



Trustwise Sp. z o. o.

★★★★★ 4,9 / 5

2 904 oceny

## Wspomaganie i obsługa procesów księgowych: Cyfrowe rozliczanie podatku CIT - najważniejsze problemy prawne, aktualizacje przepisów i praktyka prawno-księgowa krok po kroku (Kwalifikacje) - szkolenie

Numer usługi 2026/02/16/41507/3338093

📍 Katowice

🏢 Usługa szkoleniowa

📄 stacjonarna

🕒 09:00 h

📅 28.09.2026 do 28.09.2026

2 066,40 PLN brutto

1 680,00 PLN netto

229,60 PLN brutto/h

186,67 PLN netto/h

210,56 PLN cena rynkowa ⓘ

## Informacje podstawowe

### Kategoria

Prawo i administracja / Prawo pozostałe

### Grupa docelowa usługi

Szkolenie kierowane jest dla wszystkich osób zajmujących się rozliczaniem podatków CIT w szczególności dla pracowników księgowości, biur rachunkowych, doradców podatkowych, właścicieli firm. Z uwagi na zakres poruszanych zagadnień uczestnik szkolenia powinien mieć przynajmniej podstawową wiedzę odnośnie regulacji prawnych i mechanizmów rozliczania podatków, aby efektywnie skorzystać ze szkolenia.

### Minimalna liczba uczestników

4

### Maksymalna liczba uczestników

8

### Forma prowadzenia usługi

stacjonarna

### Liczba godzin usługi

9

### 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

Szkolenie przygotowuje uczestnika do właściwego, zgodnego z najnowszymi regulacjami prawnymi i orzecznictwem sądów i organów podatkowych rozliczania CIT oraz potwierdza przygotowanie do wykonywania tych rozliczeń w sposób

cyfrowy i z wykorzystaniem nowoczesnych kompetencji cyfrowych.

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

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
<p>W: podaje aktualne regulacje dotyczące podatku CIT, w tym zasady kwalifikowania przychodów, kosztów uzyskania przychodów, podstawę opodatkowania i obowiązki sprawozdawcze.</p>	poprawnie wskazuje kategorie przychodów i kosztów	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	wskazuje różnice między KUP a NKUP na podstawie przykładów,	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	podaje sposób ustalania dochodu do opodatkowania.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
<p>W: wskazuje najnowsze interpretacje indywidualne i orzeczenia sądów wpływające na rozliczenia CIT.</p> <p>W: podaje planowane zmiany w podatku CIT oraz ich potencjalny wpływ na procesy księgowo i podatkowe w organizacji.</p> <p>W: wymienia zasady cyfrowego obiegu dokumentów, cyberbezpieczeństwa oraz ekologicznego podejścia do dokumentacji podatkowej w kontekście CIT.</p>	wskazuje kluczowe interpretacje dotyczące usług niematerialnych, finansowania dłużnego, dokumentacji ESG i ukrytej dywidendy,	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	wskazuje praktyczne konsekwencje interpretacji dla firm,	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	rozdziela różne podejścia organów podatkowych i sądów	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	wymienia główne kierunki legislacyjne CIT	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	określa obszary, które potencjalnie ulegną zmianie,	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	wskazuje ryzyka i konieczne działania przygotowawcze w firmie	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	podaje zasady bezpiecznego przetwarzania danych finansowych,	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	wskazuje dokumenty, które mogą być archiwizowane cyfrowo,	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
<p>U: poprawnie ustala podstawę opodatkowania CIT oraz sporządza dokumenty rozliczeniowe, w tym CIT-8 i powiązane formularze.</p>	wykonuje poprawną kalkulację CIT na podstawie danych z ćwiczenia,	Analiza dowodów i deklaracji
	wskazuje błędy w modelowym formularzu CIT-8,	Analiza dowodów i deklaracji
	łączy dane bilansowe i podatkowe.	Analiza dowodów i deklaracji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji	
U: stosuje aktualne interpretacje podatkowe w praktyce, rozwiązując złożone problemy księgowo	rozwiązuje uczestniczone case studies,	Analiza dowodów i deklaracji	
	uzasadnia proponowane rozwiązanie w oparciu o interpretacje,	Analiza dowodów i deklaracji	
	identyfikuje ryzyka podatkowe danego scenariusza.	Analiza dowodów i deklaracji	
	poprawnie porządkuje dane CIT w narzędziu cyfrowym	Analiza dowodów i deklaracji	
	wskazuje, które procesy da się zautomatyzować,	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie	
U: korzysta z narzędzi cyfrowych wspierających proces rozliczeń CIT, takich jak: e-archiwizacja, systemy ERP, automatyzacja kalkulacji, narzędzia AI.	stosuje zasady cyfrowej pracy minimalizujące błędy.	Analiza dowodów i deklaracji	
	przygotowuje krótką informację o zmianie podatkowej,	Analiza dowodów i deklaracji	
	KS: odpowiedzialnie i klarownie komunikuje zmiany w CIT w zespole i wśród interesariuszy.	dopasowuje komunikat do odbiorcy (zarząd, księgowi, dział finansów)	Analiza dowodów i deklaracji
		wyodrębnia najistotniejsze aspekty bez przeciążania informacją.	Analiza dowodów i deklaracji
		KS: stosuje cyfrowe dobre praktyki w pracy z dokumentacją podatkową CIT.	wskazuje dokumenty możliwe do pełnej digitalizacji,
stosuje zasady e-archiwizacji zgodne z przepisami.	Analiza dowodów i deklaracji		
KS: współpracuje przy rozwiązywaniu skomplikowanych problemów podatkowych, wykorzystując interpretacje, dane cyfrowe i konsultacje zespołowe.	aktywnie uczestniczy w analizie case studies,	Analiza dowodów i deklaracji	
	argumentuje swoje stanowisko,	Analiza dowodów i deklaracji	
	korzysta z wiedzy grupy i narzędzi cyfrowych do podjęcia decyzji.	Analiza dowodów i deklaracji	

## 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

Szkolenie kierowane jest dla wszystkich osób zajmujących się rozliczaniem podatków CIT, w szczególności dla pracowników księgowości, biur rachunkowych, doradców podatkowych, właścicieli firm. Z uwagi na zakres poruszanych zagadnień uczestnik szkolenia powinien mieć przynajmniej podstawową wiedzę odnośnie regulacji i mechanizmów rozliczania podatków, aby efektywnie skorzystać ze szkolenia.

Ponieważ na szkoleniu celowo zostały pominięte podstawowe regulacje i mechanizmy dotyczące rozliczania podatków, uczestnik szkolenia powinien mieć przynajmniej podstawową wiedzę w tym zakresie, aby efektywnie skorzystać ze szkolenia. Szkolenie, w przeciwieństwie do innych podobnych szkoleń, skupia się na najważniejszych problemach, zmianach i dylematach związanych z rozliczaniem podatków CIT, z którymi mogą mieć potencjalne kłopot uczestnicy w przy rozliczaniu podatków.

Z uwagi na charakter szkolenia nie wymaga ono szczególnych warunków lokalowych i organizacyjnych. Dla efektywnego przeprowadzenia szkolenia wystarczająca będzie wyodrębniona sala szkoleniowa, najlepiej z dostępem do światła dziennego, wyposażona opcjonalnie w tablicę suchościeralną lub tablicę flipchart oraz ekran, na którym, za pośrednictwem rzutnika, będą wyświetlane najważniejsze treści szkolenia i pokazywane zagadnienia. Każdy z uczestników powinien mieć zapewnione miejsce, przy którym będzie mógł wykonywać ćwiczenia lub notować prezentowane na w czasie szkolenia treści. Szkolenie realizowane będzie w jednej grupie.

Warunkiem zrealizowania zakładanych celów edukacyjnych, w tym **nabycia cyfrowych**, jest aktywny udział uczestników we wszystkich zadaniach i ćwiczeniach zespołowych, aktywne słuchanie i analiza przypadków omawianych podczas zajęć w celu zrozumienia i trwałego przyswojenia treści oraz nabycia zakładanej wiedzy, umiejętności i kompetencji, w tym kompetencji społecznych.

Zajęcia w dużej mierze będą realizowane metodami aktywnymi, rozumianymi jako metody umożliwiające uczenie się w oparciu o doświadczenie i pozwalające uczestnikom na ćwiczenie umiejętności i kompetencji. Część teoretyczna szkolenia to mniej więcej 30% całego szkolenia, część praktyczna 70%.

Szkolenie będzie realizowane według poniższego programu:

**BLOK 1 – Aktualne przepisy CIT w praktyce księgowej**

1.1. Konstrukcja podatku CIT – kluczowe elementy

- Zakres podmiotowy i przedmiotowy CIT.
- Ustalanie przychodów podatkowych – katalog i wyłączenia.
- Koszty uzyskania przychodów (KUP) – zasady ogólne i najczęstsze problemy.
- Podstawa opodatkowania, stawki i preferencje.

1.2. Przychody i KUP w świetle bieżących interpretacji

- interpretacje dotyczące momentu powstania przychodu,
- KUP a koszty marketingu, reprezentacji, usług niematerialnych,
- najważniejsze stanowiska dotyczące kosztów finansowania dłużnego,
- wydatki pracownicze jako KUP – aktualne spory.

1.3. Kompetencje cyfrowe i ekologiczne w pracy CIT

- • cyfrowe zarządzanie dokumentacją księgową,
- ograniczanie „papierowych” procesów CIT,
- organizacja danych CIT z wykorzystaniem e-archiwizacji i systemów ERP.

Ćwiczenie: kwalifikacja przykładowych kosztów jako KUP lub NKUP na podstawie aktualnych interpretacji.

## BLOK 2 – Podatek CIT w kontekście zmian legislacyjnych i praktyki organów

### 2.1. Najważniejsze nowelizacje CIT z ostatnich lat

- • zmiany w zakresie kosztów finansowania dłużnego,
- modyfikacje zasad rozliczania strat,
- zmiany w cenach transferowych – ich wpływ na CIT,
- doprecyzowania w zakresie ukrytej dywidendy i „należytej staranności”.

### 2.2. Praktyka organów i sądów – omówienie najnowszych interpretacji i wyroków

- • interpretacje dotyczące usług niematerialnych i ekonomicznego uzasadnienia wydatków,
- spory o kwalifikację przychodów pasywnych,
- kluczowe wyroki w zakresie korekt przychodów i kosztów,
- orzecznictwo dotyczące amortyzacji i ulepszeń.

### 2.3. Zasady podatkowej cyber-higieny

- • bezpieczne przetwarzanie danych finansowych,
- minimalizacja ryzyka podatkowego poprzez cyfrowe narzędzia kontroli,
- jak AI wspiera identyfikację błędów i ryzyk (w zgodzie z regulacjami).

Ćwiczenie: analiza 3 aktualnych interpretacji KIS w zakresie CIT – rozwiązywanie „sporów” księgowych.

## BLOK 3 – Praktyka rozliczeń CIT w firmie

### 3.1. Ustalanie podstawy opodatkowania i kalkulacja CIT

- • korekty kosztów i przychodów,
- różnice podatkowe a bilansowe (timing differences),
- rezerwy, odpisy, aktualizacje wartości.

### 3.2. CIT-8, CIT-8E, CIT-8ST – zasady rozliczeń i najczęstsze błędy

- • omówienie najważniejszych pól i ich pułapek,
- różnice w podejściu do spółek kapitałowych, osobowych i NGO.

### 3.3. Narzędzia cyfrowe wspierające pracę w CIT

- • automatyzacja kalkulacji i raportowania CIT,
- narzędzia do e-podpisu i bezpiecznej autoryzacji,
- digitalizacja dokumentów źródłowych i procesów kontrolnych.

Ćwiczenie: wykonanie uproszczonej kalkulacji CIT + analiza błędów w przykładowym CIT-8.

## BLOK 4 – Planowane zmiany w CIT i przygotowanie organizacji

### 4.1. Kierunki planowanych zmian legislacyjnych

- • zapowiadane uproszczenia dla MŚP,
- modyfikacje dotyczące kosztów finansowych,
- potencjalne zmiany dotyczące ryczału od dochodów spółek (estoński CIT),
- oczekiwane zmiany w zakresie raportowania.

### 4.2. Przygotowanie firmy na zmiany

- • aktualizacja procesów i polityk rachunkowych,
- cyfrowe checklisty działań zgodności,
- komunikacja zmian podatkowych w organizacji

### 4.3. Zielone kompetencje w CIT

- weryfikacja kosztów ESG – kiedy mogą być KUP,
- dokumentacja zgodna z ekologicznie odpowiedzialnym obiegiem informacji,
- organizacja e-danych w kontekście kontroli podatkowych.

Ćwiczenie: stworzenie planu adaptacji firmy do nadchodzących zmian w CIT.

## BLOK 5 Case studies i wyzwania eksperckie

### 5.1. Analiza trudnych przypadków CIT

- koszty zarządu i centrów usług wspólnych,
- koszty nieudokumentowane i braki w dowodach księgowych,
- reklasyfikacje przychodów i wydatków spornych.

### 5.2. Zastosowanie interpretacji indywidualnych w praktyce firm

- jak bezpiecznie korzystać z interpretacji,
- jak budować argumentację opartą o aktualne stanowiska KIS.

### 5.3. Podsumowanie i ekologiczno-cyfrowe dobre praktyki

- minimalizacja ryzyka błędów dzięki narzędziom cyfrowym,
- archiwizacja elektroniczna zgodna z przepisami,
- plan wdrażania ekologicznej księgowości podatkowej.

Szkolenie kończy się możliwością **uzyskania kwalifikacji: Wspomaganie i obsługa procesów księgowych: Cyfrowe rozliczanie podatku CIT** nadawanej przez Trustwise Sp. z o. o., firmę uznaną w wielu branżach i rekomendowaną przez pracodawców sektora usług. Dokument potwierdzający uzyskanie kwalifikacji jest rozpoznawalny i uznawalny w wielu branżach i sektorach gospodarki a certyfikat otrzymał pozytywne rekomendacje od co najmniej 5 pracodawców danej branży/ sektorów lub związku branżowego, zrzeszającego pracodawców danej branży/sektorów.

#### Walidacja i certyfikacja:

Warunkiem uzyskania kwalifikacji jest uczestnictwo w co najmniej 80% zajęć oraz przejście przez proces walidacji. W ramach realizacji usługi edukacyjnej zostały wprowadzone **rozwiązania gwarantujące wyraźne oddzielenie procesu kształcenia i szkolenia od procesu walidacji**. Oznacza to, że osoba prowadząca szkolenie nie bierze udziału w ocenie ani weryfikacji efektów uczenia się uczestników. Pozytywny wynik walidacji skutkuje wydaniem certyfikatu potwierdzającego zdobycie kwalifikacji.

Certyfikacja polega na **formalnym potwierdzeniu** spełnienia wymagań oraz poprawności przeprowadzenia procesu walidacji. Decyzję certyfikacyjną podejmuje **osoba upoważniona przez instytucję, nieuczestnicząca w szkoleniu ani walidacji**, na podstawie kompletnej dokumentacji walidacyjnej. Certyfikat wydawany jest **wyłącznie po uzyskaniu pozytywnego wyniku walidacji**.

Instytucja stosuje **procedury zapewniające bezstronność**, w tym rozdział ról szkoleniowych, walidacyjnych i certyfikacyjnych oraz mechanizmy zapobiegania konfliktowi interesów. Uczestnikom przysługuje możliwość **złożenia odwołania** od wyniku walidacji zgodnie z obowiązującymi procedurami.

W czasie walidacji osoba prowadząca szkolenie nie ingeruje w wypełnienie testu on-line przez uczestników. Nie ingeruje również w przygotowanie dowodów i deklaracji przez uczestników, przesyłanych do walidatora, **aby zachować absolutną bezstronność**.

Dowody i deklaracje są przesyłane do wskazanego walidatora, który dokonuje ich oceny i na tej podstawie oraz na podstawie wyniku testu z wynikiem wygenerowanym automatycznie dokonuje oceny nabycia kwalifikacji przez uczestnika. Wyniki walidacji przekazywane są następnie do działu certyfikacji Trustwise Sp. z o. o., która po ocenie procesu i wyniku walidacji wystawia certyfikat nabycia kwalifikacji.

**Certyfikat wydawany jest tego samego dnia, w którym dokonywana jest walidacja efektów uczenia** z uwagi na wystandaryzowany system walidacji efektów uczenia.

Na szkolenie składa się 9 godzin lekcyjnych. 1 godzina lekcyjna szkolenia to 45 minut. W ramach podanych godzin szkolenia ujęty jest czas walidacji. Przerwy nie zostały wliczone w czas szkolenia, ale są ujęte w harmonogramie jako dodatkowy czas, poza 9 godzinami lekcyjnymi szkolenia. Łączny czas przerw to 60 minut.

**Podział godzin szkolenia: Liczba godzin teoretycznych szkolenia: 3 godzin lekcyjnych; Liczba godzin praktycznych szkolenia: 5 godzin lekcyjnych; walidacja (wypełnienie testu oraz samodzielne przygotowanie dowodów i deklaracji do analizy przez walidatora): 1 godzina lekcyjna.**

W ciągu jednego dnia szkolenia daje to łącznie 9x45 minut= 405 minut + 60 minut przerw, czyli 465 minut, od 8:00 - 15:45.

**Zapewnienie dostępności:** Zapewniamy równy dostęp do usługi dla wszystkich uczestników. Na prośbę uczestnika uzgadniamy równoważne formy materiałów i walidacji efektów (np. zastosowanie większej czcionki, wydłużenie czasu ekspozycji informacji lub wykorzystanie innych form przedstawienia danych, które umożliwiają lepsze ich zrozumienie i dostępność) bez obniżania kryteriów i progów zaliczenia.

Przy dofinansowaniu w wysokości co najmniej 70% szkolenie może zostać zwolnione z podatku VAT (na podstawie §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 (Dz.U. z

## Harmonogram

Liczba pozycji harmonogramu: 9

Przedmiot / temat	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<b>1 z 9</b> BLOK 1 – Aktualne przepisy CIT w praktyce księgowej	Iwona Biernat-Baran	28-09-2026	08:00	09:30	01:30
<b>2 z 9</b> Przerwa	Iwona Biernat-Baran	28-09-2026	09:30	09:50	00:20
<b>3 z 9</b> BLOK 2 – Podatek CIT w kontekście zmian legislacyjnych i praktyki organów	Iwona Biernat-Baran	28-09-2026	09:50	11:20	01:30
<b>4 z 9</b> Przerwa	Iwona Biernat-Baran	28-09-2026	11:20	11:40	00:20
<b>5 z 9</b> BLOK 3 – Praktyka rozliczeń CIT w firmie	Iwona Biernat-Baran	28-09-2026	11:40	13:10	01:30
<b>6 z 9</b> Przerwa	Iwona Biernat-Baran	28-09-2026	13:10	13:30	00:20
<b>7 z 9</b> BLOK 4 – Planowane zmiany w CIT i przygotowanie organizacji	Iwona Biernat-Baran	28-09-2026	13:30	14:15	00:45
<b>8 z 9</b> BLOK 5 Case studies i wyzwania eksperckie	Iwona Biernat-Baran	28-09-2026	14:15	15:00	00:45

Przedmiot / temat	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
9 z 9 Walidacja (test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie, analiza dowodów i deklaracji)	-	28-09-2026	15:00	15:45	00:45

## Cennik

### Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	2 066,40 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	1 680,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	229,60 PLN
Koszt osobogodziny netto	186,67 PLN

## Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

### Iwona Biernat-Baran

Doradca podatkowy nr wpisu 12273, prawnik oraz trener. Doświadczenie zdobywała m.in. pracując w charakterze inspektora Izby Skarbowej w Krakowie, gdzie zajmowała się orzecznictwem w zakresie podatku dochodowego, opracowaniem decyzji, postanowień i innych pism wydawanych w trakcie postępowania odwoławczego i zażaleniowego oraz przygotowaniem odpowiedzi na skargi do WSA i NSA. Przez kilka lat była również pracownikiem urzędu skarbowego, gdzie odpowiadała za przeprowadzenie kontroli skarbowych, przygotowywanie projektów decyzji, odwołań, postanowień w zakresie zobowiązań podatkowych, a także orzecznictwem w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych i podatków pośrednich. Absolwentka prawa Uniwersytetu Jagiellońskiego, doktorantka i wykładowca w tamtejszym Zakładzie Prawa Finansowego. Wykłada również w Krakowskiej Izbie Notarialnej oraz Wyższej Szkole Ekonomii, Prawa i Nauk Medycznych im. E. Lipińskiego w Kielcach, prowadzi liczne szkolenia, konferencje i seminaria z zakresu prawa podatkowego. Posiada ponad 15 letnie doświadczenie zawodowe w temacie szkolenia i w prowadzeniu szkoleń z ww tematu.

# Informacje dodatkowe

## Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Notes, długopis, e-podręcznik

## Adres

ul. Bytkowska 1a  
40-147 Katowice  
woj. śląskie

Park Inn By Radisson Katowice

W przypadku chęci zgłoszenia uwag i sugestii dotyczących warunków lokalowych miejsca, w którym odbywa się szkolenie, związanych z zapewnieniem dostępności do udziału w usłudze, prosimy o kontakt z koordynatorem projektu: Jakub Walczak, [jakub.walczak@trustwise.com.pl](mailto:jakub.walczak@trustwise.com.pl), (+48) 22 398 79 45

## Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi

## Kontakt



**Jakub Walczak**

**E-mail** [jakub.walczak@trustwise.com.pl](mailto:jakub.walczak@trustwise.com.pl)

**Telefon** (+48) 223 987 945