



Podatkowy Kompas 2026: CIT, PIT, VAT oraz Kluczowe Zmiany w Prawie Podatkowym

Numer usługi 2026/01/15/21308/3261425

4 674,00 PLN brutto
3 800,00 PLN netto
194,75 PLN brutto/h
158,33 PLN netto/h

AKADEMIA
KSZTAŁCENIA
KADR SPÓŁKA Z
OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚ
CIĄ

★★★★☆ 4,4 / 5

1 225 ocen

📍 Zakopane / stacjonarna

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 24 h

📅 27.04.2026 do 30.04.2026

Informacje podstawowe

Kategoria

Finanse i bankowość / Podatki

Grupa docelowa usługi

Szkolenie przeznaczone jest dla osób w praktyce zajmujących się rozliczaniem podatków: pracowników działów finansowo-księgowych, biur rachunkowych, kancelarii doradztwa podatkowego. Zapraszamy dyrektorów finansowych, głównych księgowych, księgowych, kontrolerów finansowych, członków zarządów.

Minimalna liczba uczestników

1

Maksymalna liczba uczestników

15

Data zakończenia rekrutacji

26-04-2026

Forma prowadzenia usługi

stacjonarna

Liczba godzin usługi

24

Podstawa uzyskania wpisu do BUR

Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Po szkoleniu uczestnicy zyskają kompleksowe zrozumienie najnowszych zmian w przepisach podatkowych VAT, PIT i CIT oraz umiejętność ich praktycznego zastosowania w codziennej pracy. Dzięki warsztatom z przykładami utrwala zdobytą wiedzę, skonsultują wątpliwości z ekspertem podatkowym oraz wymienia doświadczenia z innymi profesjonalistami. Dodatkowym wsparciem będą aktualne i praktyczne materiały szkoleniowe ułatwiające dalszą pracę.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uczestnik rozumie zasady rozpoznawania przychodów i kosztów w podatku dochodowym oraz różnice pomiędzy ujęciem podatkowym a finansowym.	Uczestnik rozróżnia przychód podatkowy i finansowy, wskazuje moment powstania przychodu oraz zasady rozliczania kosztów w czasie, w tym koszty pośrednie, pracownicze i finansowe.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Uczestnik rozumie mechanizmy korekt przychodów i kosztów oraz zasady rozliczania zaliczek na podatek dochodowy.	Uczestnik identyfikuje sytuacje wymagające korekty bieżącej lub wstecznej, rozróżnia rodzaje zaliczek na podatek dochodowy oraz wskazuje konsekwencje ich błędnego naliczenia.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Uczestnik rozumie zasady dokumentowania rozliczeń podatkowych oraz wpływ szczególnych regulacji na koszty podatkowe.	Uczestnik wskazuje zasady dokumentowania kosztów, rozpoznaje skutki płatności gotówkowych, białej listy i split payment oraz identyfikuje wybrane wyłączenia i ulgi w podatku dochodowym.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Uczestnik rozumie zasady fakturowania i korygowania rozliczeń VAT, w tym stosowanie JPK_V7 i faktur ustrukturyzowanych.	Uczestnik rozpoznaje zasady wystawiania faktur zaliczkowych i korygujących, identyfikuje moment korekty podatku należnego i naliczonego oraz rozróżnia rodzaje faktur, w tym faktury ustrukturyzowane.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Uczestnik rozumie zasady opodatkowania transakcji międzynarodowych w VAT, w tym dostaw towarów i świadczenia usług.	Uczestnik identyfikuje WDT, WNT, import i eksport towarów oraz import i eksport usług, określa miejsce opodatkowania i obowiązek podatkowy w transakcjach transgranicznych.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Uczestnik rozumie wybrane zagadnienia szczególne i zmiany w przepisach podatkowych obowiązujące od 2025 roku.	Uczestnik rozpoznaje obowiązki płatnika PIT, podstawowe zasady podatku u źródła, dokumentacji cen transferowych oraz skutki zmian dotyczących amortyzacji, fundacji rodzinnej i podatku od nieruchomości.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie

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

Dzień 1 - Podatek dochodowy

1. Przychód podatkowy a przychód finansowy

- a) ujęcie w rocznym sprawozdaniu finansowym
- b) należności wyłączone z pojęcia przychodu podatkowego
- c) przychody z otrzymanych świadczeń nieodpłatnych

2. Przychód podatkowy i moment jego uzyskania.

- a) otwarty katalog przychodów z art. 12 updop (ze szczególnym uwzględnieniem przychodów z nieodpłatnych świadczeń i zasad ustalania ich wartości, umorzonych bądź przedawnionych zobowiązań)
- b) moment rozpoznania przychodu
- c) korekta przychodów - bieżąca lub wsteczna w zakresie: przyznanych rabatów, premii pieniężnych, otrzymanych próbek, nieodpłatnie otrzymanych towarów, korekt obrotu – nowe zasady korygowania przychodów z działalności gospodarczej
- d) katalog przysporzeń majątkowych nie stanowiących przychodów,
- e) pojęcie zapłaty jako momentu rozpoznania przychodu powstającego na zasadzie kasowej (kapitalizacja, potrącenie, kompensata),
- f) szczególne momenty rozpoznania niektórych przychodów (umorzenie zobowiązania, przedawnienie, zasiedzenie, kiedy umorzenie odsetek skutkuje powstaniem przychodu, przychód z tytułu otrzymanej premii pieniężnej, moment rozpoznania przychodu lub potrącenia kosztu z tytułu sprzedawanych lub nabywanych usług poręczeń i gwarancji)

3. Koszty uzyskania przychodu – definicja i zasady rozliczania kosztów w czasie:

- a) koszty związane z przychodem danego roku,
- b) koszty dotyczące lat poprzednich,
- c) koszty przyszłych okresów,
- d) koszty rozliczane kasowo
- e) przypisanie kosztów do źródeł, ustalenie dochodu/straty w ramach źródeł przychodu

- f) podział kosztów pośrednich wg źródła przychodu
- g) koszty pracownicze
- h) koszty związane z działalnością finansową w tym pożyczki
- i) zaniechane inwestycje
- j) wyłączenia z art. 16 - przykłady (kary umowne/odszkodowania-kary umowne/wydatki reprezentacyjne)

4. Dokumentowanie kosztów.

5. Korekta kosztów – kiedy na bieżąco a kiedy wstecz? (oczywista omyłka/błąd rachunkowy)

6. Zaliczki na podatek dochodowy opłacane w trakcie roku:

- a) uproszczone zaliczki na podatek dochodowy,
- b) „zwykłe” zaliczki na podatek dochodowy,
- c) konsekwencje błędnego naliczenia zaliczek na podatek dochodowy,
- d) błędne zaliczki po zakończeniu roku – czy korygować?

7. Płatności gotówkowe / biała lista / split payment a koszty – art. 15d

8. Minimalny podatek dochodowy – wyłączenia z zastosowania

9. Ulga na złe długi w podatku dochodowym / nieściągalność wierzytelności a KUP

10. Ulgi podatkowe: ulga innowacyjna (B+R), ulga pro wzrostowa, ulga CSR (np. na działalność sportową)

11. Obowiązki roczne w kontekście regulacji o JPK – termin wdrożenia

12. Panel dyskusyjny – odpowiedzi na pytania uczestników

Dzień 2 - Podatek od towarów i usług

1. Fakturowanie / JPK_V7 / KSeF - po zmianach

1. Faktura zaliczkowa

- dokumentowanie otrzymanych zaliczek fakturą VAT (terminy, obligatoryjne dane)
- rozliczenia zaliczek otrzymanych w walucie obcej
- dokumentowanie i rozliczanie zaliczek w transakcjach wewnątrzwspólnotowych
- faktura zaliczkowa a faktura końcowa (usankcjonowanie praktyki od 1.09.2023)
- faktura zaliczkowa a faktura końcowa „0”
- brak konieczności umieszczania ceny jednostkowej netto

2. Korygowanie faktur - korekta podatku należnego od 1.01.2022

- korekta in minus
- - zniesienie wymogu posiadania potwierdzenia odbioru faktury korygującej
- - modyfikacja zasad korekty podatku naliczonego w oparciu o posiadaną dokumentację potwierdzającą rzeczywisty przebieg transakcji
- - korekta podatku naliczonego u nabywcy (korzyści wynikające ze stosowania faktury korygującej ustrukturyzowanej)
- korekta in plus

- - wprowadzenie przepisów potwierdzającą usankcjonowaną w judykaturze praktykę
- korekta podatku naliczonego – modyfikacja przepisów
- sposoby korygowania informacji irrelevantnych dla prawidłowości rozliczenia podatku VAT – instrument noty korygującej
- zbiorcza faktura korygująca (zmiany - umożliwienie wystawiania zbiorczych faktur korygujących tylko dla niektórych dostaw w danym okresie)
- anulowanie faktur – dopuszczalność stosowanie, praktyczne przykłady
- zmiany w treści faktury korygującej (usunięcie wybranych elementów faktury korygującej od 1.07.2021).

3. Przeliczanie kwot wyrażonych w walutach obcych – modyfikacja przepisów od 1.01.2021/ 1.04.2023

- opcja stosowania jednolitego kursu przeliczonego dla celów VAT i podatków dochodowych
- stosowania właściwego kursu walut obcych dla „transakcji transgranicznych” – zagadnienia problematyczne i przegląd orzecznictwa

4. Faktura ustrukturyzowana / KSeF:

- Czym jest faktura ustrukturyzowana, faktura ustrukturyzowana, a faktura elektroniczna.
- Wysyłka faktur do KSeF – Aplikacja Klienta MF i wykorzystanie programów finansowo – księgowych.
- Numer referencyjny nadawany przez KSeF, omówienie wzoru UPO.
- Data wystawienia i data otrzymania faktury ustrukturyzowanej – konsekwencje prawne i podatkowe stosowania nowej regulacji.
- Zgoda na otrzymywanie faktur ustrukturyzowanych – stosowanie mechanizmu w okresie dobrowolności faktury.

2. Obrót międzynarodowy – przegląd zagadnień

1. Usługi a VAT . Miejsce świadczenia usług.

- a) zasady ogólne ustalania miejsca opodatkowania (przepisy krajowe art. 28a-28o i orzecznictwo TSUE)
- b) znaczenie pojęć „siedziba działalności gospodarczej”, „stałe miejsce prowadzenia działalności gospodarczej”,
- c) „Eksport” usług
- d) Import usług

2. Terytorialność podatku VAT. Miejsce opodatkowania dostaw towarów. Transakcje łańcuchowe

- a) zasady ogólne ustalania miejsca opodatkowania
- b) zasady rozliczania dostaw łańcuchowych (praktyka i orzecznictwo TSUE),
- c) wewnątrzwspólnotowa transakcja trójstronna w procedurze uproszczonej (dokumentowanie, wymogi formalne faktury, obowiązki sprawozdawcze),

3. Transakcje wewnątrzwspólnotowe - obrót towarowy wewnątrzwspólnotowy:

- a) WDT – wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów
- b) WNT – wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów

4. Transakcje z krajami spoza UE - obrót towarowy pozawspólnotowy:

- a) Eksport towarów
- b) Import towarów

Dzień 3 - Przegląd wybranych zagadnień – nowelizacja przepisów 2025

1. Przegląd wybranych zagadnień w podatku dochodowym od osób fizycznych – obowiązki płatnika

- odszkodowania i zadośćuczynienia (w tym otrzymane w ramach JDG, m.in. odszkodowania za utracony środek trwały),
- świadczenia finansowane z ZFŚS,
- świadczenia rzeczowe i ekwiwalenty wynikające z przepisów BHP (m.in. odzież służbowa/ okulary, etc.),
- szczepienia (w i po okresie COVID),
- zapomogi,
- stypendia i inne świadczenia otrzymywane przez uczniów/studentów,
- dopłaty do wypoczynku,
- świadczenia otrzymywane przez emerytów lub rencistów,
- świadczenia związane z pobytem dzieci w żłobkach, przedszkolach, etc.,
- ulga mieszkaniowa (zasady stosowania, katalog wydatków, formalności),
- zbycie nieruchomości wchodzące w skład gospodarstwa rolnego,
- podnoszenie kwalifikacji zawodowych,
- diety i inne należności w związku z podróżą służbową pracownika / zleceniobiorcy / członka zarządu / osoby prowadzącej działalność gospodarczą,
- kalkulacja przychodu osoby oddelegowanej do pracy za granicą,
- użytkowanie samochodu prywatnego na cele służbowe (jazdy zamiejscowe a jazdy lokalne),
- zakwaterowanie pracowników i zleceniobiorców (wyłącznie przychodu/ przychód zwolniony / częściowe zwolnienie przychodu),
- wydatki na rzecz członków zarządu, rad nadzorczych, udziałowców / akcjonariuszy,

2. Podatek u źródła – WHT – zagadnienia wybrane

1. Certyfikat rezydencji
2. Przesłanka dochowania należytej staranności - procedura weryfikacji kontrahenta
3. Status beneficjenta rzeczywistego – kiedy ustalać
4. Opodatkowanie dochodów przedsiębiorcy, zakładu, innych dochodów – zasady rozdzielania kategorii dochodów (wyszczególnienie tzw. dochodów biernych)
5. Opodatkowanie odsetek
6. Opodatkowanie należności licencyjnych
7. Zwolnienie od opodatkowania podatkiem u źródła należności odsetkowych i licencyjnych z art. 21 ust. 3 updop
8. Opodatkowanie świadczeń niematerialnych
9. Opodatkowanie dywidend i innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych
10. Opodatkowanie przychodów osób fizycznych (przychody z pracy najemnej / przychody z działalności wykonywanej osobiście)

3. Podmioty powiązane – dokumentacja transakcji kontrolowanych

1. Definicja podmiotów powiązanych
2. Zasady wyznaczania progów dokumentacyjnych
3. Elementy dokumentacji local file

4. Amortyzacja środków trwałych i WNiP – zagadnienia wybrane

1. Definicja środka trwałego / WNiP – konsekwencje praktyczne
2. Ustalenie wartości początkowej środka trwałego
3. Remont a ulepszenie
4. Zaniechanie inwestycji / częściowa likwidacja / inwestycja w obcych środkach trwałych

5. Fundacja rodzinna

1. Działalność pasywna
2. Opodatkowanie na gruncie CIT
3. Warunki zwolnienia opodatkowania beneficjentów fundacji

6. Podatek od nieruchomości – nowelizacja 2025

1. Zmiana definicji – budynek / budowla
2. Nowe pojęcia – całość techniczno-użytkowa / trwałe związanie z gruntem
3. Konsekwencje zmiany dla opodatkowania poszczególnych obiektów budowlanych

Warunki niezbędne do spełnienia, aby realizacja usługi pozwoliła na osiągnięcie głównego celu: 80 % obecności na zajęciach.

Szkolenie realizowane jest w formie wykładu, prezentacji PPT, case study, ćwiczenia i zadania, sesji pytań i odpowiedzi po omówieniu poszczególnych bloków.

Szkolenie realizowane jest w formie stacjonarnej.

Usługa realizowana jest w godzinach lekcyjnych z przerwami.

Każdego dnia zaplanowano przerwy w godzinach: 10:30-10:45 oraz 12:15-12:45 (przerwy nie wliczają się w czas trwania godzin lekcyjnych)

Szkolenie obejmuje 24 godziny lekcyjne w tym: godzin 15 teoretycznych i 9 godzin praktycznych.

Po szkoleniu przewidziana jest walidacja realizowana w formie testu teoretycznego z wynikiem generowanym automatycznie.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 16

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 16 Przychód podatkowy a przychód finansowy, przychód podatkowy i moment jego uzyskania, Koszty uzyskania przychodu, dokumentowanie kosztów.	Paweł Dymlang	28-04-2026	08:30	10:30	02:00
2 z 16 Przerwa	Paweł Dymlang	28-04-2026	10:30	10:45	00:15
3 z 16 Korekta kosztów, zaliczki na podatek dochodowy opłacane w trakcie roku, płatności gotówkowe / biała lista / split payment a koszty	Paweł Dymlang	28-04-2026	10:45	12:15	01:30
4 z 16 przerwa	Paweł Dymlang	28-04-2026	12:15	12:45	00:30
5 z 16 Minimalny podatek dochodowy, ulga na złe długi w podatku dochodowym / nieściągalność wierzytelności a KUP, ulgi podatkowe, obowiązki roczne	Paweł Dymlang	28-04-2026	12:45	15:15	02:30
6 z 16 Podatek od towarów i usług, fakturowanie / JPK_V7 / KSeF - po zmianach	Paweł Dymlang	29-04-2026	08:30	10:30	02:00
7 z 16 Przerwa	Paweł Dymlang	29-04-2026	10:30	10:45	00:15
8 z 16 Obrót międzynarodowy – przegląd zagadnień	Paweł Dymlang	29-04-2026	10:45	12:15	01:30

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
9 z 16 przerwa	Paweł Dymłang	29-04-2026	12:15	12:45	00:30
10 z 16 Transakcje z krajami spoza UE - obrót towarowy pozawspólnotowy	Paweł Dymłang	29-04-2026	12:45	15:15	02:30
11 z 16 Przegląd wybranych zagadnień w podatku dochodowym od osób fizycznych – obowiązki płatnika, podatek u źródła – WHT	Paweł Dymłang	30-04-2026	08:30	10:30	02:00
12 z 16 Przerwa	Paweł Dymłang	30-04-2026	10:30	10:45	00:15
13 z 16 Podmioty powiązane – dokumentacja transakcji kontrolowanych, amortyzacja środków trwałych i WNiP	Paweł Dymłang	30-04-2026	10:45	12:15	01:30
14 z 16 przerwa	Paweł Dymłang	30-04-2026	12:15	12:45	00:30
15 z 16 Fundacja rodzinna, podatek od nieruchomości – nowelizacja 2025	Paweł Dymłang	30-04-2026	12:45	14:45	02:00
16 z 16 Walidacja	Paweł Dymłang	30-04-2026	14:45	15:15	00:30

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	4 674,00 PLN

Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	3 800,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	194,75 PLN
Koszt osobogodziny netto	158,33 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Paweł Dymang

Prawnik, doradca podatkowy (nr wpisu 10987), trener i wykładowca z prawa podatkowego; specjalizacja: podatek od towarów i usług, podatek dochodowy od osób prawnych, podatek dochodowy od osób fizycznych. Prowadzący własną kancelarię doradztwa podatkowego. Poprowadzonych przeszło 2000 szkoleń otwartych i zamkniętych (m.in. dla: Basell Orlen Polyolefins, BRE Bank, Carlsberg, Cefarm, Cemex, Ceramika Paradyż, Cinema City, Energa, Eneria, Enion, Fagumit, Gaz System, HSBC Bank, HTL-Strefa, Interia, Jacobs, Kilargo, KWS Lochow Polska, LektorKlett, Mediacom, MESP, PKN Orlen, PKP Przewozy Regionalne, PKP, Polskie Porty Lotnicze, Polskie Radio Gdańsk, SEP, Statoil, SKŚM, Transfer Multisort Elektronik, Wavin Metalplast-Buk, Komenda Główna Policji, Thomson Technicolor Poland i wiele innych). Autor licznych publikacji prasowych i książkowych („Samochód w działalności gospodarczej”, „Podatki w branży farmaceutycznej”, „Opodatkowanie obrotu walutami kryptograficznymi”, „Egzamin na doradcę podatkowego”, „Podatek minimalny”). Ekspert AKK w zakresie podatków i KSeF, ceniony za profesjonalizm, jasny przekaz i praktyczne podejście. Uczestnicy szkoleń podkreślają jego ogromną wiedzę, umiejętność tłumaczenia złożonych zagadnień w prosty sposób oraz świetny kontakt z grupą. Jego szkolenia są zawsze aktualne, merytoryczne i oparte na praktyce, co sprawia, że stanowią realne wsparcie w codziennej pracy księgowych i doradców.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnik szkolenia otrzymuje na wskazany adres mailowy materiały szkoleniowe w wersji elektronicznej (prezentacje PPT, pliki PDF, DOC, Excel) niezbędne do realizacji usługi oraz certyfikat ukończenia szkolenia w wersji elektronicznej (PDF).

Informacje dodatkowe

Są możliwości zastosowania zwolnienia z podatku VAT dla Uczestników, których poziom dofinansowania wynosi co najmniej 70% (na podstawie § 3 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie zwolnień od podatku od towarów i usług oraz warunków stosowania tych zwolnień (tekst jednolity Dz.U. z 2020 r., poz. 1983).

Adres

ul. Tadeusza Kościuszki 19
34-500 Zakopane
woj. małopolskie

Uczestnictwo w szkoleniu w formule wyjazdowej to wyjątkowa okazja do poszerzenia wiedzy i ugruntowania dotychczasowych kompetencji, szczególnie w kontekście najnowszych zmian prawnych i ustawowych. Dzięki doświadczeniu naszego eksperta mają Państwo możliwość poznania praktycznych rozwiązań, które pomogą w codziennych wyzwaniach zawodowych. Bezpośredni kontakt z ekspertem pozwala nie tylko na uzyskanie odpowiedzi na nurtujące pytania, ale również stanowi inspirującą przestrzeń do wymiany doświadczeń i nawiązania cennych relacji zawodowych.

Miejsce szkolenia:

Szkolenie jest realizowane w Hotelu STAMARY w Zakopanem.

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi

Kontakt



ANNA BAŁDA

E-mail abalda@akk.com.pl

Telefon (+48) 573 569 704