



CENTRUM
SZKOLENIOWE
GIELAR SPÓŁKA Z
OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚĆ
CIĄ

★★★★★ 5,0 / 5

45 ocen

Podatek VAT, PIT i CIT w 2025 roku z uwzględnieniem ustawy o KSeF oraz obowiązki pracodawców zgodnie z ustawą o sygnalistach wraz z prognozowanymi zmianami w roku 2026

Numer usługi 2025/06/06/142611/2799163

📍 Sianożęty / stacjonarna

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 48 h

📅 03.09.2025 do 08.09.2025

9 800,00 PLN brutto

9 800,00 PLN netto

204,17 PLN brutto/h

204,17 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria

Finanse i bankowość / Rachunkowość/księgowość

Grupa docelowa usługi

Szkolenie "Podatek VAT, PIT i CIT w 2025 roku z uwzględnieniem ustawy o KSeF oraz obowiązki pracodawców zgodnie z ustawą o sygnalistach wraz z prognozowanymi zmianami w roku 2026" jest skierowane do wszystkich osób, które chcą zdobyć nową wiedzę i umiejętności praktyczne z zakresu zatrudniania pracowników, przygotowywania dokumentacji kadrowej, naliczania wynagrodzeń, rozliczania ewidencji czasu pracy, urlopów i zwolnień.

Minimalna liczba uczestników

1

Maksymalna liczba uczestników

35

Data zakończenia rekrutacji

01-09-2025

Forma prowadzenia usługi

stacjonarna

Liczba godzin usługi

48

Podstawa uzyskania wpisu do BUR

Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Celem szkolenia jest uaktualnienie wiedzy i podniesienie umiejętności i kompetencji pracowników biur i kancelarii podatkowo - rachunkowych oraz dla osób zatrudnionych na stanowiskach księgowych, kadrowych i pokrewnych. Dzięki temu uczestnicy po ukończeniu szkolenia zdobędą wiedzę i umiejętności na temat aktualnych przepisów prawa podatkowego, zmian w przepisach, interpretacji i przepisów wykonawczych.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Wykorzystuje aktualne przepisy w zakresie podatku VAT do rozliczania dokumentacji księgowej oraz składania deklaracji	analizuje i wykorzystuje przepisy prawa podatkowego do obsługi księgowej przedsiębiorstw	Test teoretyczny
		Debata swobodna
	wyjaśnia kluczowe pojęcia związane z rozliczaniem deklaracji VAT	Debata swobodna
		Test teoretyczny
	obsługuje e - urząd w zakresie składania deklaracji VAT	Obserwacja w warunkach symulowanych
Rozumie i stosuje podatkowe aspekty KSeF.	Potrafi wystawianć faktury w KSeF zgodnie z obowiązkiem podatkowym	Debata swobodna
		Test teoretyczny
	Zna zasady rozliczania faktur korygujących, noty korygujące i duplikaty	Debata swobodna
	Zna zasady rozliczania faktur zaliczkowych, paragonów i kas fiskalnych.	Obserwacja w warunkach rzeczywistych
Wykorzystuje aktualne przepisy w zakresie podatku CIT 2025 oraz podatki dochodowe dla firm	Potrafi przedstawić podatkowe przywileje wynikające ze stosowania KSeF oraz sankcje za niestosowanie KSeF	Obserwacja w warunkach rzeczywistych
	Tworzy dokumentację KSeF zgodną z dokumentowaniem w JPK	Debata swobodna
	wyjaśnia kluczowe pojęcia związane z rozliczaniem deklaracji CIT i PIT	Obserwacja w warunkach rzeczywistych
	składa deklaracje i nalicza zobowiązania podatkowe	Obserwacja w warunkach rzeczywistych
	składa wnioski, zaświadczenia i inne pisma przez platformę E-urząd	Obserwacja w warunkach rzeczywistych

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Przygotowuje deklaracje i rozliczenia do Urzędu Skarbowego	samodzielnie przygotowuje deklaracje do urzędu skarbowego i składa je poprzez eurząd	Obserwacja w warunkach rzeczywistych
	przygotowuje rozliczenia podatków miesięczne, kwartalne i roczne	Obserwacja w warunkach rzeczywistych
	Nalicza zaliczki na podatek od wynagrodzeń	Obserwacja w warunkach rzeczywistych
Wykorzystuje wiedzę z zakresu CIT-u estońskiego oraz fundacji rodzinnych	rozlicza przedsiębiorstwa zgodnie z zasadami CITu estońskiego	Obserwacja w warunkach rzeczywistych
	prowdzi dokumentację rachunkową fundacji rodzinnych	Obserwacja w warunkach rzeczywistych
Analizuje i wykorzystuje zapisy ustawy o sygnalistach	tworzy dokumentację związaną z sygnalizowaniem działań niepożądanych w przedsiębiorstwach	Obserwacja w warunkach rzeczywistych
	Analizuje i wykorzystuje sposoby ochrony sygnalistów	Obserwacja w warunkach rzeczywistych

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji zawiera opis efektów uczenia się?

TAK

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

TAK

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

TAK

Program

1. Planowane zmiany w podatkach VAT w 2025 roku - Najnowsze propozycje MF w zakresie KSeF, w tym ustawa z 9 maja 2024 oraz zapowiedzi projektu zmian (jesień 2025).

- Obowiązkowy KSeF dla podatników czynnych i zwolnionych w tym samym czasie.
- Odroczenie terminu podawania nr KSeF w płatnościach (e-faktury, MPP, VAT-RR).
- Odroczenie terminu kar za nieprzestrzeganie KSeF.
- Odroczenie terminu rezygnacji z drukarek fiskalnych i paragonów uznawanych za faktury.
- Faktury konsumenckie w KSeF.
- Samoidentyfikacja nabywcy i skutki w kosztach podatkowych.
- Podatnicy wykluczeni cyfrowo oraz zmiany w zakresie faktur offline.
- Załączniki do faktur za media, usługi telekomunikacyjne, ramowe zbiorcze faktury dla dostawców paliw.
- Nowy projekt zmian w KSeF (jesień 2024).

1. Nowe zmiany 2025 i planowe zmiany w VAT na kolejne lata.

- System kaucyjny a VAT
- VAT w przypadku tzw. „podatku od plastiku”
- Procedura SME oraz inne zmiany dla podatników
- Zmiany w zakresie miejsca świadczenia usług transgranicznych

1. Podatek VAT na przykładzie wybranych interpretacji ogólnych, objaśnień podatkowych oraz uchwał NSA.

- Faktura wystawiona przez pracownika bez zgody pracodawcy (puste fakturowanie, skutki dla pracownika i pracodawcy).
- Dodatkowe zobowiązanie w podatku VAT jako przedmiot zabezpieczenia.
- Wykreślenie podatnika z rejestru VAT jako czynność materialno-techniczna.
- Samochód prywatny wykorzystywany w działalności gospodarczej – opodatkowanie na gruncie VAT.
- VAT od platform taksówkowych.
- Sankcje VAT.
- Stosowanie metody kasowej w związku z podwyższeniem limitu sprzedaży małego podatnika do 2 000 000 euro w ramach tzw. pakietu SLIM VAT3.
- Pakiet SLIM VAT 3 – rezygnacja z dokonania korekty odliczonego podatku VAT.
- Samofakturowanie w KSeF w transakcjach realizowanych z udziałem podmiotów zagranicznych. Kwestia odpowiedzialności za korzystanie z KSeF i udzielone uprawnienia.
- Stawka VAT na ukraiński olej roślinny.
- Opłata za plastikowe opakowanie posiłku lub napoju jako element podstawy opodatkowania podatkiem VAT.
- HUB paragonowy – informacje MF dotyczące systemu dystrybucji paragonów w postaci elektronicznej.
- Zawsze na bieżąco – oficjalne informacje prasowe MF.

1. Podatkowe aspekty KSeF.

- Wystawianie faktur w KSeF a obowiązek podatkowy
- Odliczanie VAT – zmiany wynikające z pakietu KSeF
- Rozliczanie faktur korygujących, noty korygujące i duplikaty.
- Faktury zaliczkowe. Paragony i kasy fiskalne. Załączniki do faktur. Dokumenty uznawane za faktury
- Podatkowe przywileje wynikające ze stosowania KSeF oraz sankcje za niestosowanie KSeF
- KSeF a dokumentowanie w JPK

MODUŁ II - Podatek CIT 2024-2025 oraz podatki dochodowe dla firm

1. Zmiany na 2025 – polski podatek minimalny.

- Zasady opodatkowania podatkiem minimalnym.
- Wyliczenie progu rentowności.
- Wyliczenie dochodu lub straty.
- Wyłączenia z opodatkowania – kto nie musi płacić podatku minimalnego z uwagi na charakter podmiotu lub prowadzonej działalności?
- Próg rentowności w dochodowości grupy spółek powiązanych.
- Odliczenia od podatku minimalnego.

1. Przygotowanie do przesyłania JPK bez żądania w CIT za 2025 według rozporządzenia Ministra Finansów z sierpnia 2024 r.

- Dane, o które należy uzupełnić księgi rachunkowe od 2025 r.
- Uzupełnianie ksiąg rachunkowych o NIP, nr KSeF.
- Konieczność wprowadzenia znaczników identyfikujących konta ksiąg rachunkowych
- Wprowadzenie do ksiąg określonych danych dotyczących nabycia, wytworzenia lub wykreślenia majątku trwałego
- Konieczność wykazywania w księgach różnic między podatkami, a rachunkowością

- Harmonogram wprowadzania zmian w latach 2025 -2026
- JPK w PIT – harmonogram wprowadzania zmian odnośnie terminów przesyłania plików.

1. Zmiany w podatkach dochodowych dla firm jednoosobowych 2025 r., w tym kasowy PIT.

- Kasowy PIT dla przedsiębiorców Wpływ KSeF na księgowania w PKPiR.
- Wpływ KSeF na obowiązek przechowywania dokumentów przez ryczałtowców oraz kartowiczów.
- Projektowane zmiany w zakresie składki zdrowotnej (w zależności od stanu prawnego).
- Wakacje składkowe – o czym trzeba pamiętać w 2025 r. przy okazji składania pierwszego wniosku. Wnioski w latach kolejnych.

1. Zmiany w roku 2025 – limity rozliczeń gotówkowych oraz zmiany w amortyzacji.

- Limit transakcji gotówkowych między przedsiębiorcami na 2024 r. (w tym Biała Lista i mechanizm podzielonej płatności).
- Uchylenie przepisów o sankcjach za rozliczenia gotówkowe z konsumentem.
- Preferencyjna amortyzacja budynków i budowli na wybranych obszarach Polski.
- Rozliczenie w kosztach podatkowych składek ZUS od pensji pracowniczych.
- Rozliczanie kosztów usług niematerialnych od podmiotów powiązanych, przechodzących z lat wcześniejszych po uchyleniu art. 15e.
- Nowy NKUP – koszty odsetek od pożyczek przeznaczonych na transakcje kapitałowe.

1. CIT estoński oraz fundacje rodzinne

- CIT estoński – warunki funkcjonowania w orzecznictwie sądów i interpretacjach KIS.
- Opodatkowanie CIT estońskim zaliczek na poczet zysków, zysków oraz dochodu z tytułu podzielonego zysku i dochodu z tytułu zysku na pokrycie strat.
- Ukryte zyski oraz wydatki niezwiązane z działalnością gospodarczą – analiza przypadków (CIT estoński).
- Samochody osobowe w CIT estońskim.
- Fundacja rodzinna jako nowość w polskim systemie podatkowym od maja 2023 r.
- CIT w fundacji rodzinnej (zwolnienie podmiotowe, stawki 15%, 19%, 25% oraz podatek od przychodów z budynków).
- PIT w fundacji rodzinnej (zwolnienie, 10%, 15%).

Moduł III - Obowiązki pracodawców od 25.09.2024 r. zgodnie z ustawą o ochronie sygnalistów

1. Sygnaliści – definicja, zakres naruszeń:

- Kto może być sygnalistą?
- Kogo dotyczą nowe obowiązki?
- Ostateczny zakres naruszeń, których mogą dotyczyć zgłoszenia od sygnalistów.

1. Dokumentacja:

- Procedura wewnętrzna-omówienie elementów obligatoryjnych i fakultatywnych.
- Tryb wprowadzenia procedury wewnętrznej u pracodawcy.
- Rejestr zgłoszeń wewnętrznych - co powinien zawierać i jak długo przechowywać dane w nim zawarte?

1. Obowiązki nałożone na pracodawców:

- Skuteczny kanał zgłoszeniowy. Jak dokonać wyboru kanału?
- Wyznaczenie osób odpowiedzialnych za przyjmowanie i wyjaśnianie zgłoszeń.
- Outsourcing.
- Jak długo przetwarzać dane osobowe sygnalistów oraz osób wskazanych w zgłoszeniu?
- Obowiązek zachowania poufności: Jak należy przechowywać dane dot. zgłoszeń i samego sygnalisty? Kto może mieć dostęp do tych danych i w oparciu o co?

1. Skuteczna ochrona sygnalistów:

- Zakaz działań odwetowych- czym są działania odwetowe i jaka jest odpowiedzialność w przypadku ich podjęcia?
- Sankcje za naruszenie przepisów.
- Wejście w życie przepisów.

Harmonogram

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 12 1. Planowane zmiany w podatkach VAT w 2025 roku - Najnowsze propozycje MF w zakresie KSeF, w tym ustawa z 9 maja 2024 oraz zapowiedzi projektu zmian	Paulina Muszyńska	03-09-2025	08:00	12:00	04:00
2 z 12 Nowe zmiany 2025 i planowe zmiany w VAT na kolejne lata.	Paulina Muszyńska	03-09-2025	13:00	17:00	04:00
3 z 12 3. Podatek VAT na przykładzie wybranych interpretacji ogólnych, objaśnień podatkowych oraz uchwał NSA	Paulina Muszyńska	04-09-2025	08:00	12:00	04:00
4 z 12 Podatkowe aspekty KSeF.	Paulina Muszyńska	04-09-2025	13:00	17:00	04:00
5 z 12 Zmiany na 2025 – polski podatek minimalny	Paulina Muszyńska	05-09-2025	08:00	12:00	04:00
6 z 12 2. Przygotowanie do przesyłania JPK bez żądania w CIT za 2025 według rozporządzenia Ministra Finansów z sierpnia 2024 r	Paulina Muszyńska	05-09-2025	13:00	17:00	04:00

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
7 z 12 3. Zmiany w podatkach dochodowych dla firm jednoosobowych 2025 r., w tym kasowy PIT.	Paulina Muszyńska	06-09-2025	08:00	12:00	04:00
8 z 12 4. Zmiany w roku 2025 – limity rozliczeń gotówkowych oraz zmiany w amortyzacji.	Paulina Muszyńska	06-09-2025	13:00	17:00	04:00
9 z 12 CIT estoński oraz fundacje rodzinne	Paulina Muszyńska	07-09-2025	08:00	12:00	04:00
10 z 12 CIT estoński oraz fundacje rodzinne	Paulina Muszyńska	07-09-2025	13:00	17:00	04:00
11 z 12 Obowiązki pracodawców od 25.09.2024 r. zgodnie z ustawą o ochronie sygnalistów	Paulina Muszyńska	08-09-2025	08:00	12:00	04:00
12 z 12 Obowiązki pracodawców od 25.09.2024 r. zgodnie z ustawą o ochronie sygnalistów	Paulina Muszyńska	08-09-2025	13:00	17:00	04:00

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	9 800,00 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	9 800,00 PLN

Koszt osobogodziny brutto

204,17 PLN

Koszt osobogodziny netto

204,17 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Paulina Muszyńska

Wykształcenie wyższe – zarządzanie i marketing, kierunek finanse i bankowość, specjalność: rachunkowość, uzyskany tytuł magistra, posiadana akredytacja Ministra Finansów w zakresie prowadzenia biura rachunkowego.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Skrypt z prezentacjami z każdego z bloków tematycznych, teczkę, notatnik, długopis

Informacje dodatkowe

Szkolenie realizowane w godz. dydaktycznych (1 h dydaktyczna = 45 min zegarowych)

Podczas szkolenia przewidziane są przerwy, które nie liczą się do czasu trwania szkolenia. W czasie dnia szkoleniowego przewidziana jest godzinna przerwa na obiad.

W przypadku uczestniczenia w usłudze osób z niepełnosprawnościami zostanie ona odpowiednio dostosowana - prosimy o kontakt (e-mail lub telefonicznie) w celu doprecyzowania zakresu wsparcia.

Adres

ul. Północna 6
78-111 Sianożęty
woj. zachodniopomorskie

Hotel Imperiall

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Wi-fi
- Laboratorium komputerowe
- Klimatyzacja

Kontakt



Monika Ziółkowska

E-mail biuro@gielar.pl

Telefon (+48) 884 858 285