



Wektor Wiedzy Sp. z o.o.



## Kurs podatkowy dla Samodzielnych Księgowych 2024

Numer usługi 2024/06/03/43371/2168905

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 73 h

📅 12.09.2024 do 28.11.2024

4 784,70 PLN brutto

3 890,00 PLN netto

65,54 PLN brutto/h

53,29 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>	11-09-2024
<b>Forma prowadzenia usługi</b>	zdalna w czasie rzeczywistym
<b>Liczba godzin usługi</b>	73
<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
Definiuje przepisy i rozlicza podatek VAT	<ul style="list-style-type: none"><li>- samodzielnie rozlicza podatek VAT zgodnie z aktualnymi przepisami.</li><li>- pracuje, biorąc pod uwagę skutki zmian w przepisach oraz w najnowszych wyjaśnieniach i interpretacjach Ministerstwa Finansów i innych organów podatkowych</li></ul>	Test teoretyczny
Definiuje przepisy i rozlicza podatki dochodowe	<ul style="list-style-type: none"><li>- rozlicza podatek dochodowy od osób prawnych i koszty uzyskania.</li><li>- stosuje nowe regulacje, dotyczące kas fiskalnych oraz zasad obrotu wspólnotowego.</li><li>- rozlicza podmioty powiązane oraz ceny transakcyjne</li></ul>	Test teoretyczny
Definiuje przepisy i zamyka rok w ujęciu podatkowym.	<ul style="list-style-type: none"><li>- zamyka bilansowy i podatkowy rok obrotowy</li></ul>	Test teoretyczny
Ocenia jak prawidłowo zachowywać się w różnych sytuacjach w pracy zawodowej	<ul style="list-style-type: none"><li>- pracuje ze świadomością poziomu swojej wiedzy i umiejętności,</li><li>- definiuje swoje potrzeby w zakresie samokształcenia</li><li>- prawidłowo identyfikuje i rozstrzyga dylematy związane z wykonywaniem zawodu</li></ul>	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, 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 updof).
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.

W każdy dzień szkoleniowy zaplanowano przerwy: 10:30-10:45 oraz 12:30-13:00

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

Usługa jest realizowana w godzinach zegarowych.

Kurs przeprowadzany będzie w formie online, bez podziału na grupy. Uczestnicy mają możliwość korzystania zarówno z kamerki jak i mikrofonu. Taką chęć mogą zgłaszać na bieżąco poprzez kliknięcie ikonki „dłoń”. Pytania można również zadawać za pomocą czatu.

## Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 13

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<b>1 z 13</b> Podatek dochodowy od osób prawnych CIT cz. II. Koszty uzyskania przychodów (wykład i zajęcia praktyczne)	Sobiesław Szefer	13-09-2024	09:00	15:00	06:00
<b>2 z 13</b> Podatek dochodowy od osób fizycznych – PIT. (wykład i zajęcia praktyczne)	Paweł Dymłang	27-09-2024	09:00	15:00	06:00
<b>3 z 13</b> Podatek dochodowy od osób prawnych CIT cz. I. (wykład i zajęcia praktyczne)	Sobiesław Szefer	30-09-2024	09:00	15:00	06:00
<b>4 z 13</b> Płatnicy składek, ryczałt ewidencjonowany oraz zasady amortyzacji środków trwałych i koszty w leasingu (wykład)	Łukasz Chłond	03-10-2024	09:00	15:00	06:00
<b>5 z 13</b> Faktura ustrukturyzowana oraz kasy fiskalne w 2023 i w 2024 roku (wykład)	Łukasz Chłond	10-10-2024	09:00	15:00	06:00

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<b>6 z 13</b> Fakturowanie po zmianach przepisów (wykład i zajęcia praktyczne)	Łukasz Chłond	17-10-2024	09:00	15:00	06:00
<b>7 z 13</b> Problemy praktyczne w rozliczeniu VAT w krajowej dostawie towarów i świadczeniu usług (obowiązek podatkowy, odliczenia VAT, stawki VAT) (wykład i zajęcia praktyczne)	Łukasz Chłond	23-10-2024	09:00	15:00	06:00
<b>8 z 13</b> Rozliczenie VAT w międzynarodowych transakcjach towarowych (wykład i zajęcia praktyczne)	Łukasz Chłond	05-11-2024	09:00	15:00	06:00
<b>9 z 13</b> Sprzedaż konsumencka w UE. Rozliczenie VAT w międzynarodowych transakcjach usługowych oraz JPK VAT (wykład)	Łukasz Chłond	13-11-2024	09:00	15:00	06:00
<b>10 z 13</b> Zamknięcie roku podatkowego – podatek dochodowy (wykład i zajęcia praktyczne).	Sobiesław Szefer	15-11-2024	09:00	15:00	06:00
<b>11 z 13</b> Rachunkowość (wykład)	Anna Żurek	26-11-2024	09:00	15:00	06:00

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<span>12 z 13</span> Zamknięcie roku 2024 w VAT – podsumowanie obowiązków oraz zmian (wykład)	Andrzej Malenta	28-11-2024	09:00	15:00	06:00
<span>13 z 13</span> Test walidacyjny	-	28-11-2024	15:00	16:00	01:00

## Cennik

### Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	4 784,70 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	3 890,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	65,54 PLN
Koszt osobogodziny netto	53,29 PLN

## Prowadzący

Liczba prowadzących: 5



1 z 5

### Sobiesław Szefer

Ekspert ds. podatkowych. Licencjonowany przez Ministerstwo Finansów doradca podatkowy, doświadczony praktyk (od 19 lat prowadzi własną kancelarię doradztwa podatkowego). Wykładowca wyższych uczelni, działalność dydaktyczna od 10 lat: szkolenia, wykłady oraz warsztaty z zakresu prawa podatkowego.



2 z 5

### Paweł Dymłang

Doradca podatkowy (nr 10987), prawnik, wykładowca i trener, autor licznych publikacji książkowych i prasowych o tematyce podatkowej (wyd. Beck, Wolters Kluwer, Infor). Powoływany jako ekspert w dziedzinie podatków w wystąpieniach telewizyjnych i radiowych. Kilkunastoletnie doświadczenie w doradztwie podatkowym zdobył jako pracownik organów podatkowych, spółki doradztwa podatkowego oraz instytucji finansowych. Z tematyki podatkowej przeprowadził przeszło 2000

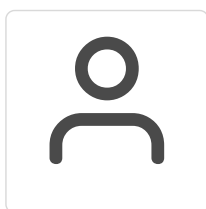
szkoleń otwartych oraz zamkniętych dla biznesu oraz administracji publicznej. Od 2011 roku prowadzi własną kancelarię prawną i zajmuje się obsługą przedsiębiorców polskich i zagranicznych.



3 z 5

### Łukasz Chłond

Doświadczenie zdobywał w czołowych spółkach świadczących usługi doradztwa podatkowego (również z tzw. Wielkiej Czwórki), przechodząc całą ścieżkę kariery począwszy od konsultanta aż po partnera w spółce doradztwa podatkowego, a w ostatnim czasie zarządzał europejskim działem podatków pośrednich w dużej firmie z branży FMCG; doradzał średnim i dużym przedsiębiorstwom w rozwiązywaniu problemów z zakresu podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, międzynarodowych aspektach opodatkowania (zarządzanie podatkami w łańcuchach dostaw, podatek u źródła); doświadczony trener, współpracuje z liderami polskiego rynku szkoleń podatkowych, prowadził szkolenia zamknięte dla największych międzynarodowych i polskich firm; autor licznych publikacji w prasie codziennej („Rzeczpospolita”) oraz stały współpracownik miesięcznika "Rachunkowość". Od 2017 roku prowadzi spółkę szkoleniową Tax Transformation Project Spółka z o.o.



4 z 5

### Anna Żurek

Od 2004 roku do dnia dzisiejszego pracuje jako czynny biegły rewident, w latach 2014–2018 członek Zarządu Doradca Spółka z o.o. w Lublinie, znaczącej firmy audytorskiej na Lubelszczyźnie. Wieloletni praktyk i ekspert z zakresu rachunkowości, wieloletni wykładowca z rachunkowości i rewizji finansowej, głównie na kursach organizowanych przez Stowarzyszenie Księgowych w Polsce Oddział Okręgowy w Lublinie, Szkołę Bankową w Sandomierzu, szkolenia zamknięte dla firm i organizacji. W latach 2012-2016 biegły sądowy z zakresu rachunkowości przy Sądzie Okręgowym w Lublinie. Obszary praktyk: rachunkowość zaawansowana, konsolidacja sprawozdań finansowych wg polskiego i międzynarodowego prawa bilansowego, badania i przeglądy sprawozdań finansowych, sporządzanie cash flow.



5 z 5

### Andrzej Malenta

Doradca podatkowy nr wpisu 10603. Wieloletni pracownik Izby Skarbowej w Warszawie w zakresie podatku VAT, w tym kilka lat na stanowiskach kierowniczych. Odpowiedzialny za wydawanie interpretacji indywidualnych w zakresie VAT przez Dyrektora IS w Warszawie. Wieloletni wykładowca w zakresie zagadnień związanych z podatkiem VAT, autor licznych publikacji, współpracował z Portalem Finansowo-Księgowym. Obecnie doradca podatkowy współpracujący z renomowaną Spółką Doradztwa Podatkowego. Wieloletni wykładowca w zakresie zagadnień związanych z podatkiem VAT (ponad 600 szkoleń od 2002 r. dla ponad 12.000 uczestników). Absolwent Uniwersytetu Warszawskiego i studiów podyplomowych w Wyższej Szkole Ekonomicznej w Warszawie. Od 2010 roku prowadzi firmę BIURO PRAWNO PODATKOWE ANDRZEJ MALENTA.

## Informacje dodatkowe

### Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnik usługi otrzyma komplet materiałów szkoleniowych w formie PDF, przygotowany przez prowadzących:

- skrypt

- dostęp do nagrania szkolenia na okres 21 dni.



## 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/>

## Warunki techniczne

**Szkolenie będzie prowadzone za pośrednictwem Platformy ClickMeeting.**

Szkolenia na ClickMeeting nie wymagają instalowania żadnego programu, są transmitowane przez przeglądarkę. Bardzo ważne jest, żeby była ona zaktualizowana do najnowszej wersji (jeśli nie będzie aktualna, podczas testu nie pojawi się zielony "✓"). W razie potrzeby istnieje też możliwość pobrania aplikacji mobilnej i uczestniczenia w szkoleniu poprzez smartfon lub tablet.

Wymagania techniczne: procesor 2-rdzeniowy 2 GHz; 2 GB pamięci RAM; system operacyjny Windows 8 lub nowszy, MAC OS wersja 10.13; przeglądarka internetowa Google Chrome, Mozilla Firefox lub Safari; stałe łącze internetowe o prędkości 1,5 Mbps.

Konieczne jest posiadanie kamerki internetowej, umożliwiającej przeprowadzenie monitoringu realizacji usług szkoleniowych.

Najbezpieczniejszą opcją jest połączenie internetowe za pomocą kabla sieciowego. Gdy nie ma takiej możliwości i pozostaje korzystanie z WiFi, warto na czas szkolenia umieścić komputer jak najbliżej routera i zadbać, aby inni użytkownicy tej samej sieci WiFi ograniczyli w tym czasie aktywności mocno obciążające sieć (np. oglądanie filmów, rozmowy wideo lub pobieranie dużych plików). Jeśli jest taka możliwość zachęcamy do przetestowania połączenia w domu oraz miejscu pracy i uczestniczenia w szkoleniu z tego miejsca, w którym będzie lepszy Internet.

Jak dołączyć do spotkania: <https://youtu.be/ZFWWhNh2KHro>, <https://knowledge.clickmeeting.com/pl/infographic/jak-dolaczyc-do-wydarzenia-instrukcja-dla-uczestnika/>

Link umożliwiający uczestnictwo w kursie ważny jest od dnia poprzedzającego rozpoczęcie kursu do zakończenia zajęć.

## Kontakt



**Anna Wilk**

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

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