



Advisor Consulting
Kancelaria Radcy
Prawnego Daniel
Budaj



Szkolenie "Podatek CIT 2023/2024 – podsumowanie zmian z 2023 roku oraz nowelizacja przepisów w 2024 roku"

Numer usługi 2024/02/06/12330/2065871

📍 Stare Jabłonki / stacjonarna

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 14 h

📅 03.06.2024 do 04.06.2024

2 029,50 PLN brutto

1 650,00 PLN netto

144,96 PLN brutto/h

117,86 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Sposób dofinansowania	wsparcie dla osób indywidualnych wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	- właściciele biur rachunkowych; - osoby wykonujące zawód samodzielnego księgowego, w tym księgowy lub główny księgowy zatrudnione w działach księgowych firm, biurach rachunkowych albo prowadzące działalność gospodarczą w zakresie usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych; - osoby wykonujące zawód pracownika ds. rachunkowości i księgowości, w tym asystenta do spraw księgowości, pozostali pracownicy do spraw rachunkowości i księgowości, pozostali specjaliści do spraw księgowości i rachunkowości, pracownicy do spraw rachunkowości i księgowości, technik rachunkowości, zatrudnione w działach księgowych firm, biurach rachunkowych albo prowadzące działalność gospodarczą w zakresie usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych.
Minimalna liczba uczestników	10
Maksymalna liczba uczestników	30
Data zakończenia rekrutacji	28-05-2024
Forma prowadzenia usługi	stacjonarna
Liczba godzin usługi	14

Cel

Cel edukacyjny

Szkolenie, kończące się egzaminem wewnętrznym, przygotowuje personel działów księgowych firm, biur rachunkowych, kancelarii doradców podatkowych do prawidłowego dokumentowania i rozliczania zdarzeń gospodarczych w podatkach dochodowych i podatku od towarów i usług z uwzględnieniem wybranych zmian wprowadzonych w latach 2023 i 2024.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
1. Charakteryzuje i stosuje zmiany, jakie zaszły w obszarze podatku CIT w 2023 roku oraz zmiany w roku 2024	wskazuje zasady opodatkowania podatkiem minimalnym oraz odliczenia od podatku minimalnego	Test teoretyczny
	definiuje wyłączenia z opodatkowania	Test teoretyczny
	oblicza podstawę opodatkowania	Test teoretyczny
	wskazuje zasady preferencyjnej amortyzacji budynków i budowli na wybranych obszarach Polski oraz amortyzacji środków trwałych nabytych z dotacji	Test teoretyczny
	wskazuje zasady dotyczące możliwości rezygnacji ze zwolnienia podatkowego w odniesieniu do niektórych dotacji, subwencji i dopłat	Test teoretyczny
	definiuje fundację rodzinną – zasady funkcjonowania, w szczególności opodatkowania podatkiem CIT	Test teoretyczny
	wskazuje znowelizowane terminy przesyłania ksiąg i ewidencji „JPK” w podatku CIT i PIT	Test teoretyczny
	definiuje zmiany w przepisach podatkowych dotyczące kosztów finansowania dłużnego	Test teoretyczny
	wskazuje i stosuje zasady ujmowania w kosztach składek ZUS płatnika od wynagrodzeń pracowniczych	Test teoretyczny
	definiuje zasady i zmiany w opodatkowaniu estońskim CIT	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 zawiera opis efektów uczenia się.

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

TAK. Pytania testu będą pozwalały zweryfikować osiągnięcie zakładanych efektów kształcenia.

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

TAK. Dokument potwierdza zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji.

Program

Program i opis efektów kształcenia chronione prawem autorskim © Advisor Consulting Kancelaria Radcy Prawnego Daniel Budaj! Wszelkie prawa zastrzeżone!

Podatek CIT 2023/2024 – podsumowanie zmian z 2023 roku oraz nowelizacja przepisów w 2024 roku

1. Zasady opodatkowania podatkiem minimalnym.
2. Wyliczenie progu rentowności.
3. Wyliczenie dochodu lub straty.
4. Wyłączenia z opodatkowania – kto nie musi płacić podatku minimalnego z uwagi na charakter podmiotu lub prowadzonej działalności?
5. Próg rentowności w dochodowości grupy spółek powiązanych.
6. Ustalanie podstawy opodatkowania – dwie metody.
7. Odliczenia od podatku minimalnego.
8. Limit transakcji gotówkowych między przedsiębiorcami na 2024 r. (w tym Biała Lista i mechanizm podzielonej płatności).
9. Uchylenie przepisów o sankcjach za rozliczenia gotówkowe z konsumentem.
10. Preferencyjna amortyzacja budynków i budowli na wybranych obszarach Polski.
11. Umożliwienie amortyzacji środków trwałych nabytych z dotacji.
12. Wprowadzenie możliwości rezygnacji ze zwolnienia podatkowego w odniesieniu do niektórych otrzymanych dotacji, subwencji i dopłat.
13. Fundacja rodzinna jako nowy podatek CIT od maja 2023 r. (zwolnienie podmiotowe, stawki 15%, 19%, 25%).
14. „JPK” w podatku CIT i PIT – nowe terminy na przesyłanie ksiąg i ewidencji.
15. Modyfikacja przepisów o kosztach finansowania dłużnego.
16. Rozliczanie kosztów usług niematerialnych od podmiotów powiązanych, przechodzących z lat wcześniejszych po uchyleniu art. 15e.
17. Nowy NKUP – koszty odsetek od pożyczek przeznaczonych na transakcje kapitałowe.
18. Nowe zasady ujmowania w kosztach składek ZUS płatnika od wynagrodzeń pracowniczych.
19. Estoński CIT w latach 2023-2024, w tym podsumowanie zmian:
 - doprecyzowanie przepisów dotyczących korekty wstępnej i podatku z przekształcenia,
 - zmiany odnoszące się do warunku zatrudnienia,
 - termin wyboru estońskiego w trakcie roku,
 - zmiany w podstawie opodatkowania estońskim w odniesieniu do dochodu z tytułu podzielonego zysku i dochodu z tytułu zysku na pokrycie strat,
 - zmiany odnoszące się do tzw. wydatków niezwiązanych z działalnością gospodarczą, w tym dotyczące użytkowania samochodów osobowych.
20. Egzamin wewnętrzny - 20 pytań testowych jednokrotnego wyboru z kafeterii 4 odpowiedzi z ograniczonym czasem odpowiedzi na każde z pytań.

Szkolenie adresowane jest do osób posiadających co najmniej podstawowe doświadczenie w rozliczaniu podatku dochodowego od osób prawnych.

Liczebność grupy: 10-30 osób

Usługa realizowana jest w godzinach dydaktycznych - łącznie 14. Przerwy nie są wliczone w czas szkolenia.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 15

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 15 1. Zasady opodatkowania podatkiem minimalnym. 2. Wyliczenie progu rentowności.	Ewa Stolarczyk	03-06-2024	09:30	10:15	00:45
2 z 15 3. Wyliczenie dochodu lub straty. 4. Wyłączenia z opodatkowania – kto nie musi płacić podatku minimalnego z uwagi na charakter podmiotu lub prowadzonej działalności?	Ewa Stolarczyk	03-06-2024	10:15	11:00	00:45
3 z 15 przerwa	Ewa Stolarczyk	03-06-2024	11:00	11:15	00:15
4 z 15 5. Próg rentowności w dochodowości grupy spółek powiązanych. 6. Ustalanie podstawy opodatkowania – dwie metody.	Ewa Stolarczyk	03-06-2024	11:15	12:45	01:30
5 z 15 przerwa	Ewa Stolarczyk	03-06-2024	12:45	13:15	00:30
6 z 15 7. Odliczenia od podatku minimalnego. 8. Limit transakcji gotówkowych między przedsiębiorcami na 2024 r.	Ewa Stolarczyk	03-06-2024	13:15	14:00	00:45

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
7 z 15 9. Uchylenie przepisów o sankcjach za rozliczenia gotówkowe z konsumentem.	Ewa Stolarczyk	03-06-2024	14:00	14:45	00:45
10. Preferencyjna amortyzacja budynków i budowli na wybranych obszarach Polski.					
8 z 15 przerwa	Ewa Stolarczyk	03-06-2024	14:45	15:00	00:15
9 z 15 11. Umożliwienie amortyzacji środków trwałych nabytych z dotacji.					
12. Wprowadzenie możliwości rezygnacji ze zwolnienia podatkowego w odniesieniu do niektórych otrzymanych dotacji, subwencji i dopłat.	Ewa Stolarczyk	03-06-2024	15:00	16:30	01:30
10 z 15 13. Fundacja rodzinna jako nowy podatnik CIT od maja 2023 r. - zwolnienie podmiotowe, stawki procentowe 15, 19, 25.					
14. JPK w podatku CIT i PIT – nowe terminy na przesyłanie ksiąg i ewidencji	Ewa Stolarczyk	04-06-2024	09:00	09:45	00:45

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
11 z 15 15. Modyfikacja przepisów o kosztach finansowania dłużnego. 16. Rozliczanie kosztów usług niematerialnych od podmiotów powiązanych, przechodzących z lat wcześniejszych po uchyleniu art. 15e.	Ewa Stolarczyk	04-06-2024	09:45	10:30	00:45
12 z 15 17. Nowy NKUP – koszty odsetek od pożyczek przeznaczonych na transakcje kapitałowe. 18. Nowe zasady ujmowania w kosztach składek ZUS płatnika od wynagrodzeń pracowniczych.	Ewa Stolarczyk	04-06-2024	10:30	11:15	00:45
13 z 15 przerwa	Ewa Stolarczyk	04-06-2024	11:15	11:30	00:15
14 z 15 19. Estoński CIT w latach 2023-2024, w tym podsumowanie zmian	Ewa Stolarczyk	04-06-2024	11:30	13:00	01:30
15 z 15 Egzamin wewnętrzny	-	04-06-2024	13:00	13:45	00:45

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	2 029,50 PLN

Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	1 650,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	144,96 PLN
Koszt osobogodziny netto	117,86 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Ewa Stolarczyk

Doradca podatkowy, Członek Krajowej Rady Doradców Podatkowych.

Od 1999 roku do 2020 roku dyrektor w firmie księgowej ABAK sp. z o.o. Od 2009 roku do 2020 roku członek zarządu Spółki ABAK S.A. - podmiotu o zasięgu ogólnopolskim, zajmującego się outsourcingową obsługą księgową podmiotów gospodarczych. W czasie współpracy mgr Ewy Stolarczyk firma świadczyła kompleksową obsługę księgowo-finansową i podatkową na rzecz niemal 600 podmiotów gospodarczych o różnych profilach działalności, w tym ponad 230 spółek prawa handlowego.

Od 2009 roku mgr Ewa Stolarczyk świadczy usługi doradztwa podatkowego w ramach własnej kancelarii doradcy podatkowego.

Znakomity wykładowca łączący bogatą praktykę z niezwykle umiejętnością przekazywania wiedzy. W latach 1995-1999 Asystent - wykładowca w ART. Od 2008 roku doradca podatkowy. Od 2010 roku prowadzi szkolenia dotyczące tematyki podatkowej i kadrowej, w szczególności z zakresu podatku od towarów i usług oraz podatków dochodowych (PIT i CIT). W latach 2010-2023 przeprowadziła ponad 1500 godzin szkoleń.

Prowadzi cykliczne szkolenia na rzecz doradców podatkowych zrzeszonych w Oddziale Warmińsko-Mazurskim Krajowej Izby Doradców Podatkowych. Jest również zapraszana na szkolenia doradców podatkowych innych oddziałów wojewódzkich KIDP.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnicy otrzymają materiały szkoleniowe w formie wydruku prezentacji z miejscem na notatki oraz długopis.

Informacje dodatkowe

Liczba jednostek dydaktycznych szkolenia (45 min) - 14

Liczba godzin zegarowych szkolenia (60 min.) – 10'30

Po zakończeniu usługi rozwojowej Uczestnicy otrzymają zaświadczenie o ukończeniu szkolenia w formie elektronicznej.

Uczestnicy nie ponoszą kosztów związanych z wyżywieniem i zakwaterowaniem.

Adres

ul. Spacerowa 2
14-133 Stare Jabłonki
woj. warmińsko-mazurskie

Hotel Anders

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

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

Kontakt



Daniel Bogdan Budaj

E-mail advisor.consulting@wp.pl

Telefon (+48) 512 512 815