



Wektor Wiedzy Sp. z o.o.

★★★★☆ 4,5 / 5

3 719 ocen

PODATKI NAD BAŁTYKIEM 2026

Numer usługi 2026/03/19/43371/3420749

📍 Gdynia

🏢 Usługa szkoleniowa

📄 stacjonarna

🕒 18:00 h

📅 29.09.2026 do 30.09.2026

3 690,00 PLN brutto

3 000,00 PLN netto

205,00 PLN brutto/h

166,67 PLN netto/h

144,24 PLN cena rynkowa ⓘ

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Grupa docelowa usługi	<ul style="list-style-type: none"> księgowi i główni księgowi specjaliści ds. podatków i finansów pracownicy działów księgowości i kadr doradcy podatkowi i biura rachunkowe przedsiębiorcy oraz właściciele firm osoby odpowiedzialne za rozliczenia podatkowe w organizacjach osoby chcące poszerzyć wiedzę z zakresu podatków dochodowych i VAT
Minimalna liczba uczestników	20
Maksymalna liczba uczestników	40
Data zakończenia rekrutacji	28-09-2026
Forma prowadzenia usługi	stacjonarna
Liczba godzin usługi	18
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 stosowania przepisów podatków dochodowych i VAT w praktyce, w tym rozliczania obowiązków podatkowych, identyfikowania ryzyk oraz wykorzystywania dostępnych ulg i rozwiązań

optymalizacyjnych w działalności gospodarczej.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Charakteryzuje obowiązki sprawozdawcze oraz zasady prowadzenia ewidencji w podatkach dochodowych (CIT, PIT)	Rozróżnia struktury JPK_KR_PD oraz JPK_ST_KR i wskazuje zakres przekazywanych danych	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Identyfikuje znaczniki bilansowe i podatkowe na podstawie przykładów operacji gospodarczych	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Porównuje formy opodatkowania działalności indywidualnej i spółek	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Analizuje formy prowadzenia działalności gospodarczej oraz ich skutki podatkowe	Wskazuje konsekwencje podatkowe przekształceń działalności w spółkę z o.o.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Wyjaśnia zasady funkcjonowania Estońskiego CIT oraz fundacji rodzinnej w kontekście podatkowym	Rozpoznaje zdarzenia powodujące obowiązek podatkowy w Estońskim CIT	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Identyfikuje zasady opodatkowania fundacji rodzinnej oraz jej beneficjentów	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Rozróżnia zasady opodatkowania w podatkach dochodowych i VAT oraz identyfikuje różnice między nimi	Porównuje moment powstania przychodu i obowiązku podatkowego w CIT/PIT oraz VAT	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Rozróżnia zasady opodatkowania importu usług i podatku u źródła (WHT)	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Stosuje zasady kwalifikowania kosztów podatkowych oraz odliczania podatku VAT	Identyfikuje wydatki stanowiące koszty podatkowe oraz wydatki wyłączone z kosztów	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Rozróżnia warunki odliczenia podatku VAT oraz ograniczenia związane z wybranymi wydatkami (np. samochody, usługi niematerialne)	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

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 o.o. – 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.
- Możliwość prowadzenia przez fundację działalności gospodarczej

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.).

5. Wpływ przepisów o fundacji rodzinnej na prawo podatkowe.

- Podatek od spadków i darowizn.
- Podatek dochodowy: opodatkowanie fundacji i beneficjentów,
- Przychody z fundacji rodzinnych,
- Skutki dystrybucji do fundatora i beneficjenta,
- Możliwość korzystania z ulg i odliczeń,
- Zeznania roczne,
- Zwolnienia podmiotowe.
- Zagrożenia związane z fundacjami rodzinnymi.
- Potencjalna optymalizacja podatkowa.
- Plusy i minusy fundacji rodzinnej.

6. 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.

7. Podatek minimalny.

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).

2. Przegląd wybranych interpretacji i orzeczeń:

- Czy ubruttowane świadczenie może stanowić koszt podatkowy?
- Czy muszę mieć fakturę, żeby wykazać import usług?
- Czy import usług zawsze będzie dla mnie neutralny?
- 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?

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 używaniem samochodów osobowych – wybrane przykłady, zbycie samochodu wykupionego po leasingu -obowiązujące zasady oraz wybrane

zmiany

- 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.

4. 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 używaniem samochodów osobowych, zbycie samochodu wykupionego po leasingu - obowiązujące zasady oraz wybrane zmiany
- Zaliczanie do kosztów podatkowych „ułamka kapitału zapasowego” - czy pamiętasz o tej możliwości?
- Jak dokonać wyliczenia, limity, obostrzenia i wyłączenia dotyczące przedmiotowego kosztu.

5. 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.

6. 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 sądowno-administracyjnego

7. 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.

Harmonogram

Liczba pozycji harmonogramu: 0

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

Cennik

Jeżeli korzystasz z dofinansowania w wysokości co najmniej 70% przysługuje Tobie zwolnienie z podatku VAT

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	3 690,00 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	3 000,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	205,00 PLN
Koszt osobogodziny netto	166,67 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: 3000 zł netto + 23% VAT,

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

Dopłata poza dofinansowaniem za noclegi i wyżywienie:

500zł/os za pobyt w pokoju 2-osobowym

750zł/os za pobyt w pokoju 1-osobowym

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. Józefa Korzeniowskiego 19D

81-376 Gdynia

woj. pomorskie

HOTEL RÓŻANY GAJ

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi

Kontakt



Anna Wilk

E-mail a.wilk@wektorwiedzy.pl

Telefon (+48) 17 2831 004