



Wektor Wiedzy Sp. z o.o.



Akademia podatku VAT, PIT i CIT 2024 r. - najważniejsze zmiany, o których powinien wiedzieć roztropny Księgowy

Numer usługi 2024/06/24/43371/2195870

📍 Zakopane / stacjonarna

📄 Usługa szkoleniowa

🕒 20 h

📅 27.11.2024 do 29.11.2024

2 460,00 PLN brutto

2 000,00 PLN netto

123,00 PLN brutto/h

100,00 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 | Na kurs zapraszamy w szczególności: <ul style="list-style-type: none">księgowych,doradców podatkowych,właścicieli i pracowników biur rachunkowych,pracowników działów finansowych, księgowych oraz podatkowych,przedsiębiorców prowadzących jednoosobową działalność gospodarczą,biegłych rewidentów,osoby, które chcą poszerzyć i uzupełnić swoją wiedzę podatkową |
| Minimalna liczba uczestników | 15 |
| Maksymalna liczba uczestników | 30 |
| Data zakończenia rekrutacji | 26-09-2024 |
| Forma prowadzenia usługi | stacjonarna |
| Liczba godzin usługi | 20 |
| Podstawa uzyskania wpisu do BUR | 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 i podatków dochodowych w oparciu o znajomość najważniejszych zmian.

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">- 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 | Test teoretyczny |
| Definiuje przepisy i rozlicza podatki dochodowe | <ul style="list-style-type: none">- 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 | Test teoretyczny |
| Ocenia jak prawidłowo zachowywać się w różnych sytuacjach w pracy zawodowej | <ul style="list-style-type: none">- pracuje ze świadomością poziomu swojej wiedzy i umiejętności,- definiuje swoje potrzeby w zakresie samokształcenia- prawidłowo identyfikuje i rozstrzyga dylematy związane z wykonywaniem zawodu | 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

Temat 1 - Sprzedaż fakturowana – zasady dobrowolnego korzystania z KSeF.

1. Najważniejsze pojęcia dotyczące KSeF:
 - definicja faktury ustrukturyzowanej,
 - numer systemowy nadany fakturze w KSeF, a numer faktury,
 - numer systemowy nadany fakturze w KSeF, a ujęcie faktury JPK_V7,
 - struktura numeru KSeF – dane zawarte w numerze KSeF,
 - czy na fakturze ustrukturyzowanej (wystawionej w KSeF) przekazanej nabywcy w formie papierowej lub elektronicznej należy umieścić nr systemowy nadany przez KSeF?
 - dane obowiązkowe faktury zawarte w strukturze FA, a dane obowiązkowe faktury wynikające z przepisów ustawy o VAT,
 - dodatkowe informacje w fakturach ustrukturyzowanych oraz załączniki do faktur ustrukturyzowanych (np. dane odbiorcy),
 - termin wystawienia faktury w świetle ustawy o VAT – czy KSeF coś zmienia?
2. Bonusy z korzystania z KSeF.
3. Krajowy System e-Faktur w praktyce.
4. Funkcja kontrolna KSeF – kontrola faktur przez organy Krajowej Administracji Skarbowej.
5. Wystawianie i otrzymywanie faktur w KSeF.
6. Określenie daty wystawienia faktury w KSeF.
7. Anonimowy dostęp i jego praktyczne znaczenie).
8. Inne zagadnienia związane z KSeF:
 - czy możliwe jest wystawienie w KSeF duplikatu faktury?
 - czy możliwe jest anulowanie faktury wystawionej w KSeF?
 - czy możliwe jest przekazywanie w KSeF załączników do faktur ustrukturyzowanych?
 - czy w KSeF można wystawiać dokumenty inne niż faktury?
 - okres niedostępności KSeF, a możliwość wystawiania faktur w okresie dobrowolności.
9. Faktury zaliczkowe w KSeF.
10. Faktury do paragonów, a KSeF.
11. KSeF, a samofakturowanie.
12. Korygowanie faktur ustrukturyzowanych.

Temat 2 - Zmiany dotyczące dokumentowania transakcji sprzedaży i zakupu w latach 2023 - 2024 r.

1. Rozliczenia kwartalne VAT:
 - Status Małego Podatnika – Podniesienie progu do 2 mln euro rocznie – VAT Slim 3,
 - Rozliczenia kwartalne podatników stosujących estoński CIT – Polski Ład,
 - Doprecyzowanie zasad składnia JPK_V7 przez podatników rozliczających się kwartalnie.
2. Nowelizacja zasad korygowania rozliczeń VAT:
 - doprecyzowanie zasad korygowania odwrotnych obciążeń – VAT Slim 2,
 - zniesienie „szyku rozwartego” w przypadku korekt odwrotnych obciążeń – VAT Slim 2,
 - nowe możliwości wyboru okresu rozliczeniowego dla korekty w przypadku skorzystania z odliczenia podatku naliczonego – VAT Slim 2,
 - kurs waluty w przypadku korekty podstawy opodatkowania – VAT Slim 3,
 - zmiany w uldze na złe długi (wydłużenie okresu na zastosowanie ulgi, zniesienie różnych ograniczeń formalnych, wprowadzenie ulgi w odniesieniu do nabywców niebędących podatnikami VAT),
 - WDT – korekta rozliczenia w przypadku spóźnionego otrzymania dokumentów – VAT Slim 3,
 - WNT – zniesienie obowiązku korekty odliczenia VAT w przypadku braku faktury WNT – VAT Slim 3,
 - Import towarów – wprowadzenie możliwości korekty JPK w przypadku niewykazania importu towarów w procedurze uroszczonej – VAT Slim 2.
3. Zmiany w zasadach dokumentowania sprzedaży:
 - zmiana treści faktur korygujących,
 - nowe możliwości wystawiania faktur korygujących w KSeF od września 2023 r.
 - zmiana treści faktur zaliczkowych,
 - możliwość pominięcia wystawienia faktury zaliczkowej w szczególnych przypadkach od września 2023 r.,
 - nr KSeF w fakturze rozliczeniowej od września 2023 r.,
 - doprecyzowanie zasad wystawiania faktur do paragonów od lipca 2023 r.,
 - brak konieczności drukowania raportów fiskalnych z kas online oraz wirtualnych,

- nowe możliwości przekazywania paragonów w postaci elektronicznej od 15 września 2023 r.,
 - wydłużenie terminu wystawienia faktury przed dokonaniem dostawy towarów, wykonaniem usługi lub otrzymaniem zaliczki,
 - zmiana treści duplikatów faktur.
4. Odliczenia VAT:
 - dobrowolne opodatkowanie usług finansowych – sposób na niknięcie lub zwiększenie struktury odliczenia VAT,
 - proporcja VAT: podniesienie progu pozwalającego na przyjęcie proporcji 100%,
 - proporcja VAT: szacunkowe określenia proporcji przez podatnika,
 - korekta roczna struktury odliczenia VAT: określenie przypadków, w których nie jest obowiązkowa.
 5. Przyspieszony 15-dniowy zwrot VAT dla podatników stosujących rozliczenia bezgotówkowe.
 6. Zmiana zasad składania VAT-26 (samochody osobowe).
 7. Pozostałe zmiany wynikające z pakietu SLIM VAT 3 od lipca 2023 r.:
 - zmiany w odpowiedzialności solidarnej: faktoring,
 - sankcje VAT: zmiany w naliczaniu sankcji 15%, 20%, 30% i 100% oraz możliwość odstąpienia od wymierzenia sankcji VAT przez organy podatkowe,
 - zmiany w zakresie Wiążących Informacji Stawkowych,
 - możliwość przelewów VAT pomiędzy rachunkami VAT członków grupy VAT.
 8. Omówienie istotnych orzeczeń sądowych oraz interpretacji podatkowych.
 9. Panel dyskusyjny.

Temat 3 - Podatki dochodowe 2024 r. – wielkie kompendium i ugruntowanie wiedzy dotyczącej zmian w CIT i PIT z ostatnich trzech lat. Zmiany w przepisach, nowe instytucje, ważne wyroki, interpretacje i objaśnienia Ministra Finansów.

1. Rewolucyjne zmiany CIT i PIT w latach 2022-2024 – wstęp.
2. CIT Estoński (ECIT) - czyli alternatywna forma opodatkowania spółek:
 - kto może ją wybrać,
 - jak się przygotować i na co należy zwrócić szczególną uwagę?
 - zeznania CIT-8E,
 - kwestia wyboru ECIT w trakcie i od początku roku,
 - CIT-KW, ZAW-RD,
 - informacje OSW-RD,
 - praktyczne porady, ukryte zyski, samochody firmowe i wydatki prywatne, zatrudnianie rodziny).
3. Zakaz amortyzacji podatkowej budynków i lokali mieszkalnych:
 - skutki podatkowe,
 - problemy z rozliczaniem remontów i ulepszeń, a także inwestycji w obcych środkach trwałych.
4. Ulga na wydatki reklamowe, czyli dodatkowe odliczenie do 1 miliona złotych na wydatki marketingowe, np.:
 - udział w targach,
 - delegacje, wyżywienie,
 - reklama w mediach,
 - eventy, konferencje,
 - ulotki broszury,
 - influencerzy, itp.
5. Rozliczanie zupełnie nowych ulg w CIT i PIT, pozwalających na odliczenie od podstawy opodatkowania różnych kosztów firmowych nawet w wielomilionowych kwotach, np.:
 - ulga na ekspansję, na robotyzację, na wprowadzenie produktu na rynek, na sport,
 - nowe załączniki CIT -RB, CIT – CSR,
 - praktyczne uwagi i przykłady.
6. WHT - identyfikacja usług zakupionych od podmiotów zagranicznych i obowiązki płatnika związane z rozliczeniem podatku u źródła:
 - CIT-10Z,
 - PIT-8AR,
 - informacje IFT,
 - wypłaty przekraczające 2 mln. zł,
 - procedury Tax and Refund oraz WHOSC.
7. Zakończenie stanu zagrożenia epidemicznego w 2023 r. – skutki podatkowe.
8. Minimalny podatek dochodowy od 2024 r. – kto i kiedy będzie go płacić?
9. Najważniejsze zmiany w CIT od 2024 r., m.in.:
 - skrócenie amortyzacji budynków i budowli nawet do 5 lat,
 - indywidualne stawki amortyzacyjne,
 - koniec „ulg” covidowych.
10. Reklama i reprezentacja, a kosztach firmowych – najnowsze orzecznictwo:
 - spotkania z kontrahentami,
 - prezenty, gadzety reklamowe,

- alkohol,
 - właściwe dokumentowanie.
11. NKUP-y w ujęciu podatkowym – różne przyczyny wyłączenia wydatków firmowych z KUP:
- płatność gotówkowa,
 - biała lista,
 - split-payment,
 - niewłaściwe udokumentowanie kosztu, itp.
12. Składka zdrowotna w 2024 r. – podsumowanie 3 letniej „rewolucji składkowej”.
13. Skala podatkowa (12 i 32 %), kwota wolna od podatku, kwota zmniejszająca podatek, „pity zerowe” dla wracających do Polski, rodzin 4+ oraz emerytów w 2024 r. - jak wpływają na roczne rozliczenie PIT?
14. Nowy PIT-2, oświadczenia pracowników, obowiązki dokumentacyjne, dokumenty potrzebne dla prawidłowego rozliczenia PIT i składki zdrowotnej w 2024 r.
15. Przychody nierezydentów (osoby fizyczne) opodatkowane podatkiem u źródła (PIT8-AR, IFT-1R, certyfikaty rezydencji, zagraniczni zleceniobiorcy, członkowie zarządów, artyści, itp.)
16. 10 - lecie rewolucyjnego wyroku Trybunału Konstytucyjnego z 8 lipca 2014 r. w sprawie nieodpłatnych świadczeń dla pracowników – jak zmieniło się podejście do świadczeń pozapłacowych i kiedy należy, a kiedy nie trzeba rozpoznawać przychodu po stronie pracowników?
- imprezy integracyjne,
 - benefity pracownicze,
 - posiłki,
 - samochody firmowe,
 - oddelegowanie,
 - zakwaterowanie,
 - prezenty,
 - wydatki ponoszone za pracowników, itp.)
17. Podróże służbowe 2024 r. – podsumowanie najświeższych zmian i orzecznictwa:
- podróże na ECIT,
 - nowa kilometrówka,
 - kwestie samochodowe,
 - podróże osób niebędących pracownikami.
18. Ważne interpretacje / objaśnienia / stanowiska MF i ZUS w sprawach PIT i składki zdrowotnej.

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

Usługa jest realizowana w godzinach zegarowych.

Ogółem czas szkolenia wynosi 20 godzin w tym teoria 15 godzin i praktyka 5 godzin.

Szkolenie odbędzie się w przestronnej sali z dostępem do tablicy suchościeralnej, flipchartu. Posiada wyposażenie audiowizualne (projektor, ekran, system nagłośnienia) i dostęp do internetu.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 4

| Przedmiot / temat zajęć | Prowadzący | Data realizacji zajęć | Godzina rozpoczęcia | Godzina zakończenia | Liczba godzin |
|---|---------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| 1 z 4 Sprzedaż fakturowana – zasady dobrowolnego korzystania z KSeF. | Marcin Otręba | 27-11-2024 | 16:30 | 20:30 | 04:00 |

| Przedmiot / temat zajęć | Prowadzący | Data realizacji zajęć | Godzina rozpoczęcia | Godzina zakończenia | Liczba godzin |
|---|---------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| 2 z 4 Zmiany dotyczące dokumentowania transakcji sprzedaży i zakupu w latach 2023 - 2024 r. | Marcin Otręba | 28-11-2024 | 09:00 | 17:00 | 08:00 |
| 3 z 4 Podatki dochodowe 2024 r. – wielkie kompendium i ugruntowanie wiedzy dotyczącej zmian w CIT i PIT z ostatnich trzech lat. Zmiany w przepisach, nowe instytucje, ważne wyroki | Lech Janicki | 29-11-2024 | 09:00 | 16:30 | 07:30 |
| 4 z 4 Test walidacyjny | - | 29-11-2024 | 16:30 | 17:00 | 00:30 |

Cennik

Cennik

| Rodzaj ceny | Cena |
|---|--------------|
| Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto | 2 460,00 PLN |
| Koszt przypadający na 1 uczestnika netto | 2 000,00 PLN |
| Koszt osobogodziny brutto | 123,00 PLN |
| Koszt osobogodziny netto | 100,00 PLN |

Prowadzący

Liczba prowadzących: 2



1 z 2

Marcin Otręba



Doradca podatkowy, Absolwent Wydziału Prawa, Administracji i Ekonomii UW. Posiada wieloletnie doświadczenie w stosowaniu polskiego i międzynarodowego prawa podatkowego. Specjalizuje się w zagadnieniach podatków pośrednich. Autor wielu publikacji dla biuletynu VAT, wydawnictwa INFOR. Wykładowca na uczelni wyższej. Wieloletni pracownik Izby Skarbowej we Wrocławiu. Zdobywał doświadczenie w międzynarodowych firmach zajmując się podatkiem VAT. Trener Centrum Edukacji Zawodowej Resortu Finansów w zakresie podatku od towarów i usług oraz ordynacji podatkowej. Od 2019 roku prowadzi działalność pod nazwą MDO TAX Kancelaria Doradztwa Podatkowego Marcin Otręba, gdzie zajmuje się zagadnieniami podatkowymi. W ciągu ostatnich 5 lat nadal zdobywał doświadczenie szkoleniowe i merytoryczne. Na bieżąco aktualizuje swoją wiedzę i szkoli innych z obowiązujących przepisów.



2 z 2

Lech Janicki

Prawnik, absolwent Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Jagiellońskiego. Od 18 lat zajmuje się problematyką podatkową i prawną. Przez wiele lat pracownik i współpracownik czołowych firm doradztwa podatkowego. Specjalizuje się w zagadnieniach z zakresu ogólnego prawa podatkowego oraz podatków bezpośrednich. Autor i współautor publikacji oraz komentarzy z zakresu prawa podatkowego oraz prawa pracy na łamach m.in. Rzeczpospolitej i Gazety Prawnej, doświadczony wykładowca szkoleń z zakresu prawa podatkowego (ok. 1500 przeprowadzonych szkoleń). Od 2018 roku prowadzi działalność pod nazwą ORATOR LECH JANICKI. W ciągu ostatnich 5 lat nadal zdobywał doświadczenie szkoleniowe i merytoryczne. Na bieżąco aktualizuje swoją wiedzę i szkoli innych z obowiązujących przepisów.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnik usługi otrzyma komplet materiałów szkoleniowych, przygotowany przez prowadzących:

- prezentacja
- skrypt

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/>

Test walidacyjny uwzględniony jest w cenie usługi. Potwierdzamy zapewnienie rozdzielności funkcji pomiędzy procesem kształcenia a walidacją.

Link do testu online zostanie wysłany po zakończonych zajęciach. Test przygotowała osoba prowadząca walidację niniejszego kursu. Test zawiera 10 pytań, należy wybrać jedną odpowiedź spośród trzech propozycji. Wynik testu jest automatycznie wyliczany w pliku google. Link do testu ważny jest 7 dni od daty zakończenia kursu.

Adres

ul. Jagiellońska 29
34-500 Zakopane
woj. małopolskie

Hotel Aquarion
Family & Friends

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi

Kontakt



Anna Wilk

E-mail a.wilk@wektorwiedzy.pl

Telefon (+48) 17 2831 004