



PCDK GROUP  
SPÓŁKA Z  
OGRANICZONĄ  
ODPOWIEDZIALNOŚ  
CIĄ

★★★★☆ 4,3 / 5

401 ocen

## Opodatkowanie branży budowlanej – VAT/KSeF/PIT/CIT - forma zdalna

Numer usługi 2026/05/08/54658/3547192

- Usługa szkoleniowa
- zdalna w czasie rzeczywistym
- Zajęcia grupowe
- 06:00 h
- 23.06.2026 do 23.06.2026

664,20 PLN brutto  
540,00 PLN netto  
110,70 PLN brutto/h  
90,00 PLN netto/h  
144,24 PLN cena rynkowa ⓘ

## Informacje podstawowe

### Kategoria

Finanse i bankowość / Podatki

### Grupa docelowa usługi

Szkolenie skierowane jest przede wszystkim do:

- księgowych i pracowników działów finansowo-księgowych obsługujących branżę budowlaną,
- doradców podatkowych i biur rachunkowych,
- przedsiębiorców oraz kadry zarządzającej firm budowlanych,
- osób odpowiedzialnych za rozliczenia podatkowe (VAT, PIT, CIT) w firmach wykonujących usługi budowlane,
- specjalistów zajmujących się fakturowaniem i wdrażaniem KSeF.

Usługa również adresowana dla Uczestników Projektu "Małopolski pociąg do kariery - sezon 1" i dla Uczestników Projektu "Nowy start w Małopolsce z EURESem".

Zawarto umowę z WUP w Toruniu w ramach Projektu Kierunek – Rozwój

Zawarto umowę z Wojewódzkim Urzędem Pracy w Szczecinie na świadczenie usług rozwojowych z wykorzystaniem elektronicznych bonów szkoleniowych w ramach projektu Zachodniopomorskie Bony Szkoleniowe".

### Minimalna liczba uczestników

5

### Maksymalna liczba uczestników

10

### Data zakończenia rekrutacji

22-06-2026

### Forma prowadzenia usługi

zdalna w czasie rzeczywistym

# Cel

## Cel edukacyjny

Celem szkolenia jest: przekazanie praktycznej wiedzy z zakresu opodatkowania usług budowlanych w VAT, PIT i CIT, wyjaśnienie zasad prawidłowego fakturowania oraz rozliczania podatków (w tym momentu powstania obowiązku podatkowego),

przygotowanie uczestników do stosowania przepisów dotyczących KSeF w branży budowlanej,

identyfikacja najczęstszych błędów i ryzyk podatkowych oraz sposobów ich unikania,

rozwinięcie umiejętności prawidłowego rozliczania przychodów i kosztów w działalności budowlanej

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

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uczestnik rozróżnia zasady opodatkowania usług budowlanych podatkiem VAT.	identyfikuje moment powstania obowiązku podatkowego, rozpoznaje właściwą stawkę VAT dla usług budowlanych, wskazuje przypadki stosowania odwrotnego obciążenia / split payment.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Uczestnik stosuje zasady prawidłowego fakturowania w branży budowlanej, w tym w KSeF.	wskazuje obowiązkowe elementy faktury, rozróżnia rodzaje faktur (zaliczkowa, końcowa), identyfikuje zasady wystawiania faktur w KSeF.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Uczestnik rozlicza przychody i koszty w podatkach PIT i CIT w działalności budowlanej.	rozpoznaje moment powstania przychodu podatkowego, kwalifikuje koszty uzyskania przychodu, rozróżnia zasady rozliczeń PIT i CIT dla firm budowlanych.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Uczestnik identyfikuje ryzyka podatkowe w branży budowlanej i sposoby ich ograniczania.	uwskazuje najczęstsze błędy w rozliczeniach VAT i dochodowych, rozpoznaje sytuacje ryzykowne (np. błędne fakturowanie), dobiera właściwe działania zapobiegawcze.	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

VAT

- Podatnicy VAT
  - spółki cywilne
  - konsorcja - opodatkowanie rozliczeń, rola lidera
  - jednostki budżetowe - nabywca i odbiorca faktury
  - oddziały zagraniczne
  - umowy B2B a VAT
  - znaczenie białej listy
- Przedmiot opodatkowania
  - odszkodowania, naprawy gwarancyjne, kary umowne
  - kaucja dobrego wykonania
  - roboty dodatkowe
  - refaktura na podwykonawcę
- Podstawa opodatkowania
  - fakturowanie usług i materiałów
  - faktura: materiały + robocizna
  - materiały jako osobna pozycja
  - usługa + wyposażenie i projekt
  - korekty in plus i in minus
- Moment powstania obowiązku podatkowego
  - usługi dla konsumentów vs VAT
  - moment wykonania usługi budowlanej
  - roboty etapowe (z wynagrodzeniem i bez)
  - refakturowanie usług
  - brak odbioru robót a VAT
- Fakturowanie
  - zaliczki
  - termin wystawienia faktur
  - PKWiU na fakturze
  - faktury do paragonu
  - kasa fiskalna
- Odliczenie VAT
  - firma spoza białej listy
  - niezarejestrowany podatnik
  - faktura bez NIP
  - wykonanie zastępcze

- Stawka 8% w budownictwie
  - budownictwo społeczne
  - wyposażenie i prace zewnętrzne
  - remont dla przedsiębiorcy
  - towar z montażem
  - zaprojektuj i wybuduj
  - fotowoltaika
- Usługi poza Polską
  - miejsce świadczenia
  - odwrotne obciążenie
  - procedura OSS
  - rejestracja VAT za granicą
- Mechanizm Podzielonej Płatności
  - kiedy obowiązkowy
  - czy można zapłacić sam VAT
  - kompensata a MPP
  - zwrot środków VAT
  - sankcje
- KSeF
  - dokumenty w systemie
  - powiązanie z protokołami
  - odliczenie VAT poza KSeF
  - korekty
  - nabywca vs odbiorca
  - faktury pracownicze
- Pozostałe
  - dostawa betonu
  - wynajem sprzętu

#### PIT i CIT

- Przychód
  - moment powstania przychodu
  - kaucje gwarancyjne
- Koszty uzyskania przychodów
  - koszty prac budowlanych
  - kary umowne
  - naprawy
  - płatności i biała lista
  - ulga na złe długi
- Usługi poza Polską a zakład podatkowy
- Pozostałe - ryczałt PIT

#### PIT Płatnik

- legalizacja pracy cudzoziemca
- diety

## Harmonogram

Liczba pozycji harmonogramu: 6

Przedmiot / temat	Typ aktywności	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 6 według programu	Zajęcia	Marcin Szymocha	23-06-2026	09:30	11:30	02:00
2 z 6 -	Przerwa	-	23-06-2026	11:30	12:00	00:30
3 z 6 według programu	Zajęcia	Marcin Szymocha	23-06-2026	12:00	13:30	01:30
4 z 6 -	Przerwa	-	23-06-2026	13:30	14:00	00:30
5 z 6 według programu	Zajęcia	Marcin Szymocha	23-06-2026	14:00	15:00	01:00
6 z 6 -	Walidacja	Marcin Szymocha	23-06-2026	15:00	15:30	00:30

## Podsumowanie

Rodzaj godzin	Liczba godzin
Suma godzin zegarowych usługi	02:30
w tym suma godzin zajęć	01:00
w tym suma godzin walidacji	00:30
w tym suma przerw	01:00
Suma godzin dydaktycznych bez przerw	02:00

## 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	664,20 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	540,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	110,70 PLN

Koszt osobogodziny netto

90,00 PLN

## Liczba godzin usługi

Rodzaj godzin	Liczba godzin
Liczba godzin zegarowych usługi	06:00

## Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

### Marcin Szymocha

Z wykształcenia jest prawnikiem, absolwentem Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Warszawskiego oraz Podyplomowego Studium Podatków i Prawa Podatkowego na Wydziale Prawa i Administracji Uniwersytetu Warszawskiego.

Uczestniczył w rocznej wymianie na Arhus University w Danii oraz półrocznej w Carleton University w Kanadzie. W 2016 r. uzyskał uprawnienia doradcy podatkowego (nr wpisu 12870). Ponad 8 lat zdobywał doświadczenie w jednej z największych kancelarii podatkowych w Polsce Instytucie Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy Sp. z o.o., zaczynając od praktykanta, następnie będąc konsultantem, finalnie kierując Oddziałem Śląskim jako dyrektor.

## Informacje dodatkowe

### Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Autorskie materiały dydaktyczne prowadzącego w formie elektronicznej

### Warunki uczestnictwa

Uczestnik zgłaszając się na nasze szkolenia poprzez bazę usług rozwojowych, akceptuje regulamin PCDK Group Sp. z o.o. dostępny na stronie <https://www.pcdk.pl/o-nas/regulamin-szkolen>

Najpóźniej na 4 dni przed rozpoczęciem szkolenia, na podany adres e-mail zostaną przesłane informacje dotyczące szkolenia. W przypadku potwierdzenia szkolenia, zostaną wysłane wszelkie informacje organizacyjne.

W przypadku nie otrzymania jakichkolwiek informacji do 4 dni przed zajęciami, prosimy o kontakt telefoniczny, numer telefonu: 690 017 860 lub 22 299 23 23.

### Informacje dodatkowe

Informujemy możliwości rejestrowaniu/ nagrywaniu usługi na potrzeby usługodawcy i korzystającego z usługi jak również na potrzeby monitoringu, kontroli oraz w celu utrwalania efektów kształcenia.

Aby uzyskać zaświadczenie, należy uczestniczyć w co najmniej 80% zajęć oraz zaliczyć je, zdobywając pozytywny wynik punktów z testu wiedzy.

Link do testu online jest udostępniany po zakończeniu zajęć. Wynik testu jest generowanym automatycznie.

Po uzyskaniu wyniku pozytywnego uczestnik otrzyma zaświadczenie o ukończeniu kursu.

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

**!! Wszelkie informacje *dodatkowe* dotyczące zrealizowanego *szkolenia* dostępne są na naszej stronie internetowej [www.pcdk.pl](http://www.pcdk.pl) w zakładce szkolenia !!**

## Warunki techniczne

Jeśli chodzi o przepustowość, zalecamy pobieranie 1 Mbitów i wysyłanie 0,5 Mbitów. Użytkownicy mogą sprawdzić swoją rzeczywistą przepustowość za pomocą speedtest.net.

Jeśli chodzi o sprzęt, zalecamy dwurdzeniowy procesor z co najmniej 2 GB pamięci. Zalecamy dowolny system operacyjny, który obsługuje najnowsze wersje Google Chrome i Mozilla FireFox.

Jeśli chodzi o przeglądarkę, zalecamy uruchamianie FireFox, Chrome lub najnowszej wersji Edge (opartej na Chromium).

Dlaczego? Przeglądarki te zapewniają doskonałą obsługę komunikacji internetowej w czasie rzeczywistym (WebRTC). W systemie Mac OS X najnowsza przeglądarka Safari również będzie działać, ale FireFox i Chrome zapewnią lepszy dźwięk w warunkach niższej przepustowości.

Krótko mówiąc, jeśli użytkownik ma jakiegokolwiek problemy (takie jak zniekształcony dźwięk lub okresowe rozłączanie), zalecamy wypróbowanie FireFox lub Chrome. Jeśli problemy będą się powtarzać, prawdopodobnie jest to problem z siecią. BigBlueButton wyśle im powiadomienia, aby pomóc w rozwiązywaniu problemów.

W przypadku portów TCP klienci muszą być w stanie połączyć się z serwerem na porcie 80/443 (HTTP/HTTPS).

W przypadku portów UDP klienci muszą być w stanie połączyć się na porcie w zakresie 16384-32767 w celu uzyskania dźwięku opartego na WebRTC. (to są te porty które trzeba odblokować jak komuś nie działa dźwięk)

## Kontakt



**Kinga Szostak**

**E-mail** [k.szostak@pcdk.pl](mailto:k.szostak@pcdk.pl)

**Telefon** (+48) 690 017 216