



Wektor Wiedzy Sp. z o.o.



## Kurs podatkowy: Podatki na przełomie 2025/2026

Numer usługi 2025/03/12/43371/2616385

📍 Rzeszów / stacjonarna

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 36 h

📅 16.06.2025 do 11.12.2025

3 431,70 PLN brutto

2 790,00 PLN netto

95,33 PLN brutto/h

77,50 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>• pracowników działów finansowych,</li><li>• głównych księgowych,</li><li>• właścicieli i pracowników biur rachunkowych,</li><li>• przedsiębiorców,</li><li>• wszystkie osoby zainteresowane tematem.</li></ul>
<b>Minimalna liczba uczestników</b>	15
<b>Maksymalna liczba uczestników</b>	30
<b>Data zakończenia rekrutacji</b>	15-06-2025
<b>Forma prowadzenia usługi</b>	stacjonarna
<b>Liczba godzin usługi</b>	36
<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 samodzielnej pracy w obszarze podatku VAT, podatków dochodowych oraz bilansu i podatkowego zamknięcia roku, zgodnie z nowymi przepisami.

## 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
Jasno i zrozumiale przekazuje informacje podatkowe klientom, współpracownikom oraz urzędnikom skarbowym, a także aktywnie słucha, aby dokładnie zrozumieć potrzeby i oczekiwania innych.	<ul style="list-style-type: none"><li>- rozumie potrzeby i obawy klientów, udziela im wsparcia w trudnych sytuacjach podatkowych</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: Podatki VAT, PIT i CIT w świetle aktualnych przepisów.

Temat 1 - Podatek VAT 2025: Pakiet SME, kolejny pakiet uproszczeń MF (SLIM VAT 3), Grupa VAT, faktura ustrukturyzowana i system KSeF - przegląd wybranych orzeczeń i interpretacji.

1. Procedura szczególna dla małych i średnich przedsiębiorstw (procedura SME) od 1.01.2025 r.
2. Zmiany SLIM VAT 3 – kolejny pakiet uproszczeń MF? Próba oceny na wybranych przykładach.
3. Miejsce świadczenia usługi wirtualnego wstępu i wydarzeń online od 1.01.2025 r.
4. Grupa VAT jako nowa kategoria podatników VAT – czy warto rozważyć założenie GV i jakie oszczędności może przynieść Grupa?
5. KSeF i e-faktura – jak przygotować się na przełom w fakturowaniu VAT od 2026 r.?
6. Czasowe odwrotne obciążenie podatkiem gazu w systemie gazowym, energii elektrycznej w systemie elektroenergetycznym i usług w zakresie przenoszenia uprawnień do emisji gazów cieplarnianych – plany MF na przedłużenie obowiązywania.
7. Zwalczanie oszustw VAT w sektorze e-commerce.
8. Stawki VAT – podstawowa i obniżona.
9. Zmiany w kasach rejestrujących oraz przegląd aktualnych interpretacji.

Temat 2 - Podatek dochodowy PIT i CIT – przegląd zmian i aktualnego orzecznictwa sądowno-administracyjnego oraz omówienie bieżących zagadnień.

1. Zmiany i orzecznictwo w podatkach dochodowych PIT oraz CIT.
2. Zmiany w podatku PIT oraz bieżące zagadnienia w świetle stanowiska organów podatkowych
3. Zmiany w CIT oraz bieżące zagadnienia w świetle stanowiska organów podatkowych i sądów administracyjnych.
4. Pytania i odpowiedzi.

Temat 3 – Podsumowanie roku w zakresie obowiązków płatnika w kontekście Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych.

1. Obowiązki płatnika.
2. Ulga na powrót, ulga dla rodzin wielodzietnych i ulga dla pracujących emerytów – praktyczne omówienie po kilkunastu miesiącach stosowania nowych zasad.
3. Ulga dla młodych (do 26 roku życia) – czy robisz to dobrze?
4. PIT-2 – zasady komunikacji pomiędzy podatnikiem a płatnikiem.
5. Świadczenia pracownicze, a PIT – omówienie wybranych zagadnień oraz najnowsze orzecznictwo.
6. Koszty uzyskania przychodów ze stosunku pracy.
7. Pobór zaliczek i zryczałtowanego podatku przez płatników z innych tytułów.
8. Obowiązki płatnika – deklaracje i informacje za 2025 r.

Moduł II: Akcja Bilans 2025

Temat 1 – Rachunkowość.

1. Wprowadzenie.
2. Podstawy prawne sporządzania sprawozdań finansowych.
3. Harmonogram zamknięcia roku.
4. Zasady sporządzania rocznego sprawozdania finansowego.

## 5. Zagadnienia szczegółowe.

### • Krajowy Standard Rachunkowości nr 7:

- ☒ zmiany zasad (polityki) rachunkowości,
- ☒ korekta błędów, w tym w zatwierdzonych sprawozdaniach finansowych,
- ☒ zmiany wartości szacunkowych,
- ☒ zdarzenia po dniu bilansowym.

### • Rezerwy - Krajowy Standard Rachunkowości nr 6:

- ☒ podstawowe pojęcia,
- ☒ schemat decyzyjny tworzenia rezerw na podstawie KSR 6,
- ☒ rezerwy a bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów,
- ☒ zobowiązania warunkowe na tle rezerw,
- ☒ przykłady rezerw oraz biernych RMK,

### • Krajowy Standard Rachunkowości nr 2 Podatek dochodowy:

- ☒ teoretyczne przesłanki ujawniania aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego,
- ☒ metody obliczania podatku odroczonego:
  - ☒ metoda wynikowa,
  - ☒ metoda bilansowa.
- ☒ różnice trwałe oraz przejściowe na przykładach.

## 6. Ustalanie i sprawdzanie stanu aktywów i pasywów za pomocą inwentaryzacji.

## 7. Pytania i dyskusja.

Temat 2 - Zamknięcie roku w podatkach dochodowych - praktyczne zestawienie obowiązków na zamknięcie roku oraz praca na wzorach deklaracji i informacji.

### 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. Zaliczanie do kosztów podatkowych ułamka kapitału zapasowego.
4. Korekta wstępna na zakończenie roku w związku z przejściem na CIT Estoński z nowym rokiem podatkowym.
5. Podatek minimalny – nowe obowiązki w rozliczeniu rocznym za 2025 r. dla wybranych jednostek.
6. Wejście w życie JPK CIT – moment wejścia w życie i zasady udostępniania organom podatkowym.
7. Różnice w bilansowym i podatkowym rozliczaniu różnic kursowych.
8. Różnice w rozliczaniu dywidendy otrzymanej z zagranicy, a otrzymanej od polskiej spółki.
9. Obowiązki informacyjne płatników podatku u źródła (CIT-10Z, IFT-2R, PIT-8AR, IFT-1R).
10. Wybrane praktyczne przykłady dotyczące podatku u źródła.

### Część 2 – Część praktyczna

1. Praktyczne rozliczenie zeznania rocznego CIT-8.

Temat 3 - Zamknięcie roku 2025 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.

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

Usługa jest realizowana w godzinach zegarowych. Każdego dnia zaplanowano przerwy: 10:30-10:45 a później 12:30-13:00.

Przerwy wliczają się w czas trwania usługi.

## Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 0

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
Brak wyników.					

## Cennik

### Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	3 431,70 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	2 790,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	95,33 PLN
Koszt osobogodziny netto	77,50 PLN

## Prowadzący

Liczba prowadzących: 5

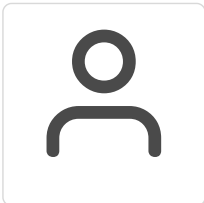


1 z 5

**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 do dnia dzisiejszego prowadzi spółkę szkoleniową Tax Transformation Project Spółka z o.o.



2 z 5

## 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).



3 z 5

## Lech Janicki

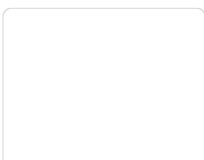
Prawnik, absolwent Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Jagiellońskiego. Od 18 lat zajmuje się problematyką podatkową i prawną. Przez wiele lat pracownik i współpracownik czołowych firm doradztwa podatkowego. Specjalizuje się w zagadnieniach z zakresu ogólnego prawa podatkowego oraz podatków bezpośrednich. 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.



4 z 5

## Bożena Domino

Wysokiej klasy specjalista z zakresu podatku dochodowego. Od 1985 r pracuje w Drugim Urzędzie Skarbowym w Rzeszowie, przechodząc poszczególne szczeble kariery zawodowej od starszego referenta po naczelnika urzędu włącznie. Posiada wieloletnie doświadczenie w działalności dydaktycznej. Prowadziła wykłady i ćwiczenia na studiach licencjackich i uzupełniających w Wyższej Szkole Zarządzania w Rzeszowie, Wyższej Szkole Prawa i Administracji w Przemyślu, Politechnice Rzeszowskiej. Prowadziła wykłady z przedmiotów: Rachunkowość podatkowa, Zobowiązania podatkowe, Ewidencje podatkowe, System podatkowy w Polsce, Rachunkowość małych firm. Ukończyła AR Kraków, Wydział Ekonomiki Produkcji i Obrotu Rolnego.



5 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. Od kilkunastu lat nieprzerwanie do dnia dzisiejszego prowadzi szkolenia z zakresu podatków.

## Informacje dodatkowe

### Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnik usługi otrzyma komplet materiałów szkoleniowych, przygotowany przez prowadzących:

- 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/>

Link do testu online zostanie wysłany po zakończonych zajęciach. Test przygotowała osoba prowadząca walidację niniejszego kursu. Test zawiera pytania do których 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.

Po uzyskaniu wyniku pozytywnego, Uczestnik otrzyma zaświadczenie o ukończeniu kursu.

## Adres

Rzeszów

Rzeszów

woj. podkarpackie

### Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi

# Kontakt



**Anna Wilk**

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

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