



## Kurs podatkowy dla Samodzielnych Księgowych 2026

Numer usługi 2026/01/20/43371/3271370

5 276,70 PLN brutto  
4 290,00 PLN netto  
62,82 PLN brutto/h  
51,07 PLN netto/h

Wektor Wiedzy Sp. z o.o.

★★★★☆ 4,5 / 5

3 719 ocen

- 📄 Usługa szkoleniowa
- 📁 zdalna w czasie rzeczywistym
- 🕒 84:00 h
- 📅 18.05.2026 do 17.11.2026

## Informacje podstawowe

Kategoria

Finanse i bankowość / Podatki

Grupa docelowa usługi

Na spotkanie zapraszamy w szczególności:

- księgowych i głównych księgowych,
- doradców podatkowych i finansowych,
- właścicieli i wspólników spółek kapitałowych oraz osobowych,
- przedsiębiorców prowadzących jednoosobową działalność gospodarczą,
- pracowników działów finansowo-księgowych oraz kadr i płac,
- osoby odpowiedzialne za zamknięcie roku podatkowego i bilansowego,
- wszystkich zainteresowanych omawianą tematyką.

Minimalna liczba uczestników

15

Maksymalna liczba uczestników

30

Data zakończenia rekrutacji

12-04-2026

Forma prowadzenia usługi

zdalna w czasie rzeczywistym

Liczba godzin usługi

84

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

Kurs przygotowuje do samodzielnego i bezpiecznego prowadzenia rozliczeń podatkowych w 2026 roku poprzez praktyczne opanowanie zasad rozliczania transakcji krajowych i międzynarodowych w VAT, CIT i PIT z uwzględnieniem KSeF, SLIM VAT, nowych zasad WIS, JPK\_CIT, zmian w składce zdrowotnej oraz umiejętność prawidłowego zamykania roku podatkowego i bilansowego, rozliczania CIT-8, różnic bilansowo-podatkowych oraz unikania błędów mogących skutkować odpowiedzialnością karno-skarbową księgowego.

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

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Charakteryzuje zasady opodatkowania podatkiem VAT w obrocie krajowym i międzynarodowym.	Rozróżnia czynności podlegające opodatkowaniu VAT oraz czynności z niego wyłączone	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Określa moment powstania obowiązku podatkowego dla wybranych rodzajów transakcji	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Identyfikuje zasady dokumentowania transakcji dla celów podatku VAT.	Wskazuje elementy wymagane dla poprawności faktury VAT	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Rozpoznaje sytuacje, w których występuje obowiązek wystawienia określonego rodzaju dokumentu	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Analizuje zasady stosowania stawek VAT oraz warunki preferencji podatkowych.	Identyfikuje warunki zastosowania stawki 0% dla określonych transakcji	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Rozróżnia rodzaje dokumentów potwierdzających prawo do zastosowania stawki preferencyjnej	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Charakteryzuje podstawowe zasady opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych.	Klasyfikuje źródła przychodów oraz kategorie kosztów uzyskania przychodów	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Rozpoznaje ograniczenia w zaliczaniu wydatków do kosztów podatkowych	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Interpretuje podstawowe obowiązki z zakresu rachunkowości i sprawozdawczości finansowej.	Określa zakres odpowiedzialności za sporządzenie sprawozdania finansowego	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Identyfikuje terminy oraz zasady sporządzania wybranych elementów dokumentacji rachunkowej	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie

## Kwalifikacje

### Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

### **Warunki uznania kompetencji**

**Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji lub wyraźnie z nim powiązane inne dokumenty związane ze wsparciem zawierają opis efektów uczenia się?**

TAK

**Pytanie 2. Czy dokument lub wyraźnie z nim powiązane inne dokumenty związane ze wsparciem potwierdzają, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji i zgodnie z zaplanowanymi metodami walidacji?**

TAK

**Pytanie 3. Czy dokument lub wyraźnie z nim powiązane inne dokumenty związane ze wsparciem potwierdzają zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?**

TAK

## **Program**

### **Moduł I – Podatek VAT**

#### **Temat 1 – Podatnik VAT i przedmiot opodatkowania – zasady ogólne i szczególne przypadki.**

- 1.Podatnik VAT (czynny i zwolniony) – rejestracja, aktualizacja i wykreślenie dla potrzeb VAT.
- 2.Zwolnienie podmiotowe VAT – limit zwolnienia.
- 3.Zakres przedmiotowy – czynności podlegające opodatkowaniu podatkiem VAT.
- 4.Ulga na złe długi – sposób na wspieranie zatorów płatniczych.

#### **Temat 2 – Jak ewidencjonować sprzedaż w VAT? Praktyczne aspekty fakturowania i ewidencji na kasie fiskalnej.**

1. Faktura papierowa i elektroniczna, ustrukturyzowana oraz faktura w zamówieniach publicznych. Zasady przechowywania, udostępniania oraz wystawiania faktur.
2. Przechowywanie faktur VAT – elektroniczny obieg vs tradycyjny.
3. Faktura VAT – treść, rodzaje faktur, moment wystawienia.
4. Faktury korygujące.
5. Faktury wystawione do paragonu, a faktury uproszczone.
6. Krajowy System e-Faktur.
7. Kasy fiskalne.

#### **Temat 3 – Problemy praktyczne w rozliczeniu VAT w krajowej dostawie towarów i świadczeniu usług (obowiązek podatkowy, odliczenia VAT, stawki VAT).**

1. Czynności nieodpłatne.
2. Obowiązek podatkowy.
3. Odliczenie podatku naliczonego.
4. Wiążące informacje stawkowe (WIS) po zmianach w 2024 roku.

#### **Temat 4 – Rozliczenie VAT w międzynarodowych transakcjach towarowych.**

1. Miejsce dostawy towarów: dostawa ruchoma, nieruchoma, dostawa z montażem – cechy charakterystyczne i sposób rozliczenia.
2. Wewnątrzwspólnotowa dostawa i nabycie towarów.
3. Eksport towarów.
4. Import towarów – w jaki sposób rozliczyć, prawo do odliczenia.
5. Transakcje łańcuchowe – specyfika.

#### **Temat 5 – Sprzedaż konsumencka w UE.**

1. Sprzedaż konsumencka na terenie UE – pakiet e-commerce w praktyce.
2. Transgraniczne świadczenie usług – omówienie na praktycznych przykładach.
3. Zasady przygotowania pliku JPK VAT.

#### **Moduł II - Podatki dochodowe**

##### **Temat 1 - Podatek dochodowy od osób prawnych CIT cz. I.**

1. Zakres podmiotowy i przedmiotowy.
2. Pojęcie nieograniczonego obowiązku podatkowego i skutki podatkowe dla podatników CIT.
3. Fundacja rodzinna – zasady funkcjonowania.
4. Zasady ustalania i rozliczanie straty w CIT.
5. CIT estoński – alternatywa dla podatników CIT.
6. Źródła przychodów w CIT.
7. Przychody z działalności gospodarczej (inne niż z zysków kapitałowych) – katalog otwarty i analogia do przychodów z działalności gospodarczej w PIT.
8. Wybrane zwolnienia przedmiotowe (art. 17).
9. Wysokość podatku - stawki preferencyjne.

##### **Temat 2 - Podatek dochodowy od osób prawnych CIT cz. II. Koszty uzyskania przychodów.**

1. Koszty uzyskania przychodów – kiedy koszt podatkowy?
2. W jakim momencie rozliczamy koszt podatkowy?
3. Przegląd wybranych kosztów uzyskania przychodów oraz wydatków niestanowiących kosztów uzyskania przychodów.
4. Ulga na złe długi.
5. Podstawa opodatkowania – odliczenia od dochodu.

##### **Temat 3 - Podatek dochodowy od osób fizycznych – PIT.**

1. Zakres podmiotowy i przedmiotowy.
2. Opodatkowanie małżonków i osób samotnie wychowujących dzieci – warunki rozliczenia i korzyści.
3. Nieograniczony i ograniczony obowiązek podatkowy w podatku PIT – konsekwencje dla osoby fizycznej.
4. Wybór sposobu opodatkowania.
5. Źródła przychodów w ustawie o podatku dochodowym od osób fizycznych.
6. Działalność wykonywana osobiście.
7. Ulgi i preferencje podatkowe.
8. Obciążenie podatkowe osoby fizycznej działającej w różnych formach – porównanie poszczególnych rozwiązań.

#### **Temat 4 - Płatnicy składek – obowiązki w podatku PIT.**

1. Obowiązki płatnika.
2. Przychody pracowników.
3. PIT-2 – zasady komunikacji pomiędzy podatnikiem a płatnikiem
4. Zwolnienie dla młodych, ulga na powrót, ulga 4+, ulga dla pracujących seniorów – zasady korzystania.
5. Przychody z praw majątkowych.
6. Ryczałt od przychodów ewidencjonowanych.
7. Pobór zaliczek i zryczałtowanego podatku przez płatników z innych tytułów:
8. Obowiązki płatnika – deklaracje i informacje za 2023 r.

#### **Moduł II: Akcja Bilans 2026**

##### **Temat 1 – Rachunkowość.**

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

1. Zasady ustalania momentu powstania przychodów w podatku dochodowym, w tym m.in.: - praktyczne konsekwencje przy zamknięciu roku.
2. Ustalanie kosztów uzyskania przychodów, w tym m.in.:
3. Korekta przychodu i kosztu podatkowego – zasady ujmowania.
4. Podział na dwa źródła przychodów – konsekwencje praktyczne.
5. Zasada potrącalności kosztów w czasie:
6. Wybrane zagadnienia amortyzacji.
7. Ceny transferowe w 2026 r.
8. Wybrane kwestie podatku u źródła.
9. Zmiany KSEF, a kwestie podatku dochodowego.
10. Ulgi i odliczenia w podatku dochodowym.

##### **Część 2 – Część praktyczna**

1. Praktyczne rozliczenie zeznania rocznego CIT-8.

##### **Temat 3 - Zamknięcie roku 2026 w VAT – podsumowanie obowiązków oraz zmian.**

1. Zamknięcie roku w podatku VAT – ustalenie proporcji oraz preproporcji, korekta roczna podatku naliczonego, odliczanie VAT.
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.

6. Test walidacyjny

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 wyliczony w pliku google.

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

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

Przerwy nie wliczają się w liczbę godzin usługi (7 x 45 minut dydaktycznych + 45 minut przerwy).

Każdy temat realizowany jest w trybie 5 godzin zajęć teoretycznych i 2 godziny zajęć praktycznych.

#### Na spotkanie zapraszamy w szczególności:

- księgowych i głównych księgowych,
- doradców podatkowych i finansowych,
- właścicieli i wspólników spółek kapitałowych oraz osobowych,
- przedsiębiorców prowadzących jednoosobową działalność gospodarczą,
- pracowników działów finansowo-księgowych oraz kadr i płac,
- osoby odpowiedzialne za zamknięcie roku podatkowego i bilansowego,
- wszystkich zainteresowanych omawianą tematyką.

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 „dłoń”. Pytania można również zadawać za pomocą czatu

## Harmonogram

Liczba pozycji harmonogramu: 0

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

## Cennik

### Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	5 276,70 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	4 290,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	62,82 PLN
Koszt osobogodziny netto	51,07 PLN

# Prowadzący

Liczba prowadzących: 0

Brak wyników.

## Informacje dodatkowe

### Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnik usługi otrzyma komplet materiałów szkoleniowych w formie PDF, przygotowany przez prowadzących:

- skrypt

- dostęp do nagrania szkolenia na okres 21 dni.

### Warunki uczestnictwa

Minimum podstawowa wiedza i umiejętności w zakresie przepisów prawa podatkowego.

### Informacje dodatkowe

Cena bez VAT dla opłacających szkolenie, w co najmniej 70% ze środków publicznych.

Zwolnienie z art. 43 ust. 1 pkt 29 lit. C ustawy o VAT lub paragraf 3 ust. 1 pkt. 14 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie zwolnień VAT oraz warunków stosowania tych zwolnień.

Do współpracy zaprosiliśmy najlepszych ekspertów. Jeśli chcesz by Twoja praca w przyszłości była o wiele prostsza, łatwiejsza i przyjemniejsza, pomożemy Ci w tym - zapraszamy 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 kamerki 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 aktywność mocno obciążającą 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/ZFWWhNh2KHro>, <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.

Podstawą do rozliczenia usługi, jest wygenerowanie z systemu raportu, umożliwiającego identyfikację wszystkich uczestników oraz zastosowanego narzędzia.

## Kontakt



**Anna Wilk**

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

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