



Wektor Wiedzy Sp. z o.o.

★★★★☆ 4,5 / 5

3 721 ocen

## Akademia podatkowa 2026 - bezpieczeństwo Księgowego w świecie kontroli i orzeczeń

Numer usługi 2026/02/06/43371/3313167

📍 Zakopane

🏢 Usługa szkoleniowa

📄 stacjonarna

🕒 27:00 h

📅 28.09.2026 do 30.09.2026

3 567,00 PLN brutto

2 900,00 PLN netto

132,11 PLN brutto/h

107,41 PLN netto/h

144,24 PLN cena rynkowa ⓘ

## Informacje podstawowe

**Kategoria**

Finanse i bankowość / Podatki

**Grupa docelowa usługi**

**Na spotkanie zapraszamy w szczególności:**

- głównych księgowych i dyrektorów finansowych zarządzających działami podatkowymi,
- właścicieli biur rachunkowych dostosowujących procesy do wymogów JPK i KSeF,
- doradców podatkowych i specjalistów ds. kontrolingu,
- przedsiębiorców planujących restrukturyzację, sukcesję lub przejście na CIT estoński,
- wszystkich zainteresowanych omawianą tematyką.

**Minimalna liczba uczestników**

15

**Maksymalna liczba uczestników**

30

**Data zakończenia rekrutacji**

27-09-2026

**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

Kurs przygotowuje do samodzielnego i prawidłowego stosowania obowiązujących od 2026 r. przepisów prawa podatkowego w realiach kontroli podatkowych i aktualnego orzecznictwa

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

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
<p>Identyfikuje zasady funkcjonowania Krajowego Systemu e-Faktur oraz konsekwencje podatkowe i sankcyjne związane z jego stosowaniem w 2026 r., z uwzględnieniem aktualnych interpretacji i realiów kontroli podatkowych.</p>	<p>Rozróżnia tryby działania KSeF, w tym tryby offline, oraz wskazuje właściwe postępowanie w zależności od przyczyny niedostępności systemu.</p>	<p>Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie</p>
	<p>Analizuje obowiązki w zakresie zarządzania certyfikatami wystawcy, numeru KSeF w płatnościach oraz potencjalne sankcje za naruszenie przepisów.</p>	<p>Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie</p>
<p>Rozróżnia zmiany w podatku VAT obowiązujące w latach 2025–2026 oraz ocenia ich znaczenie dla rozliczeń podatkowych w kontekście kontroli celno-skarbowych i orzecznictwa.</p> <p>Analizuje zasady opodatkowania transakcji zagranicznych w VAT, uwzględniając obowiązek podatkowy, dokumentowanie oraz warunki stosowania stawek preferencyjnych w świetle przepisów i orzecznictwa sądów administracyjnych.</p>	<p>Wskazuje zmiany dotyczące sankcji, stawek VAT oraz limitu zwolnienia podmiotowego wraz z ich skutkami dla bieżących rozliczeń.</p>	<p>Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie</p>
	<p>Identyfikuje konsekwencje proceduralne związane z możliwością składania deklaracji po wszczęciu kontroli celno-skarbowej.</p> <p>Rozróżnia WDT, WNT oraz eksport towarów, w tym sytuacje szczególne, takie jak przemieszczenia towarów własnych i transakcje nieodpłatne.</p>	<p>Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie</p>
	<p>Wskazuje wymagania dokumentacyjne oraz przesłanki zastosowania stawki 0% VAT w transakcjach międzynarodowych.</p>	<p>Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie</p>
<p>Identyfikuje wymagania raportowe w podatkach dochodowych (PIT/CIT) wynikające z cyfryzacji, w szczególności w zakresie struktur JPK_KR_PD, JPK_ST_KR oraz JPK_CIT.</p>	<p>Rozróżnia elementy struktury JPK_KR_PD oraz wskazuje znaczenie mapowania planu kont i ewidencji różnic bilansowych i podatkowych.</p> <p>Analizuje zakres danych raportowanych w JPK_ST_KR i JPK_CIT oraz ich powiązanie z księgami rachunkowymi.</p>	<p>Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie</p> <p>Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie</p>

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
<p>Ocena skutki podatkowe decyzji strategicznych podejmowanych w 2026 r., w tym wyboru formy opodatkowania, stosowania CIT estońskiego, fundacji rodzinnej oraz ulg podatkowych, z perspektywy ryzyk kontrolnych i sporów podatkowych.</p>	<p>Rozróżnia sytuacje skutkujące powstaniem ukrytych zysków oraz wydatków niezwiązanych z działalnością w CIT estońskim.</p>	<p>Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie</p>
	<p>Identyfikuje bezpieczne granice korzystania z fundacji rodzinnej oraz warunki stosowania ulg podatkowych w świetle praktyki organów i orzecznictwa.</p>	<p>Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie</p>

## 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

### Temat 1 – Podatek VAT 2026 – kluczowe zagadnienia i najnowsze orzecznictwo.

1. KSeF - kluczowe zagadnienia związane z funkcjonowaniem systemu.

- Pobieranie certyfikatów wystawcy i sposób zarządzania certyfikatami.
- Nr KSeF w płatnościach (e-faktury, MPP).
- Sankcje za nieprzestrzeganie KSeF.
- Tryby offline – sposób postępowania w poszczególnych trybach.
- Przesyłanie załączników do faktur.
- Ocena funkcjonowania aplikacji mobilnej KSeF.

- Najnowsze interpretacje dotyczące KSeF.

## 2. Inne zmiany VAT w latach 2025 – 2026.

- Zmiany odnośnie sankcji w kontroli celno-skarbowej.
- Możliwość złożenia deklaracji po rozpoczęciu kontroli celno-skarbowej (dotyczy również CIT).
- Zmiany podatkowe na niekorzyść uchwalane z 6-miesięcznym wyprzedzeniem (dotyczy również CIT).
- Zmiany stawek od kwietnia 2025 r.
- Podniesienie limitu zwolnienia podmiotowego od 2026 r.

## 3. Zasady ogólne dotyczące opodatkowania transakcji zagranicznych – co potrzebujesz wiedzieć?

- Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów (WDT):

- przemieszczenia towarów, które nie stanowią WDT,
- przemieszczenie towarów własnych jako WDT,
- transakcje nieodpłatne jako WDT,
- obowiązek podatkowy,
- zaliczki w WDT,
- podstawa opodatkowania w WDT,
- warunki stosowania stawki 0% VAT – wymagana dokumentacja, praktyka i orzecznictwo sądów administracyjnych,
- nowe regulacje dotyczące dokumentowania WDT (rozporządzenie wykonawcze Rady UE 2018/1912 z dnia 4 grudnia 2018 r.),
- nowe regulacje dotyczące magazynów konsygnacyjnych oraz magazynów typu call-off stock (rozporządzenie wykonawcze Rady UE 2018/1912 z dnia 4 grudnia 2018 r.).

- Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów (WNT):

- towary transportowane z krajów trzecich a obowiązek rozliczenia WNT,
- przemieszczenie towarów własnych jako WNT,
- obowiązek podatkowy,
- moment wystawienia faktury a moment powstania obowiązku podatkowego,
- obowiązek korekty podatku naliczonego z tytułu WNT w przypadku nieotrzymania faktury od kontrahenta,
- zaliczki w WNT,
- podstawa opodatkowania w WNT.

- WNT a odwrotne obciążenie.

- Eksport towarów:

- eksport bezpośredni i pośredni,
- warunki stosowania stawki 0% VAT w eksporcie bezpośrednim i pośrednim,
- dowody dokonania eksportu towarów,
- obowiązek podatkowy.

- Świadczenie usług w obrocie zagranicznym:

- w jaki sposób określać miejsce świadczenia usług?
- ustalenie statusu nabywcy jako podatnika obowiązkiem świadczącego usługę,

- pojęcie „siedziby działalności gospodarczej” oraz „stałego miejsca prowadzenia działalności gospodarczej”,
- świadczenie usług na rzecz podmiotów nieposiadających statusu podatnika,
- opodatkowanie usług związanych z nieruchomościami, opodatkowanie usług transportowych, usług związanych z targami, wystawami, konferencjami, usług gastronomicznych oraz cateringowych.

#### 4. Aktualne orzecznictwo w zakresie podatku VAT.

### Temat 2 - Podatki dochodowe (PIT/CIT) – cyfryzacja i strategia.

#### 1. Standard JPK\_KR\_PD – struktura, węzły, pola i ich przełożenie na księgi.

- Co w praktyce oznacza struktura JPK\_KR\_PD (węzły obowiązkowe, logika danych)?
- Mapowanie planu kont do wymogów raportowych:
  - konta syntetyczne vs analityka (podział „podatkowy” a bilansowy),
  - identyfikatory/atrybuty potrzebne do raportowania.
- „Węzeł różnic” (RPD) – jak zaplanować ewidencję różnic bilans/podatki, żeby nie robić tego ręcznie na koniec?

#### 2. Tagi podatkowe w księgach – praktyka (KUP/NKUP, zwolnione, wspólne, źródła).

- Tagowanie zapisów operacyjnie: kto, kiedy, na jakim etapie dokumentu?
- Minimalny zestaw tagów, który daje kontrolowalność:
  - KUP / NKUP,
  - przychody zwolnione i niepodlegające,
  - koszty wspólne i alokacja,
  - przypisanie do źródeł / typów działalności (tam, gdzie istotne).
- Typowe błędy: tag na koncie zamiast na zapisie, brak spójności słowników, brak reguł automatyzacji.

Ćwiczenie: zaprojektowanie słownika tagów i reguł księgowania (na przykładach dokumentów).

#### 3. JPK\_ST\_KR – ewidencja ŚT i WNiP „gotowa do wysyłki”.

- Co raportujemy i jak? Dane wymagane w strukturze, „krytyczne pola” kartoteki.
- Porządkowanie kartotek:
  - numeracja/inwentarz, daty, wartości, metoda/stawka, historia zmian,
  - rozjazdy: bilans vs podatki (inne wartości, inne okresy, inne stawki).
- Jak ograniczyć ryzyko? Procedura przyjęcia, ulepszeń, likwidacji, sprzedaży.

#### 4. JPK\_CIT i „raportowalność” CIT w praktyce księgowej.

- Co zmienia raportowanie JPK\_CIT w pracy działu księgowości (jakie dane muszą być uporządkowane w księgach)?
- Jak spiąć: księgi, rozliczenie CIT, noty/wyliczenia (żeby nie żyć w Excelu)?
- Minimalne procedury kontrolne na miesiąc/kwartał: spójność kont, tagów, kartotek, rejestrów.

### Temat 3 - Decyzje i ryzyka 2026: forma prawna, CIT (estoński/klasyczny), fundacje, ulgi + PIT w praktyce.

#### 1. Optymalizacja formy prawnej 2026 (zajęcia praktyczne scenariuszy).

- Porównanie obciążeń: JDG / sp. z o.o. / spółki osobowe na scenariuszach (rentowność niska/średnia/wysoka, wypłata zysku vs reinwestycje).
- Co księgowo musi mieć policzone „z góry” (a nie po fakcie):
  - wynagrodzenia wspólników/członków zarządu,

– dystrybucja zysku, pożyczki, dopłaty,

– koszty reprezentacji/benefity/auto – wpływ na CIT/PIT.

2. Przekształcenia krok po kroku – księgi, sukcesja, dokumenty i typowe miny.

• Moment zamknięcia ksiąg i konsekwencje praktyczne (polityka rachunkowości, konta, bilans otwarcia).

• Sukcesja prawno-podatkowa: co przechodzi automatycznie, co wymaga „dopnięcia”.

• Najczęstsze błędy widoczne w kontrolach: dokumentacja, rozliczenie kosztów na przełomie, nieciągłość ewidencji.

3. Estoński CIT – praktyka, spory i „miny”.

• Ukryte zyski: auta, najem prywatny, świadczenia/usługi wspólników – kiedy koszt jest „normalny”, a kiedy trigger.

• Wydatki niezwiązane z działalnością: jak dokumentować, jak opisywać, jak ustawiać obieg.

• Zaliczka na poczet dywidendy, rozliczenie roczne: mechanika, księgowania, ryzyka.

4. Fundacje rodzinne – podatki, przepływy, bezpieczne granice.

• Opodatkowanie świadczeń (0%/10%/15%) – jak planować wypłaty i dokumenty?

• Dozwolona działalność gospodarcza – czerwone flagi i granice bezpieczeństwa.

• Fundacja jako wspólnik w spółkach – dystrybucje, pożyczki, dokumentacja przepływów.

5. Ulgi podatkowe – maksymalizacja korzyści i „teczka dowodowa”.

• B+R: audyt projektów i ewidencja pomocnicza kosztów.

• Innowacyjni pracownicy: technika odliczeń od zaliczek PIT (proces, dokumenty, księgowania).

• Ekspansja/robotyzacja: jak opisywać koszty marketingu/targów/sprzedaży, żeby nie stracić prawa do preferencji.

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 wyliczany 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: 16

Przedmiot / temat	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<b>1 z 16</b> Podatek VAT 2026 – kluczowe zagadnienia i najnowsze orzecznictwo.	dr Iwona Biernat-Baran	28-09-2026	09:00	11:45	02:45
<b>2 z 16</b> Przerwa	dr Iwona Biernat-Baran	28-09-2026	11:45	12:00	00:15

Przedmiot / temat	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<b>3 z 16</b> Podatek VAT 2026 – kluczowe zagadnienia i najnowsze orzecznictwo.	dr Iwona Biernat-Baran	28-09-2026	12:00	14:00	02:00
<b>4 z 16</b> Przerwa	dr Iwona Biernat-Baran	28-09-2026	14:00	15:00	01:00
<b>5 z 16</b> Podatek VAT 2026 – kluczowe zagadnienia i najnowsze orzecznictwo.	dr Iwona Biernat-Baran	28-09-2026	15:00	17:00	02:00
<b>6 z 16</b> Podatki dochodowe (PIT/CIT) – cyfryzacja i strategia.	dr Witold Furman	29-09-2026	09:00	11:45	02:45
<b>7 z 16</b> Przerwa	dr Witold Furman	29-09-2026	11:45	12:00	00:15
<b>8 z 16</b> Podatki dochodowe (PIT/CIT) – cyfryzacja i strategia.	dr Witold Furman	29-09-2026	12:00	14:00	02:00
<b>9 z 16</b> Przerwa	dr Witold Furman	29-09-2026	14:00	15:00	01:00
<b>10 z 16</b> Podatki dochodowe (PIT/CIT) – cyfryzacja i strategia.	dr Witold Furman	29-09-2026	15:00	17:00	02:00
<b>11 z 16</b> Decyzje i ryzyka 2026: forma prawna, CIT (estoński/klasyczny), fundacje, ulgi + PIT w praktyce.	dr Witold Furman	30-09-2026	09:00	11:45	02:45
<b>12 z 16</b> Przerwa	dr Witold Furman	30-09-2026	11:45	12:00	00:15

Przedmiot / temat	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<b>13 z 16</b> Decyzje i ryzyka 2026: forma prawna, CIT (estoński/klasyczny), fundacje, ulgi + PIT w praktyce.	dr Witold Furman	30-09-2026	12:00	14:00	02:00
<b>14 z 16</b> Przerwa	dr Witold Furman	30-09-2026	14:00	15:00	01:00
<b>15 z 16</b> Decyzje i ryzyka 2026: forma prawna, CIT (estoński/klasyczny), fundacje, ulgi + PIT w praktyce.	dr Witold Furman	30-09-2026	15:00	16:30	01:30
<b>16 z 16</b> Test walidacyjny	-	30-09-2026	16:30	17:00	00:30

## 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**

### dr Iwona Biernat-Baran

Doradca podatkowy od 2014 roku (nr wpisu 12273) oraz doktor nauk prawnych od 2024 roku. Jest prezesem Stowarzyszenia Naukowego Prawa Podatkowego, członkiem Komisji Prawnej, Współpracy z Organami Państwa Krajowej Rady Doradców Podatkowych V i VI kadencji, członkiem

Krajowej Rady Doradców Podatkowych V i VI kadencji, przewodniczącą Kolegium Redakcyjnego Wydawnictw Krajowej Izby Doradców Podatkowych V i VI kadencji, członkiem Centrum Myśli Podatkowej Uczelni Łazarskiego oraz redaktorem naczelnym Kwartalnika Doradca Podatkowy. Prowadzi zajęcia dydaktyczne z zakresu podatku od towarów i usług w Niepublicznej Placówce Kształcenia Ustawicznego SKwP w Krakowie. W latach 2020-2025 r. przeprowadziła 21 wykładów dla doradców podatkowych realizowanych na zlecenie Małopolskiego Oddziału Krajowej Izby Doradców Podatkowych. Współpracuje z Uniwersytetem Łódzkim prowadząc ćwiczenia i wykłady na studiach magisterskich w zakresie prawa podatkowego oraz prawa papierów wartościowych a także wykłady z podatku od czynności cywilnoprawnych i Ordynacji podatkowej. Jest autorką publikacji z zakresu prawa podatkowego oraz współorganizatorem 10 Konferencji Naukowych Prawa Podatkowego organizowanych przez Stowarzyszenie Naukowe Prawa Podatkowego i uczestnikiem wielu konferencji naukowych. Stale podnosi swoje kompetencje uczestnicząc na przestrzeni ostatnich 5 lat w 12 szkoleniach organizowanych przez Małopolski Oddział Krajowej Izby Doradców Podatkowych oraz 4 kursach e-learningowych.



2 z 2

### dr Witold Furman

Doradca podatkowy, numer wpisu 11348, absolwent studiów doktoranckich Uniwersytetu Ekonomicznego w Krakowie. Doświadczenie zawodowe zdobył pracując jako księgowy i doradca podatkowy w podmiocie uprawnionym do badania sprawozdań finansowych zajmującym się także usługowym prowadzeniem ksiąg rachunkowych. Dodatkowo współpracuje ze Stowarzyszeniem Księgowych w Polsce o/Podkarpacki w Rzeszowie oraz SKwP w Krakowie jako wykładowca. Jest także adiunktem w Katedrze Rachunkowości Finansowej Uniwersytetu Ekonomicznego w Krakowie oraz był wykładowcą Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej w Krośnie.

## 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. Bulwary Słowackiego

34-500 Zakopane

woj. małopolskie

Radisson Blu Hotel & Residences, Bulwary Słowackiego, 34-500 Zakopane

## Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi

# Kontakt



**Anna Wilk**

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

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