



Wektor Wiedzy Sp. z o.o.



## Podsumowanie roku w zakresie obowiązków płatnika w kontekście ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych

Numer usługi 2024/11/06/43371/2398748

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

📄 Usługa szkoleniowa

🕒 5 h

📅 13.01.2025 do 13.01.2025

347,00 PLN brutto

347,00 PLN netto

69,40 PLN brutto/h

69,40 PLN netto/h

## Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Sposób dofinansowania	wsparcie dla osób indywidualnych
Grupa docelowa usługi	Zapraszamy do udziału w spotkaniu <b>w szczególności</b> : <ul style="list-style-type: none"><li>• pracowników działów kadr i płac,</li><li>• specjalistów ds. Finansów i Księgowości,</li><li>• księgowych i doradców podatkowych,</li><li>• przedsiębiorców,</li><li>• osoby zainteresowane tematyką płac.</li></ul>
Minimalna liczba uczestników	15
Maksymalna liczba uczestników	30
Data zakończenia rekrutacji	12-01-2025
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym
Liczba godzin usługi	5
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

Szkolenie przygotowuje do samodzielnego rozliczania podatków dochodowych.

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

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Definiuje aktualne przepisy w obszarze wykonywania obowiązku Płatnika,	- wymienia zmiany jakie zaszły w przepisach	Test teoretyczny
Skutecznie przekazują skomplikowane informacje podatkowe klientom i współpracownikom.	- rozumie potrzeby i obawy klientów dotyczących ich sytuacji podatkowej - działa elastycznie w pracy z różnorodnymi klientami i sytuacjami podatkowymi	Test teoretyczny
Charakteryzuje zasady komunikacji dotyczące PIT-2, w tym kwestie związane z kwotą zmniejszającą podatek, oświadczeniami i praktycznym stosowaniem formularza	- opisuje zasady komunikacji w PIT-2	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

### 1. Obowiązki płatnika.

- Płatnik – obowiązki.
- Wspólne rozliczenie się małżonków oraz osób samotnie wychowujących dzieci, a obowiązki płatnika.
- Zwiększenie limitu zarobków dzieci bez utraty preferencji podatkowych przez ich rodziców.

## 1. Ulga na powrót, ulga dla rodzin wielodzietnych i ulga dla pracujących emerytów – praktyczne omówienie po kilkunastu miesiącach stosowania nowych zasad.

- Omówienie warunków stosowania ulg – na który dzień muszą być spełnione?
- **Czy trzeba posiadać 4 dzieci przez cały rok, aby skorzystać z ulgi?**
- Jak długo można skorzystać z ulgi na powrót?
- Uwzględnienie ulgi na etapie zaliczek PIT płatnika, a rozliczenie roczne.

## 2. Ulga dla młodych (do 26 roku życia) – czy robisz to dobrze?

## 3. PIT-2 – zasady komunikacji pomiędzy podatnikiem a płatnikiem.

- Kwota zmniejszająca podatek, a kilku płatników.
- Dochody podatnika do 30.000zł rocznie.
- Zmiany w zakresie przyjmowania oświadczeń i wniosków od podatników.
- Oświadczenia po ustaniu stosunku pracy.
- Praktyczne omówienie wzoru PIT-2.

## 4. Zmiany w prawie pracy dotyczące pracy zdalnej – praktyczne omówienie ich wpływu na rozliczenia PIT płatnika.

## 5. Świadczenia pracownicze, a PIT – omówienie wybranych zagadnień oraz najnowsze orzecznictwo.

- Nieodpłatne / częściowo odpłatne świadczenia a PIT.
- **Wybrane świadczenia pracownicze:**
  - Dofinansowanie/zwrot wydatków związanych z pracą zdalną.
  - Spotkania
  - Pakiety
  - Szczepienia dla pracowników.
  - Szkolenia i doształcanie.
  - Posiłki dla pracowników.
  - Nienależnie pobrane świadczenia.
  - Wynagrodzenia po zmarłym
  - Świadczenia związane z BHP m.in. okulary i szkła kontaktowe dla pracowników, ekwiwalent za pranie odzieży, odzież robocza i odzież służbowa.
  - Noclegi dla pracowników mobilnych i
  - Używanie przez pracowników narzędzi, materiałów, sprzętu stanowiącego własność pracodawcy (komputery, telefony, samochody).
  - Zajęcia sportowe, karty Multisport, świadczenia finansowane z ZFŚS.

## 7. Koszty uzyskania przychodów ze stosunku pracy.

- **Koszty pracownicze** – zasady ogólne.
- Koszty uzyskania przychodów u pracownika zatrudnionego w dwóch zakładach
- Zaniechanie poboru kosztów uzyskania przychodów na wniosek
- Świadczenia wypłacane po ustaniu stosunku pracy a koszty uzyskania przychodów.
- Koszty autorskie 50% tylko dla branży IT? – zasady stosowania wraz z praktycznym omówieniem interpretacji ogólnej z 2020 r.

## 8. Pobór zaliczek i zryczałtowanego podatku przez płatników z innych tytułów.

- Przychody z działalności wykonywanej osobiście.
- **Przychody objęte podatkiem zryczałtowanym:**
  - konkursy,
  - przychody z innych źródeł.
- Skutki podatkowe opłacania składek ZUS za umowy zlecenia dla płatnika

## 9. Obowiązki płatnika – deklaracje i informacje za 2024

- Terminy i rodzaj składanych deklaracji, w tym **praktyczne omówienie wzoru PIT-11 wraz z przykładami.**
- **PIT-8AR – praktyczne omówienie wraz z przykładami.**
- Termin wpłaty zaliczek.
- Oświadczenia i wnioski przyjmowane od pracowników, a wpływ na rozliczenie roczne.

## 10. Pytania i dyskusja uczestników.

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 „dłoni”. Pytania można również zadawać za pomocą czatu.

## Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 1

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<span>1 z 1</span> Podsumowanie roku w zakresie obowiązków płatnika w kontekście ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych	Dariusz Zygmuntowski	13-01-2025	10:00	15:00	05:00

## Cennik

### Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	347,00 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	347,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	69,40 PLN
Koszt osobogodziny netto	69,40 PLN

## Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

### Dariusz Zygmuntowski

Doradca podatkowy. Autor publikacji prasowych z zakresu opodatkowania świadczeń pozapłacowych w miesięczniku dla kadrowych i kadry menadżerskiej „Benefit”. Doświadczenie zdobywał między innymi na stanowisku eksperta w Biurze Krajowej Informacji Podatkowej w Toruniu. Obecnie prowadzi własną Kancelarię Doradztwa Podatkowego. Wieloletni wykładowca prawa podatkowego. Prowadził gościnne wykłady dla Studenckiego Koła Naukowego Prawa

Podatkowego przy Katedrze Prawa Finansów Publicznych Uniwersytetu Mikołaja Kopernika w Toruniu. Przygotowuje i prowadzi wykłady w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych, podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku od towarów i usług (na kursach dla kandydatów na księgowych, księgowych oraz głównych księgowych oraz szkolenia na jednodniowych seminariach tematycznych). Ukończył: Uniwersytet Mikołaja Kopernika w Toruniu - Wydział Prawa i Administracji, Wyższa Szkoła Bankowa w Toruniu - Wydział Finansów i Zarządzania - studia podyplomowe (w zakresie podatków).

## Informacje dodatkowe

### Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnik usługi otrzyma komplet materiałów szkoleniowych, przygotowany przez prowadzących:

### Warunki uczestnictwa

Minimum podstawowa wiedza z zakresu przepisów prawa pracy

### 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 kamery 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/ZFWWh2KHro>, <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