



## Szkolenie "Podatek dochodowy od osób fizycznych i prawnych – ulgi podatkowe w praktyce"

Numer usługi 2024/02/06/12330/2065887

2 029,50 PLN brutto

1 650,00 PLN netto

144,96 PLN brutto/h

117,86 PLN netto/h

Advisor Consulting  
Kancelaria Radcy  
Prawnego Daniel  
Budaj



📍 Stare Jabłonki / stacjonarna

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 14 h

📅 16.09.2024 do 17.09.2024

## 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>	<ol style="list-style-type: none"><li>właściciele biur rachunkowych;</li><li>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;</li><li>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.</li></ol>
<b>Minimalna liczba uczestników</b>	10
<b>Maksymalna liczba uczestników</b>	30
<b>Data zakończenia rekrutacji</b>	10-09-2024
<b>Forma prowadzenia usługi</b>	stacjonarna
<b>Liczba godzin usługi</b>	14

# Cel

## Cel edukacyjny

Szkolenie, kończące się egzaminem wewnętrznym, przygotowuje personel działów księgowych firm, biur rachunkowych, kancelarii doradców podatkowych do prawidłowego dokumentowania i rozliczania ulg podatkowych w podatkach dochodowych.

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

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Charakteryzuje zasady ulg podatkowych PIT i CIT	wskazuje i stosuje dostępne instrumenty podatkowe wspierające działalność innowacyjną	Test teoretyczny
Określa i stosuje mechanizm funkcjonowania ulgi B+R oraz IP Box	definiuje działalność badawczo-rozwojową w rozumieniu przepisów podatkowych	Test teoretyczny
	identyfikuje koszty kwalifikowane dla celów ulgi B+R	Test teoretyczny
	wskazuje zasady funkcjonowania ulgi B+R	Test teoretyczny
	stosuje jednoczesne łączenie ulgi B+R z ulgą IP Box	Test teoretyczny
Charakteryzuje i stosuje w praktyce zawodowej ulgę na prototyp, ulgę na robotyzację, ulgę na ekspansję	wskazuje zasady stosowania ww. ulg	Test teoretyczny
	definiuje zakresy wsparcia ww. ulg	Test teoretyczny
Wskazuje i stosuje kategorie ulg podatkowych wprowadzonych Polskim Ładem	definiuje i wykorzystuje zasady funkcjonowania ulg: na IPO, sponsoringowej na CSR, na konsolidację, na nabycie terminala, na zabytek, na innowacyjnych pracowników, na nabycie udziałów/akcji Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej	Test teoretyczny

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Definiuje i wskazuje zasady funkcjonowania innych ulg podatkowych dotyczących osób fizycznych	definiuje i wykorzystuje zasady funkcjonowania ulg: rehabilitacyjna, na IKZE, na Internet, na krwiodawstwo	Test teoretyczny
	opisuje i stosuje odliczanie darowizn na: cele pożytku publicznego, na działalność charytatywno-opiekuńczą, na cele kultu religijnego, na cele edukacji zawodowej	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!**

### I. Wprowadzenie do ulg podatkowych PIT i CIT

dostępne instrumenty podatkowe wspierające działalność innowacyjną od 2022 r.

### II. Mechanizm funkcjonowania ulgi B+R oraz IP Box

1. ulga B+R w praktyce – czyli czym jest działalność badawczo-rozwojowa w rozumieniu przepisów podatkowych i jak ją odnaleźć w ramach prowadzonej działalności bazując na aktualnej praktyce oraz orzecznictwie,
2. identyfikacja kosztów kwalifikowanych dla celów ulgi B+R,
3. obowiązki dokumentacyjno-ewidencyjne związane z ulgą B+R i IP Box, czyli na co zwracają uwagę organy podatkowe w trakcie kontroli?
4. mechanizm funkcjonowania ulgi B+R – czy mogę efektywnie korzystać z ulgi, gdy nie posiadam dochodu podatkowego?
5. Czym jest Centrum Badawczo-Rozwojowe i jakie potencjalne korzyści niesie ze sobą posiadanie takiego statusu?
6. zastosowanie niższej – 5% stawki CIT/PIT w ramach IP Box – kto i na jakich zasadach może z niej skorzystać?

7. możliwość jednoczesnego łączenia ulgi B+R z ulgą IP Box od strony praktycznej

### III. *Ulga na prototyp, ulga na robotyzację, ulga na ekspansję – zupełnie nowe rozwiązania czy dopełnienie dotychczasowych instrumentów, czyli kto i na jakich zasadach może z nich skorzystać?*

1. zasady stosowania,
2. Gdzie przebiega granica pomiędzy ulgą B+R a ulgą na prototyp?
3. zakres wsparcia w ramach ulgi na robotyzację – czy ulga na robotyzację jest tylko dopełnieniem ulgi B+R?
4. zakres stosowania ulgi na ekspansję.

### IV. *Nowe kategorie ulg podatkowych wprowadzonych Polskim Ładem*

1. ulga na IPO – na emisję akcji na rynku giełdowym,
2. ulga sponsoringowa na CSR (społeczna odpowiedzialność biznesu),
3. ulga na konsolidację,
4. ulga na nabycie terminala,
5. ulga na zabytek,
6. ulga na innowacyjnych pracowników,
7. ulga na nabycie udziałów/akcji Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej (ASI).

### V. *Inne ulgi podatkowe dotyczące osób fizycznych*

1. ulga rehabilitacyjna,
2. ulga na IKZE,
3. ulga na Internet,
4. odliczanie darowizn na cele pożytku publicznego,
5. odliczanie darowizn na działalność charytatywno –opiekuńczą,
6. odliczanie darowizn na cele kultu religijnego,
7. ulga na krwiodawstwo,
8. odliczanie darowizn na cele edukacji zawodowej.

VI. **Egzamin wewnętrzny** - 20 pytań testowych jednokrotnego wyboru z kafeterii 4 odpowiedzi z ograniczonym czasem na udzielenie odpowiedzi na każde pytanie.

Szkolenie adresowane jest do osób posiadających co najmniej podstawowe doświadczenie w rozliczaniu podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych.

Liczebność grupy: 10-30 osób. Liczba stanowisk dostosowana do liczebności grupy. Stanowiska edukacyjne składające się ze stołu i krzesła. Organizacja sali szkoleniowej – układ dyskusyjny (w kształcie litery U).

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

## Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 14

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<b>1 z 14</b> Wprowadzenie do ulg podatkowych PIT i CIT	Ewa Stolarczyk	16-09-2024	09:30	10:15	00:45

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<b>2 z 14</b> Mechanizm funkcjonowania ulgi B+R oraz IP Box	Ewa Stolarczyk	16-09-2024	10:15	11:45	01:30
<b>3 z 14</b> przerwa	Ewa Stolarczyk	16-09-2024	11:45	12:00	00:15
<b>4 z 14</b> Mechanizm funkcjonowania ulgi B+R oraz IP Box, c.d.	Ewa Stolarczyk	16-09-2024	12:00	13:30	01:30
<b>5 z 14</b> przerwa	Ewa Stolarczyk	16-09-2024	13:30	14:00	00:30
<b>6 z 14</b> Ulga na prototyp, ulga na robotyzację, ulga na ekspansję – zupełnie nowe rozwiązania czy dopelnienie dotychczasowyc h instrumentów, czyli kto i na jakich zasadach może z nich skorzystać?	Ewa Stolarczyk	16-09-2024	14:00	15:30	01:30
<b>7 z 14</b> przerwa	Ewa Stolarczyk	16-09-2024	15:30	15:45	00:15
<b>8 z 14</b> Ulga na prototyp, ulga na robotyzację, ulga na ekspansję – zupełnie nowe rozwiązania czy dopelnienie dotychczasowyc h instrumentów, czyli kto i na jakich zasadach może z nich skorzystać?	Ewa Stolarczyk	16-09-2024	15:45	16:30	00:45
<b>9 z 14</b> Nowe kategorie ulg podatkowych wprowadzonych w Polskim Ładem	Ewa Stolarczyk	16-09-2024	16:30	17:15	00:45

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<b>10 z 14</b> Nowe kategorie ulg podatkowych wprowadzonych Polskim Ładem	Ewa Stolarczyk	17-09-2024	09:00	09:45	00:45
<b>11 z 14</b> Inne ulgi podatkowe dotyczące osób fizycznych	Ewa Stolarczyk	17-09-2024	09:45	10:30	00:45
<b>12 z 14</b> przerwa	Ewa Stolarczyk	17-09-2024	10:30	10:45	00:15
<b>13 z 14</b> Inne ulgi podatkowe dotyczące osób fizycznych	Ewa Stolarczyk	17-09-2024	10:45	12:15	01:30
<b>14 z 14</b> Egzamin wewnętrzny/Walidacja	-	17-09-2024	12:15	13:00	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 niezwykłą 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.

W przypadku finansowania ze środków publicznych w przynajmniej 70% cena netto = brutto. Stawka VAT zgodnie z art. 43 ust. 1 pkt 29 ustawy o VAT. W przypadku finansowania poniżej 70% ze środków publicznych, doliczony zostanie podatek VAT - 23% do ceny netto.

## 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](mailto:advisor.consulting@wp.pl)

**Telefon** (+48) 512 512 815