

**BILANS 2025 I PODATKI 2025/2026 -
PRZYGOTOWANIE FIRM DO
PODATKOWEGO I KSIĘGOWEGO
ZAMKNIĘCIA ROKU**

Numer usługi 2024/10/10/18719/2354568

2 029,50 PLN brutto

1 650,00 PLN netto

92,25 PLN brutto/h

75,00 PLN netto/h

Instytut Szkolenia
Ekonomiczno-
Prawnego
A.Woźniak,
R.Bernacki Spółka
jawna



📍 Zakopane / stacjonarna

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 22 h

📅 29.09.2025 do 01.10.2025

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Sposób dofinansowania	wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	Szkolenie dedykowane jest zarówno osobom zarządzającym podmiotami tj. członkowie zarządów, właściciele firm, dyrektorzy finansowi oraz główni księgowi, jak i osobom operacyjnie zajmującymi się w swoich firmach podatkami, księgowością i prawem.
Minimalna liczba uczestników	15
Maksymalna liczba uczestników	55
Data zakończenia rekrutacji	28-09-2025
Forma prowadzenia usługi	stacjonarna
Liczba godzin usługi	22
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Usługa ma na celu zapoznanie uczestnika ze wszystkimi zmianami dotyczącymi aktualnych przepisów podatkowych (VAT, CIT/PIT), a tym samym przygotowanie do samodzielnego prowadzenia obowiązków podatkowych i księgowych

związanych z zamknięciem roku obrotowego .

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Definiuje i rozlicza podatek dochodowy od osób prawnych (CIT) oraz fizycznych (PIT).	<ul style="list-style-type: none">- rozróżnia rodzaje podatków dochodowych,- kwalifikuje i rozróżnia źródła przychodów,- identyfikuje przychód podatkowy i moment powstania obowiązku podatkowego,- ustala wartość opodatkowania podatkiem minimalnym,- kwalifikuje poszczególne wydatki do kosztów uzyskania przychodów lub jako nie stanowiących kosztów uzyskania przychodów,- ocenia możliwość korzystania z ulg podatkowych w podatkach dochodowych, <ul style="list-style-type: none">- rozróżnia przedmiot opodatkowania i zasady opodatkowania podatkiem od towarów i usług VAT,- identyfikuje i nalicza podatek VAT należny oraz identyfikuje i odlicza VAT naliczony- definiuje moment powstawania obowiązku podatkowego w podatku VAT,- kontroluje stosowanie split paymentu i weryfikuje podatników VAT,- nadzoruje zasady fakturowania i ewidencjonowania przychodów dla potrzeb podatku VAT,- rozróżnia obrót krajowy i obrót międzynarodowy na potrzeby rozliczenia VAT,- identyfikuje procedury związane z rejestracją i składaniem deklaracji VAT,	Test teoretyczny
Wykonuje i weryfikuje czynności związane z zamknięciem ksiąg rachunkowych.	<ul style="list-style-type: none">- rozróżnia poszczególne elementy sprawozdania finansowego z uwzględnieniem przepisów UoR i KSR-ów,- identyfikuje uproszczenia, jakie mogą stosować wybrane podmioty sporządzające sprawozdania finansowe,- wycenia i weryfikuje poprawność wyceny składników aktywów i pasywów na dzień bilansowy;- orientuje się w zasadach podpisywania i przekazywania sprawozdań finansowych do odpowiednich organów administracji państwowej,	Test teoretyczny

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Świadomie wykorzystuje swoją wiedzę i umiejętności oraz prawidłowo identyfikuje i rozstrzyga dylematy związane z wykonywaniem zawodu księgowego.	- diagnozuje istotę problemu, - pokazuje dobre i złe strony danego rozwiązania.	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.

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

Tak, potwierdza.

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

Tak, potwierdza.

Program

Dzień I

PRZYGOTOWANIE DO BILANSOWEGO ZAMKNIĘCIA ROKU 2025: I. Zmiany w regulacjach prawnych mających wpływ na sprawozdanie finansowe. 1. Najnowsze zmiany w ustawie o rachunkowości, rozporządzeniach oraz krajowych standardach rachunkowości z uwzględnieniem: 2. Ogólne zasady sporządzania sprawozdania finansowego i zamykania ksiąg rachunkowych: 3. Sprawozdanie finansowe i sprawozdanie z działalności w warunkach niepewności otoczenia gospodarczego: 4. Wybrane zagadnienia związane z zamknięciem roku 2024: 5. Wizja przyszłości – projektowane zmiany.

Dzień II

CIT/PIT ROZLICZENIE PODATKU DOCHODOWEGO ZA 2025 ROK I ZMIANY NA ROK 2026: Podatki dochodowe. 1. Przychód podatkowy. 2. Koszty uzyskania przychodu. 3. Podatek minimalny w podatku dochodowym od osób prawnych – pierwsze rozliczenie za rok 2024 (kogo dotyczy podatek minimalny, sposób ustalenia dochodu/straty na gruncie przepisów o podatku minimalnym, podstawa opodatkowania oraz odliczenia, raportowanie, zapłata, odliczenie podatku minimalnego od CIT należnego w kolejnych latach podatkowych). 4. JPK CIT dla pierwszej grupy podatników. – kto musi się przygotować na zmiany w systemach księgowych od początku nowego roku? 5. Wakacje składkowe od 1.11.2024 r. – zasady korzystania. 6. Aktualne postępy w pracach nad zmianami w podatkach dochodowych w 2025 roku.

Dzień III

PODATEK VAT – PROBLEMY ROKU 2024 I PLANOWANE ZMIANY NA ROK 2026: 1. Faktura ustrukturyzowana – fakultet. 2. Zasady i terminy wystawiania faktur. 3. Data wystawienia faktury a data powstania obowiązku podatkowego. 4. JPK – wybrane zagadnienia. 5. Prawo do odliczenia VAT. 6. Ulga na złe długi, sprzedaż nieruchomości. 7. Transakcje wewnątrzspółnotowe. 8. Eksport i import towarów oraz zaliczka w eksporcie. 9. Świadczenia nieodpłatne.

„BILANS 2025 I PODATKI 2025/2026 - PRZYGOTOWANIE FIRM DO PODATKOWEGO I KSIĘGOWEGO ZAMKNIĘCIA ROKU” obejmuje swoim programem 22 godz. zajęć. Każdego dnia, w czas szkolenia są wliczone przerwy 10 minutowe. Ramowy harmonogram jest opisany w zakładce „informacje dodatkowe”. Pod koniec kursu zostanie przeprowadzona walidacja nabytych efektów uczenia się. Wymagany poziom obecności na zajęciach to **min. 80 % frekwencji**. Do udziału w usłudze wymagane jest posiadanie elementarnej wiedzy ogólnoeconomicznej.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 6

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 6 Przygotowanie do bilansowego zamknięcia roku 2025	Monika Król-Stępień	29-09-2025	08:00	16:30	08:30
2 z 6 Walidacja	-	29-09-2025	16:30	16:45	00:15
3 z 6 Podatek VAT – problemy roku 2025 i projektowane zmiany na rok 2026	Dariusz Polakowski	30-09-2025	08:00	16:30	08:30
4 z 6 Walidacja	-	30-09-2025	16:30	16:45	00:15
5 z 6 CIT-PIT rozliczenie podatku dochodowego za 2025 r. i zmiany na 2026 r.	Łukasz Chłond	01-10-2025	08:00	14:20	06:20
6 z 6 Walidacja	-	01-10-2025	14:20	14:35	00:15

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

92,25 PLN

Koszt osobogodziny netto

75,00 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 3



1 z 3

Monika Król-Stępień

Biegły rewident nr 10302, członek zarządu kancelarii audytorskiej Quatro sp. z o.o. Wykładowca w ramach studiów podyplomowych w Katedrze Rachunkowości Finansowej i Kontroli Uniwersytetu Ekonomicznego we Wrocławiu oraz szkoleniowiec współpracujący z wieloma jednostkami w Polsce w tym m.in. ze Stowarzyszeniem Księgowych w Polsce, Krajową Izbą Biegłych Rewidentów w zakresie procedur poprawnego zamykania ksiąg i sporządzania sprawozdań finansowych, szkoleń z rachunkowości i podatków oraz szkoleń obligatoryjnych dla biegłych rewidentów. Wykładowca stale podnoszący poziom wiedzy poprzez udział w konferencjach organizowanych dla biegłych rewidentów, w konferencjach międzynarodowych oraz licznych szkoleniach z zakresu rachunkowości, prawa podatkowego i audytu. Posiada wieloletnie doświadczenie w badaniu jednostkowych oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych, zagadnieniach kontroli wewnętrznej oraz prowadzeniu ksiąg rachunkowych podmiotów gospodarczych.



2 z 3

Dariusz Polakowski

Absolwent Akademii Ekonomicznej we Wrocławiu (1998 r.), podyplomowych studiów na Uniwersytecie Ekonomicznym we Wrocławiu (2000 r.) oraz Uniwersytecie Warszawskim (2009 r.). Wieloletni pracownik organów podatkowych. W okresie pracy w Izbie Skarbowej we Wrocławiu trener Ministra Finansów z zakresu podatku VAT, integracji europejskiej, komunikacji oraz zarządzania zasobami ludzkimi w administracji. Przeprowadził ponad 2 tysiące szkoleń i wykładów z zakresu podatku od towarów i usług, których uczestnikami byli pracownicy organów podatkowych, doradcy podatkowi, pracownicy pionów ekonomiczno – księgowych podmiotów pro wadzących działalność gospodarczą oraz jednostek samorządu terytorialnego. Autor lub współautor publikacji związanych z problematyką podatku VAT. Jest osobą wysoce komunikatywną o ogromnym doświadczeniu i nie kwestionowanej wiedzy. Od 2000 roku czynnie i nieprzerwanie prowadzący szkolenia o tematyce podatkowej. Przeprowadzający co roku kilkaset godzin wykładów teoretycznych i praktycznych.



3 z 3

Łukasz Chłond

Konsultant podatkowy, do niedawna manager nadzorujący dział podatkowy w międzynarodowej korporacji, a obecnie prowadzący własną kancelarię podatkową. Doświadczenie zdobywał pracując w jednej z większych polskich firm doradztwa podatkowego, jako ekspert w dziale VAT, a następnie w międzynarodowej firmie doradczej należącej do tzw. Wielkiej Czwórki, uczestnicząc w projektach związanych z opodatkowaniem VAT podmiotów gospodarczych oraz międzynarodowym planowaniem podatkowym. Specjalizuje się w zagadnieniach związanych z podatkiem od towarów i usług, podatkiem od osób prawnych, podatkiem od czynności cywilnoprawnych oraz opodatkowaniem międzynarodowym. Autor oraz współautor publikacji o tematyce podatkowej, m.in. dla Dziennika Gazeta Prawna, Rzeczpospolitej, czy miesięcznika Rachunkowość. Doświadczony

wykładowca problematyki opodatkowania podmiotów gospodarczych. Od 2007 roku czynnie i nieprzerwalnie prowadzący szkolenia o tematyce podatkowej. Przeprowadzający co roku kilkaset godzin wykładów teoretycznych i praktycznych.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

W czasie zajęć wykorzystywane są autorskie materiały dydaktyczne przygotowane przez wykładowcę w oparciu o akty prawne oraz wzorce z innych dokumentów źródłowych.

Warunki uczestnictwa

Informacja dotycząca szkoleń dofinansowanych !!!

Konieczne jest spełnienie warunków określonych w regulaminie przez Operatora do którego wnioskuje Państwo o dofinansowanie do usługi rozwojowej (kursu, szkolenia, itp.).

Najważniejsze kroki:

1. Wypełnienie i złożenie dokumentów u Operatora projektu zgodnie z warunkami konkursu na dofinansowanie szkoleń wybranych ze strony BUR.
2. **Wstępna rezerwacja** miejsca na szkolenie w ISEP-Opole poprzez wypełnienie formularza zgłoszeniowego na stronie www.isepszkolenia.pl
3. Podpisanie umowy szkoleniowej z Operatorem projektu oraz Organizatorem szkolenia (równoczesne otrzymanie numer ID wsparcia dotyczącego dofinansowanego szkolenia).
4. Zarejestrowanie konta firmowego/indywidualnego w Bazie Usług Rozwojowych (jeśli nie zostało już wcześniej utworzone).
5. Zapis na wybrane szkolenie za pośrednictwem strony BUR z podaniem numeru ID (w niektórych projektach realizacja kroku rejestracji i zapisu na szkolenie może być wymagana szybciej).

Informacje dodatkowe

W polu "liczba godzin usługi" wymiar czasu szkolenia jest podany w godzinach zegarowych.

Ramowy harmonogram zajęć

I i II dzień szkolenia:

- **8.00 - 9.30** - I część szkolenia (1,5 godz.)
przerwa 5 min
- **9.35 - 11.05** - II część szkolenia (1,5 godz.)
przerwa 10 min
- **11.15 - 12.45** - III część szkolenia (1,5 godz.)
przerwa 5 min
- **12.50 - 14.50** - IV część szkolenia (2 godz.)
przerwa 10 min
- **15.00 - 16.30** - V część szkolenia (1,5 godz.)

III dzień szkolenia:

- **8.00 - 9.30** - I część szkolenia (1,5 godz.)
przerwa 5 min
- **9.35 - 11.05** - II część szkolenia (1,5 godz.)
przerwa 10 min
- **11.15 - 12.45** - III część szkolenia (1,5 godz.)
przerwa 5 min
- **12.50 - 14:20** - IV część szkolenia (1,5 godz.)

UWAGA!

Cena 1650,-zł netto obejmuje tylko koszt szkolenia i materiałów!

(dodatkowe koszty związane z noclegiem i wyżywieniem to kwota 1200,-zł netto)

Całkowity koszt szkolenia łącznie z zakwaterowaniem w pokoju 2-os. oraz z wyżywieniem wynosi 2850 zł netto (3 505,5 zł brutto)

Adres

ul. Tadeusza Kościuszki 19
49-500 Zakopane
woj. małopolskie

Grand Hotel **** Stomary leży w centrum Zakopanego, przy ul. Kościuszki. W bezpośrednim sąsiedztwie hotelu znajduje się Równia Krupowa, skąd roztacza się przepiękny widok na Tatry i Gubałówkę.

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi

Kontakt



Agnieszka Woźniak

E-mail a.wozniak@isepszkolonia.pl

Telefon (+48) 504 850 668