl)

**Telefon** (+48) 17 2831 004