



Szkolenie - Znaczniki podatkowe w JPK KR PD

Numer usługi 2026/01/20/8353/3270489

922,50 PLN brutto
750,00 PLN netto
153,75 PLN brutto/h
125,00 PLN netto/h

BDO SOLUTIONS
Sp. z o.o.

★★★★☆ 4,3 / 5

1 626 ocen

📍 Wrocław / stacjonarna

🏢 Usługa szkoleniowa

🕒 6 h

📅 06.03.2026 do 06.03.2026

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Grupa docelowa usługi	• do głównych księgowych, dyrektorów finansowych, • specjalistów podatkowych oraz pracowników działów księgowych, podatkowych i finansowych, • pracowników i właścicieli biur rachunkowych. • Osoby zainteresowane tematem
Minimalna liczba uczestników	6
Maksymalna liczba uczestników	30
Data zakończenia rekrutacji	04-03-2026
Forma prowadzenia usługi	stacjonarna
Liczba godzin usługi	6
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Celem szkolenia jest zapoznanie uczestników z kluczowymi zmianami w przepisach podatkowych. Jednolity Plik Kontrolny dla podatku dochodowego od osób prawnych (JPK CIT i JPK ŚT) to nowe narzędzia raportowania, które zmieniają sposób przekazywania danych finansowych organom podatkowym.

Ministerstwo Finansów oficjalnie potwierdziło, że JPK CIT wchodzi w życie od 1 stycznia 2025 roku i będzie wysyłany wraz z CIT-8. Znaczniki podatkowe zaczynają obowiązywać już od 1 stycznia 2025 roku.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Po ukończeniu szkolenia uczestnik ma uporządkowaną wiedzę teoretyczną dotyczącą Jednolitego Pliku Kontrolnego dla podatku dochodowego od osób prawnych (JPK CIT i JPK ŚT) to nowe narzędzia raportowania, które zmieniają sposób przekazywania danych finansowych organom podatkowym.	- charakteryzuje aktualne przepisy prawne, - stosuje je w praktyce w swojej organizacji, - uzyskuje informacje o nadchodzących zmianach i nowelizacjach w przepisach prawnych	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
W procesie uczenia się, uczestnicy zdobędą praktyczne umiejętności dotyczące Jednolitego Pliku Kontrolnego dla podatku dochodowego od osób prawnych (JPK CIT i JPK ŚT)	- charakteryzuje aktualne przepisy prawne, - stosuje je w praktyce w swojej organizacji, - uzyskuje informacje o nadchodzących zmianach i nowelizacjach w przepisach prawnych	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Uczestnik ma świadomość poziomu swojej wiedzy i potrafi wykorzystać ją w swojej codziennej pracy.	- charakteryzuje aktualne przepisy prawne, - stosuje je w praktyce w swojej organizacji, - uzyskuje informacje o nadchodzących zmianach i nowelizacjach w przepisach prawnych	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

1. Znaczniki podatkowe umieszczone na kontach wynikowych u podatników CIT od 2025 roku na przykładach:

- a) przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych),
- b) przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym,
- c) przychody podlegające w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych,
- d) koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych),
- e) koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodu w bieżącym roku
- f) koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych

2. Znaczniki podatkowe pozabilansowe u podatników CIT od 2025 roku na przykładach:

- a) przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych),
- b) przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym,
- c) przychody podlegające w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych,
- d) przychody podatkowe niebędące przychodami rachunkowymi,
- e) koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych),
- f) koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodu w bieżącym roku
- g) koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych
- h) koszty podatkowe wyłącznie podatkowe nieujęte w księgach rachunkowych
- i) rola znacznika INNE

3. Węzeł RPD jak wypełnić w strukturze JPK KR PD i od kiedy?

4. Weryfikacja zgodności węzła RPD z notą podatkową w sprawozdaniu finansowym

5. Co z obniżeniem podstawy opodatkowania o ulgę na złe długie, stratę podatkową, odliczenie darowizn czy ulgi podatkowe?

6. Czy należy odpowiednio wprowadzić obniżenia podatku CIT w księgach rachunkowych?

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 1

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 1 Znaczniki podatkowe w JPK KR PD.	Małgorzata Rzesutek	06-03-2026	10:00	16:00	06:00

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	922,50 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	750,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	153,75 PLN
Koszt osobogodziny netto	125,00 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Małgorzata Rzeszutek

Absolwentka Uniwersytetu Ekonomicznego we Wrocławiu, specjalista w prawie podatkowym i dziedzinach pokrewnych.

Wiedza i doświadczenie to ponad 9-letnia praktyka w spółkach audytorskich, praca dydaktyczna w szkołach wyższych oraz przeprowadzanie nadzorów i audytów podatkowych w spółkach podlegających badaniu sprawozdań finansowych. Autorka publikacji w zakresie podatku dochodowego i VAT jak i materiałów na kursy dla administracji podatkowej organizowanej przez Ministerstwo Finansów.. Na rynku szkoleniowym specjalizuje się w szczególności : w podatku VAT oraz w podatkach dochodowych ,dokumentacji cen transferowych, rachunkowości oraz przekształceniach form organizacyjno-prawnych .

Obecnie uczestnicząca w licznych projektach centralizacji w gminach i powiatach, polegających na szkoleniach i tworzeniu procedur centralizacyjnych. Współpraca z Gminą Olesno, Wolbrom,Legnica, Ciechanów, Ustrzyki Dolne, Stare Miasto, Żary, Dzielnicą Ursynów w Warszawie i powiatami Mogilno, Bolesławiec, Ciechanów, Płońsk.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

- Autorskie materiały wykładowcy w formie pdf - Prezentacja multimedialna w wersji elektronicznej
- Certyfikat szkolenia

Informacje dodatkowe

Szkolenie będzie rejestrowane w celu umożliwienia monitoringu i weryfikacji przez instytucję nadzorującą realizację usługi z dofinansowaniem.

Cena obejmuje: uczestnictwo w zajęciach, materiały szkoleniowe w formacie pdf oraz certyfikat BDO

- Istnieje możliwość zwolnienia Podatku VAT usługi szkolenia nabytej od BDO Solutions Sp. z o.o. w przypadku:
- Dla opłacających szkolenie w co najmniej 70% ze środków publicznych szkolenia zwolnione są z VAT-u.
- Uczestników, których dot. zwolnienie z VAT prosimy o przesłanie podpisanego oświadczenia dostępnego na stronie szkolenia-bdo.pl

Adres

ul. marsz. Józefa Piłsudskiego 53/57

50-032 Wrocław

woj. dolnośląskie

Wrocław

Hotel Scandic ****

Kontakt



Agnieszka Marciniak

E-mail agnieszka.marciniak@bdo.pl

Telefon (+48) 123 786 951