



DIGITAL BRAND
MAGDALENA
GŁOMSKA



Szkolenie- Samochód w firmie- aspekty podatkowe (Podatek CIT, PIT, VAT) [Kierunek-Rozwój, Małopolski pociąg do kariery, Bony rozwojowe]

Numer usługi 2024/08/20/118911/2270074

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

👤 Usługa szkoleniowa

🕒 8 h

📅 28.11.2024 do 28.11.2024

720,00 PLN brutto

720,00 PLN netto

90,00 PLN brutto/h

90,00 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Identyfikator projektu	Małopolski Pociąg do kariery
Sposób dofinansowania	wsparcie dla osób indywidualnych wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	Szkolenie skierowane jest do: <ul style="list-style-type: none">• Właścicieli i pracowników biur rachunkowych• Głównych księgowych• Dyrektorów finansowych• Pracowników działów księgowości• Właścicieli firm• Wszystkich osób zainteresowanych tematyką podatków, którzy chcą poszerzyć swoją wiedzę oraz kwalifikacje zawodowe.• Uczestników projektu Kierunek-Rozwój• Uczestników projektu Bony rozwojowe• Usługa również jest adresowana do uczestników Projektu MP oraz dla uczestników projektu NSE• Usługa również adresowana dla Uczestników Projektu "Małopolski pociąg do kariery - sezon 1" i/lub dla Uczestników Projektu "Nowy start w Małopolsce z EURESem".
Minimalna liczba uczestników	3
Maksymalna liczba uczestników	10
Data zakończenia rekrutacji	27-11-2024
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym

Cel

Cel edukacyjny

Celem szkolenia jest kompleksowe przekazanie wiedzy dot. skutków w świetle VAT, PIT, CIT związanych z wykorzystaniem samochodu w firmie. W trakcie szkolenia zostanie przedstawiony aktualny stan prawny, orzecznictwa oraz interpretacje organów podatkowych dotyczących aspektów podatkowych związanych w wykorzystaniem samochodów osobowych w działalności gospodarczej.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Charakteryzuje znajomość stanu prawnego	definiuje aktualny stan prawny dotyczący skutków podatkowych w zakresie VAT, CIT i PIT związanych z wykorzystywaniem samochodów osobowych w firmie.	Test teoretyczny
	definiuje obowiązujące przepisy oraz potrafi je odpowiednio zastosować w praktyce.	Test teoretyczny
Ustala przychody pracownika	charakteryzuje zasady ustalania przychodu pracownika wynikającego z wykorzystywania samochodu służbowego do celów prywatnych	Test teoretyczny
	oblicza i rozlicza przychód pracownika zgodnie z obowiązującymi przepisami.	Test teoretyczny
Charakteryzuje różnice leasingu operacyjnego od finansowego	rozdziela leasing operacyjny od finansowego, rozumiejąc różnice prawne i podatkowe pomiędzy nimi.	Test teoretyczny
	ocenia korzyści i wady poszczególnych typów leasingów, co pozwala na świadome podejmowanie decyzji w zakresie finansowania pojazdów w firmie.	Test teoretyczny

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Charakteryzuje przygotowanie do kontroli podatkowej	<p>przygotowuje się do ewentualnej kontroli podatkowej z urzędu skarbowego w zakresie rozliczeń związanych z wykorzystywaniem pojazdów w działalności gospodarczej</p> <p>definiuje wymagania dokumentacyjne oraz potrafi zapewnić zgodność z przepisami, minimalizując ryzyko negatywnych konsekwencji podczas kontroli.</p>	<p>Test teoretyczny</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, dokument potwierdza 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, dokument potwierdza, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji

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

Usługa zdalna w czasie rzeczywistym, realizowana jest w godzinach dydaktycznych 45 min

Przerwy nie są wliczone w czas trwania usługi.

Metody pracy: wykłady, dyskusje z uczestnikami i case study uczestników, ćwiczenia indywidualne, videorozmowa, współdzielenie ekranu, interaktywny chat za pomocą, którego będą przesyłane linki do podstron i omawianych tematów.

Aby realizacja usługi pozwoliła osiągnąć cel główny, warunkiem jest zaangażowanie uczestnika w różnorodne formy pracy podczas szkolenia.

Przeprowadzenie testu wiedzy (pre-test w ramach walidacji)

BLOK I-PODATEK PIT, CIT – teoria + praktyczne przykłady

- Ograniczenie kosztów uzyskania przychodów w przypadku wydatków związanych z użytkowaniem pojazdów
- możliwość odliczenia 100 % kosztów w przypadku prowadzenia ewidencji przebiegu pojazdu, obowiązek złożenia deklaracji VAT-26 do Urzędu Skarbowego
- jakie wydatki podlegają odliczeniom 75 %?
- jakie wydatki nie podlegają odliczeniom?
- Samochód jako środek trwały
- ograniczenia w amortyzacji pojazdów osobowych, limity amortyzacji, koszty ubezpieczenia pojazdów będącego środkiem trwałym w tym limity kosztów dla ubezpieczeń OC, AC, GAP
- Skutki podatków przy zbyciu pojazdu będącego środkiem trwałym w świetle CIT, PIT
- Samochód niebędący środkiem trwałym
- użytkowanie pojazdu na podstawie umowy leasingu
- limity kosztów pojazdów osobowych będących w leasingu oraz w najmie krótkoterminowym i w najmie długoterminowym.
- Samochód prywatny używany do celów służbowych a koszty uzyskania przychodów

BLOK II- PODATEK VAT – teoria +praktyka- rozmowa na żywo, ćwiczenia

- Definicja pojazdu w rozumieniu podatku VAT
- Ograniczenia odliczenia podatku VAT przy samochodach osobowych
- Zmiana przeznaczenia użytkowania pojazdu a korekta podatku VAT
- Sprzedaż samochodu – zastosowanie VAT Marży, zasad ogólnych.

BLOK III -Rozliczenie samochodów osobowych w świetle aktualnego orzecznictwa, Naliczanie przychodów u pracownika oraz osób niebędących pracownikami. – teoria+ praktyka- rozmowa na żywo, ćwiczenia

- Rozliczenia samochodów osobowych w świetle aktualnych interpretacji indywidualnych oraz orzecznictwa sądów administracyjnych
- Ryczałtowy przychód w zależności od pojemności silnika pojazdu
- Wprowadzanie odpłatności za użytkowanie pojazdu osobowego przez pracownika
- Paliwo oraz inne wydatki eksploatacyjna a przychód u pracownika
- Wydatki eksploatacyjne a koszt pracodawcy
- Przychód u osób niebędącymi pracownikami

BLOK IV-Wynajem auta za granicą a podatek u źródła, Auto zastępcze a odliczenie VAT oraz KUP, Dotacje na pojazdy elektryczne. – teoria- rozmowa na żywo

Przeprowadzenie testu wiedzy (post-test w ramach walidacji)

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 8

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 8 Przeprowadzenie testu wiedzy (pre-test w ramach walidacji)	-	28-11-2024	08:30	08:45	00:15
2 z 8 BLOK I- PODATEK PIT, CIT – teoria + praktyczne przykłady	Anna Lorkowska	28-11-2024	08:45	10:00	01:15
3 z 8 Przerwa 30 min	Anna Lorkowska	28-11-2024	10:00	10:30	00:30

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
4 z 8 BLOK II- PODATEK VAT – teoria +praktyka- rozmowa na żywo, ćwiczenia	Anna Lorkowska	28-11-2024	10:30	12:00	01:30
5 z 8 Przerwa 30 min	Anna Lorkowska	28-11-2024	12:00	12:30	00:30
6 z 8 BLOK III - Rozliczenie samochodów osobowych w świetle aktualnego orzecznictwa, Naliczanie przychodów u pracownika oraz osób niebędących pracownikami. – teoria+ praktyka- rozmowa na żywo, ćwiczenia	Anna Lorkowska	28-11-2024	12:30	14:00	01:30
7 z 8 BLOK IV- Wynajem auta za granicą a podatek u źródła, Auto zastępcze a odliczenie VAT oraz KUP, Dotacje na pojazdy elektryczne. – teoria- rozmowa na żywo	Anna Lorkowska	28-11-2024	14:00	15:15	01:15
8 z 8 Przeprowadzenie testu wiedzy (post-test w ramach walidacji)	-	28-11-2024	15:15	15:30	00:15

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
-------------	------

Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	720,00 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	720,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	90,00 PLN
Koszt osobogodziny netto	90,00 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Anna Lorkowska

Absolwentka Uniwersytetu Ekonomicznego we Wrocławiu. Członek zwyczajny Stowarzyszenia Księgowych w Polsce. Ukończyła 3 stopień certyfikacji głównego księgowego w SKWP. Posiada wieloletnie doświadczenie w zakresie finansów i podatków zdobyte podczas pracy w międzynarodowych korporacjach oraz w biurach rachunkowych obsługując spółki prawa handlowego oraz JDG. Kandydatka na doradcę podatkowego. Ceniona na profesjonalizm oraz umiejętność łączenia wiedzy teoretycznej z wiedzą praktyczną. Specjalizuje się w podatku od towarów i usług, podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku od osób prawnych.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnicy otrzymują certyfikat szkolenia.

Warunki uczestnictwa

Wymogi unijne związane z realizacją szkolenia z dofinansowaniem:

- Logowanie się pełnym imieniem i nazwiskiem
- Włączona kamera oraz dostęp do mikrofonu

Niespełnienie powyższych może skutkować brakiem dofinansowania

- Warunkiem uzyskania zaświadczenia jest uczestnictwo w co najmniej 80%- 100% (w zależności od programu dofinansowania i podpisanej umowy z Operatorem) zajęć usługi rozwojowej
- W ramach realizacji usług szkoleniowych, Organizator utrzuwa wizerunek Uczestników w formie nagrań wideo, fotografii lub innych materiałów audiowizualnych wyłącznie w celach archiwizacyjnych, kontrolnych oraz dokumentacyjnych związanych z projektem dofinansowanym.
- Uczestnik zapisując się na szkolenie wyraża zgodę na utrwalenie i wykorzystanie jego wizerunku w wyżej wymienionych celach.
- Organizator nie udostępnia nagrań Uczestnikom po szkoleniu.

Regulamin świadczenia usług szkoleniowych znajduje się na stronie:

<https://digitalbrand.com.pl/>

Informacje dodatkowe

- Zawarto umowę z WUP w Toruniu w ramach projektu Kierunek – Rozwój
- Szkolenie prowadzone jest w godzinach dydaktycznych (8 godzin dydaktycznych = 6 godzin zegarowych)

Warunki techniczne

Rekomendowane warunki techniczne:

- Procesor dwurdzeniowy 2GHz lub lepszy (zalecany czterordzeniowy);
- 2GB pamięci RAM (zalecane 4GB lub więcej);
- System operacyjny taki jak Windows 8 (zalecany Windows 11), Mac OS wersja 10.13 (zalecana najnowsza wersja), Linux, Chrome OS.
- Szkolenie realizowane jest na platformie ClickMeeting. 3 dni przed szkoleniem Uczestnicy otrzymają link do szkolenia.
- Link jest aktywny od rozpoczęcia szkolenia do daty jego zakończenia
- Ponieważ ClickMeeting jest platformą opartą na przeglądarce, wymagane jest korzystanie z Google Chrome, Mozilla Firefox, Safari, Edge (Chromium), Yandex lub Opera. Należy korzystać z najaktualniejszej oficjalnej wersji wybranej przeglądarki.
- Aby mieć pewność, że możemy wziąć udział w wydarzeniu bez jakichkolwiek problemów, warto przed szkoleniem sprawdzić działanie platformy, dźwięku i kamery za pomocą udostępnionego podczas logowania **Testu konfiguracji systemu** i postępować zgodnie z instrukcją
- **Działająca kamera i mikrofon** w celu POTWIERDZENIA I UDOKUMENTOWANIA SWOJEJ OBECNOŚCI PODCZAS SZKOLENIA (warunek obligatoryjny dla szkoleń z dofinansowaniem)
- Urządzenie pozwalające na swobodny udział w szkoleniu (laptop/tablet/telefon – preferowany laptop/komputer)
- Stabilne połączenie z Internetem
- Rekomendujemy, aby podczas szkolenia móc korzystać z dwóch monitorów – na jednym, żeby była wyświetlana szkolenie i prezentowane funkcjonalności, na drugim będą Państwo mogli pracować niemalże jednocześnie wraz z Trenerem. Drugim monitorem może być drugi komputer, telewizor lub tablet.

Kontakt



Magdalena Głomska

E-mail biuro@digitalbrand.com.pl

Telefon (+48) 505 139 506