



Wektor Wiedzy Sp. z o.o.

★★★★☆ 4,5 / 5

3 719 ocen

Akademia podatku VAT, PIT i CIT 2026 r. – kluczowe zmiany i wyzwania dla Księgowych

Numer usługi 2026/01/23/43371/3278317

📍 Ostróda

🏢 Usługa szkoleniowa

📄 stacjonarna

🕒 27:00 h

📅 26.08.2026 do 28.08.2026

3 567,00 PLN brutto
2 900,00 PLN netto
132,11 PLN brutto/h
107,41 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria

Finanse i bankowość / Podatki

Grupa docelowa usługi

Na szkolenie zapraszamy w szczególności:

- księgowych,
- doradców podatkowych,
- właścicieli i pracowników biur rachunkowych,
- pracowników działów finansowych, księgowych oraz podatkowych,
- przedsiębiorców prowadzących jednoosobową działalność gospodarczą,
- biegłych rewidentów,
- wszystkie osoby zajmujące się podatkami, księgowością oraz nadzorem podatkowym i finansowym firm,
- osoby, które chcą poszerzyć i uzupełnić swoją wiedzę podatkową.

Minimalna liczba uczestników

15

Maksymalna liczba uczestników

30

Data zakończenia rekrutacji

25-08-2026

Forma prowadzenia usługi

stacjonarna

Liczba godzin usługi

27

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

Usługa przygotowuje do samodzielnego rozliczania podatku VAT i podatków dochodowych w oparciu o znajomość najważniejszych zmian.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

| Efekty uczenia się | Kryteria weryfikacji | Metoda walidacji |
|---|--|---|
| Analizuje warunki stosowania preferencyjnych form opodatkowania w podatku dochodowym od osób prawnych | Wymienia warunki zatrudnienia wymagane dla podatników stosujących CIT Estoński | Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie |
| | Wskazuje przesłanki uprawniające do skorzystania z ulgi na wydatki marketingowe do 1 miliona złotych | Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie |
| Klasyfikuje wydatki oraz świadczenia pracownicze pod kątem ich skutków podatkowych w CIT i PIT | Rozpoznaje wydatki mogące stanowić koszty uzyskania przychodów w firmie (obiad biznesowy, owoce dla pracowników) | Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie |
| | Identyfikuje skutki podatkowe w PIT związane z uczestnictwem pracowników w imprezach integracyjnych oraz otrzymywaniem świadczeń | Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie |
| Określa status małego podatnika VAT oraz zasady elektronicznego fakturowania w Krajowym Systemie e-Faktur | Definiuje próg obrotu dla małego podatnika w rozumieniu ustawy o VAT | Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie |
| | Wyjaśnia zasady anulowania i korygowania faktur ustrukturyzowanych w Krajowym Systemie e-Faktur | Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie |
| Rozlicza transakcje wewnątrzwspólnotowe oraz importowe w podatku od towarów i usług | Charakteryzuje warunki wewnątrzwspólnotowej dostawy towarów oraz wymagania dokumentacyjne przy rozliczaniu WNT | Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie |
| | Określa terminy korekt rozliczenia w procedurze szczególnej w przypadku niewykazania importu towarów | Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie |

| Efekty uczenia się | Kryteria weryfikacji | Metoda walidacji |
|---|--|---|
| Ustala moment powstania obowiązku podatkowego w VAT dla różnych rodzajów transakcji | Wskazuje moment powstania obowiązku podatkowego przy dostawie towarów oraz świadczeniu usług | Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie |
| | Określa moment powstania obowiązku podatkowego dla usług ubezpieczeniowych oraz usług budowlanych rozliczanych metodą kasową | 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 rozdzielanie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

TAK

Program

Temat 1 – Podatki dochodowe 2026 w praktyce.

1. „JPK” w podatku CIT i PIT.

- JPK_KR PD; JPK_ST_KR – obowiązek przekazywania ksiąg rachunkowych w świetle aktualnie obowiązujących przepisów – omówienie praktycznych zasad dotyczących realizacji nowego obowiązku sprawozdawczego za 2026 rok.
- Prezentacja znaczników bilansowych i wynikowych na przykładach operacji gospodarczych.
- Prezentacja znaczników podatkowych na przykładach operacji gospodarczych – omówienie praktycznych przykładów związanych z przychodami zwolnionymi i niepodlegającymi opodatkowaniu oraz odpowiadającymi im kosztami.

2. Prowadzenie różnych form biznesu a skutki w podatku dochodowym.

- Wybór formy opodatkowania w działalności indywidualnej w porównaniu z prowadzeniem działalności w formie spółki.

- Przekształcenie działalności indywidualnej / spółki cywilnej / spółki jawnej w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością – praktyczne przykłady, korzyści i ryzyka.

3. CIT estoński – analiza najnowszego orzecznictwa organów podatkowych i orzeczeń sądów administracyjnych.

- Planowane zmiany dotyczące CIT estońskiego.
- Wprowadzenie w główne założenia Estońskiego CIT.
 - Określenie zasad, korzyści oraz ryzyk związanych z wyborem tej formy opodatkowania.
 - Wskazanie „plusów i minusów” Estońskiego CIT.
- Podstawa opodatkowania, wysokość podatku i zdarzenia opodatkowane Estońskim CIT.
 - Podział zysku - zdarzenie powodujące obowiązek podatkowy.
 - Zapłata podatku ryczałtowego.
 - Wyliczenie łącznego podatku – na poziomie Spółki i wspólników.
 - Wypłata zaliczki na poczet dywidendy – stanowisko organów podatkowych.
- Szczególne przypadki, które należy przeanalizować przed wyborem Estońskiego CIT, w tym m.in.:
 - ukryte zyski – co jest a co nie stanowi takiego świadczenia?
 - koszty niezwiązane z przychodami,
 - świadczenia dla wspólników,
 - transakcje z podmiotami powiązanymi,
 - inne szczególne przypadki.

4. Fundacje rodzinne - analiza najnowszego orzecznictwa organów podatkowych i orzeczeń sądów administracyjnych.

- Planowane zmiany dotyczące Fundacji rodzinnych.
- Wprowadzenie w główne założenia nt. Fundacji rodzinnych.
 - Omówienie pojęć (fundacja rodzinna, fundator, beneficjent, itp.).
 - Możliwość prowadzenia przez fundację działalności gospodarczej.
- Wpływ przepisów o fundacji rodzinnej na prawo podatkowe.
 - Podatek od spadków i darowizn.
 - Podatek dochodowy
- Zagrożenia związane z fundacjami rodzinnymi.
 - Potencjalna optymalizacja podatkowa.
 - Plusy i minusy fundacji rodzinnej.

5. Wybrane ulgi podatkowe w praktyce.

- Ulga badawczo – rozwojowa (B+R).
 - Zasady korzystania z ulgi B+R.
 - Jakie wydatki przynoszą korzyść podatkową? - różne podejście organów podatkowych i sądów administracyjnych.
 - Dokumentowanie wydatków – ustawowa reguła skorzystania z ulgi.
 - Rodzaje działalności klasyfikujące się do potencjalnego skorzystania z preferencji – lista przykładów oparta na bieżącym orzecznictwie.
 - Inne wybrane zagadnienia – omówienie najnowszego orzecznictwa.

- Ulga na innowacyjnych pracowników – „jako kontynuacja ulgi B+R”.
- Ulga na ekspansję:
 - wydatki na zwiększenie sprzedaży – koszty podatkowe plus dodatkowe odliczenie od podstawy opodatkowania,
 - jakie wydatki kwalifikują się do objęcia ulgą? – pierwsze rozstrzygnięcia organów podatkowych,
 - problemy praktyczne dotyczące ulgi na ekspansję.
- Ulga podatkowa dla pracodawców zatrudniających żołnierzy Obrony Terytorialnej lub Aktywnej Rezerwy.
- Ulga dla wspierających sport, kulturę i edukację.

6. Podatek minimalny.

- Wyliczenie podatku minimalnego – praktyczne przykłady.
- Katalog wyłączeń podmiotowych – czyli nie każda jednostka ma obowiązek dotyczący podatku minimalnego.

Temat 2 – Podatki dochodowe i VAT – wspólne zagadnienia a odmienne ujęcie.

1. Obowiązki dotyczące poboru podatku u źródła (WHT) oraz importu usług.

- Podatek u źródła i import usług – zakres przedmiotowy, podobieństwa i różnice:
 - katalog świadczeń wypłacanych nierezydentom, wobec których występuje obowiązek poboru podatku u źródła,
 - usługi podlegające opodatkowaniu jako import usług
- Zastosowanie stawek WHT oraz VAT.
- Obowiązki rejestracyjne i informacyjne w podatkach dochodowych i VAT:
 - obowiązek składania informacji IFT-2R, IFT-1R, CIT-10Z, CIT-6R, PIT-8AR,
 - obowiązek rejestracji jako podatnik UE (VAT-R), raportowanie przez podatników VAT zwolnionych (VAT-9M a VAT-8).
- Przegląd wybranych interpretacji i orzeczeń:
 - czy ubruttowione świadczenie może stanowić koszt podatkowy?
 - czy muszę mieć fakturę, żeby wykazać import usług?
 - czy import usług zawsze będzie dla mnie neutralny?

2. Przychody podatkowe oraz świadczenia podlegające opodatkowaniu VAT.

- Moment powstania przychodu/obowiązku podatkowego w podatkach dochodowych i VAT.
 - Metoda kasowa w PIT i w podatku VAT - podobieństwa i różnice.
 - Zasady ogólne powstania przychodu/obowiązku podatkowego i przypadki szczególne – podobieństwa i różnice w ujęciu podatkowym (zaliczka, usługi w okresach rozliczeniowych, rola daty wystawienia).
 - Korekta przychodów podatkowych oraz podatku należnego (in minus oraz in plus) – co się zmieni w podatku VAT po wejściu w życie KSeF?
 - Jaki kurs walut zastosować?
 - Przegląd wybranych interpretacji i orzeczeń.
- Katalog wybranych przychodów podatkowych i ich ujęcie w podatkach dochodowych i VAT.
 - Dotacje w podatku VAT oraz w podatku dochodowym – wybrane zwolnienia z opodatkowania oraz wskazanie zmiany przepisów.
 - Odszkodowania podatku VAT oraz w podatku dochodowym – zwolnienie z opodatkowania takiego świadczenia.

3. Definicja kosztów podatkowych i odliczenie podatku VAT.

- Samochody w działalności – ograniczenia, limity i przesłanki do pełnego odliczenia:

- nowe limity kosztów w zależności od rodzaju poniesionego wydatku – amortyzacja, leasing i ubezpieczenie,
- definicja samochodu osobowego – co z motocyklami, bankowozami, kamperami i rowerami,
- wydatki związane z użytkowaniem samochodów osobowych – wybrane przykłady,
- zbycie samochodu wykupionego po leasingu - obowiązujące zasady oraz wybrane zmiany
- Przegląd wybranych interpretacji i orzeczeń.
- Zaliczanie do kosztów podatkowych „ułamka kapitału zapasowego” - czy pamiętasz o tej możliwości? – jak dokonać wyliczenia, limity, obostrzenia i wyłączenia dotyczące przedmiotowego kosztu.

4. Moment poniesienia kosztów oraz odliczenia VAT.

- Koszty pośrednie i bezpośrednie a moment poniesienia kosztu – istotne znaczenie dla podatków dochodowych, ale czy też dla VAT?
- Korekta kosztów podatkowych i podatku naliczonego (in plus oraz in minus).
- Korekta amortyzacji w wyniku otrzymanej dotacji – co w sytuacji, gdy wpływ dotacji jest w innym momencie niż otrzymanie umowy dotacyjnej?
- Braki formalne na fakturze a odliczenie podatku VAT.
- Przegląd wybranych interpretacji i orzeczeń.

5. Wyłączenia z kosztów podatkowych oraz brak prawa do odliczenia VAT – przegląd:

- zapłata odszkodowań i kar umownych – czy zawsze w kosztach podatkowych?
- koszty pracownicze w podatkach dochodowych i VAT: benefity dla pracowników (paczki świąteczne, karty Multisport, darowizny), świadczenia dla członków rad nadzorczych, udziałowców spółek oraz świadczenia dla członków zarządu,
- koszty reprezentacji – ciągły dylemat klasyfikacji,
- usługi niematerialne – pamiętaj o obowiązku ich dokumentowania – obowiązek nie tylko w podatkach dochodowych,
- inne wybrane przykłady z orzecznictwa sądowo-administracyjnego.

Temat 3 – Krajowy System e-Faktur oraz zmiany VAT 2025-2026.

1. Krajowy system e-faktur od 2026 r. – jak przygotować się do KSeF?

- Regulacje prawne dotyczące KSeF w kontekście nowych rozporządzeń MF.
- Najważniejsze pojęcia dotyczące KSeF:
- Korzyści i kary związane z wejściem KSeF .
- Krajowy System e-Faktur w praktyce

2. Przegląd pozostałych zmian VAT 2025-2026 rok.

- Zmiana limitu zwolnienia podmiotowego z VAT na 240 tys. zł.
- Nowy JPK_VAT w 2026 r. – zmiany wynikające z rozporządzenia.
- Na czym polega procedura SME – próba oceny po roku obowiązywania?
- System kaucyjny VAT – jak będzie wyglądało pierwsze raportowanie?
- Miejsce świadczenia usługi wirtualnego wstępu i wydarzeń online .
- Pozostałe wybrane zagadnienia z zakresu podatku VAT.

1. 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.

Każdy temat realizowany jest w trybie 6 godzin zajęć teoretycznych i 3 godziny zajęć praktycznych.

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 | 3 567,00 PLN |
| Koszt przypadający na 1 uczestnika netto | 2 900,00 PLN |
| Koszt osobogodziny brutto | 132,11 PLN |
| Koszt osobogodziny netto | 107,41 PLN |

Prowadzący

Liczba prowadzących: 2



1 z 2

Agnieszka Sadowska

Doradca podatkowy. Pracuje jako Menedżer ds. podatków od 2014 roku. Wsparcie w zakresie prawidłowości rozliczeń podatkowych oraz sporządzania deklaracji i informacji podatkowych, w tym opiniowanie i kwalifikacja podatkowa transakcji dla celów podatkowych; Sporządzanie dokumentacji cen transferowych; Identyfikowanie ryzyk w obszarze podatków i zarządzanie nimi (przygotowywanie rekomendacji, analiza i opiniowanie umów); Autorka publikacji m.in. z zakresu problematyki opodatkowania świadczeń pracowniczych. Od 2011 roku współpracuje jako wykładowca z firmami szkoleniowymi, a od 2013 roku z Wyższą Szkołą Bankową w Toruniu. Obecnie jako Menadżer ds. Podatków w polskiej Grupie Kapitałowej z branży finansów przeprowadza szkolenia wewnętrzne dla Pionu Finansowo-Księgowego, które dotyczą nie tylko zmian w zakresie przepisów prawa podatkowego, ale również przeglądu najnowszego orzecznictwa, czy interpretacji w zakresie istotnym dla działalności Grupy Kapitałowej (najczęściej przy okazji cyklicznych audytów podatkowych). Absolwentka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu

Mikołaja Kopernika w Toruniu oraz Wydziału Finansów i Rachunkowości Wyższej Szkoły Bankowej w Toruniu.



2 z 2

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).

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnik usługi otrzyma komplet materiałów szkoleniowych, przygotowany przez prowadzących:

- prezentacja
- skrypt

Warunki uczestnictwa

Informacja dla osób zainteresowanych możliwością starania się o dofinansowanie/refundację ze środków publicznych:

Kwota, o której dofinansowanie można się starać to: 2900 zł netto + 23% VAT,

(zwolnienie z VAT jest możliwe przy uzyskaniu minimum 70 % kwoty dofinansowania/refundacji ze środków publicznych),

Kwota 700 zł netto + 23% VAT podlega obowiązkowej dopłacie. Z uwagi na to, że w jej skład wchodzi koszty wyżywienia, nie podlega ona dofinansowaniu.

Informacje dodatkowe

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

Art. 3 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20.12.2013 r. w sprawie zwolnień od podatku od towarów i usług oraz warunków stosowania tych zwolnień – zwolnienie dotyczy usługi kształcenia zawodowego lub przekwalifikowania zawodowego, finansowane w co najmniej 70% ze środków publicznych oraz świadczenie usług i dostawę towarów ściśle z tymi usługami związane;

Zapraszamy do odwiedzenia naszej strony internetowej: <https://wektorwiedzy.pl/>

Adres

ul. Kardynała Wyszyńskiego 11A

14-100 Ostróda

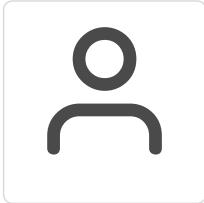
woj. warmińsko-mazurskie

Hotel Platinum Ostróda

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi

Kontakt



Anna Wilk

E-mail a.wilk@wektorwiedzy.pl

Telefon (+48) 17 2831 004