



Szkolenie: Akademia CIT z uwzględnieniem wprowadzonych i planowanych zmian

Numer usługi 2026/05/26/8058/3586049

1 420,00 PLN brutto
 1 420,00 PLN netto
 120,85 PLN brutto/h
 120,85 PLN netto/h
 144,24 PLN cena rynkowa ⓘ

Centrum
 Szkoleniowe FRR
 Sp. z o.o.

★★★★★ 4,5 / 5
 4 758 ocen

📍 Warszawa
 🏢 Usługa szkoleniowa
 📄 stacjonarna
 📅 Zajęcia grupowe
 ⌚ 11:45 h
 📅 12.10.2026 do 13.10.2026

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Identyfikatory projektów	Zachodniopomorskie Bony Szkoleniowe, Małopolski Pociąg do kariery, Kierunek - Rozwój
Grupa docelowa usługi	<ul style="list-style-type: none"> • • • • • • • • • księgowi, • pracownicy działów finansowo-księgowych, • pracownicy działów podatkowych, • kontrolerzy finansowi, • kandydaci na doradców podatkowych, • kandydaci na biegłych rewidentów, • pracownicy oraz kadra zarządzająca MŚP. • usługa jest również adresowana do Uczestników Projektu: "Kierunek – Rozwój", • usługa również adresowana dla Uczestników Projektu "Małopolski pociąg do kariery - sezon 1" i/lub dla Uczestników Projektu "Nowy start w Małopolsce z EURESem".
Minimalna liczba uczestników	2
Maksymalna liczba uczestników	15
Data zakończenia rekrutacji	08-10-2026
Forma prowadzenia usługi	stacjonarna
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Znak Jakości Małopolskich Standardów Usług Edukacyjno-Szkoleniowych (MSUES) - wersja 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Usługa: "Akademia CIT z uwzględnieniem wprowadzonych i planowanych zmian" przygotowuje do pracy z podatkiem CIT w przedsiębiorstwie zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz do sporządzania deklaracji CIT.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Identyfikuje podatników CIT	Definiuje podatników CIT	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Ocenia wpływ ograniczonego i nieograniczonego obowiązku podatkowego	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Określa zakres obowiązków podatkowych	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Analizuje przychody podatkowe i bilansowe	Rozróżnia kategorie przychodów podatkowych i bilansowych	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Charakteryzuje moment powstania przychodu w różnych transakcjach	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Klasyfikuje koszty podatkowe	Identyfikuje koszty podatkowe	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Analizuje skutki rozliczania strat podatkowych w CIT	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Stosuje przepisy dotyczące rozliczania kosztów	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Stosuje zasady amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych	Definiuje odpisy amortyzacyjne dla różnych kategorii aktywów	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Omawia amortyzację	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Charakteryzuje podatek u źródła	Wskazuje podmioty zobowiązane do poboru podatku u źródła	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Analizuje zastosowanie umów o unikaniu podwójnego opodatkowania	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Analizuje różnice między przychodami podatkowymi a bilansowymi	Dokumentuje różnice w przychodach i kosztach CIT w kontekście JPK CIT	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Weryfikuje poprawność korekt przychodów i kosztów	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Identyfikuje zasady stosowania certyfikatów rezydencji	Charakteryzuje dokumentację cen transferowych	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Ocenia poprawność raportowania TPR-C	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Oblicza podatek minimalny	Omawia podstawę opodatkowania podatkiem minimalnym	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Weryfikuje odliczenia od podatku minimalnego	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

PODATEK CIT OD PODSTAW

1. Zakres przedmiotowy i podmiotowy ustawy

a. Podatnicy

- b. Ograniczony i nieograniczony obowiązek podatkowy
- c. Rok podatkowy
- d. Zaliczki
- e. Zeznanie, deklaracje i informacje

2. Zwolnienia przedmiotowe i podmiotowe

3. Przychody

- a. Definicja przychodów podatkowych i bilansowych
- b. Moment powstania przychodu
- c. Szczególne rodzaje przychodów
- d. Zyski kapitałowe

4. Różnice kursowe

5. Koszty

- a. Definicja kosztów pośrednich i bezpośrednich
- b. Katalog wyłączeń
- c. Moment potrącenia kosztów
- d. Szczególne zasady ustalania kosztów, w tym leasingi
- e. Koszty finansowania dłużnego

6. Zasady rozliczania strat podatkowych

7. Amortyzacja

- a. Środki trwałe
- b. Wartości niematerialne i prawne
- c. Wartość początkowa
- d. Dokumentacja

8. Podatek u źródła - zagadnienia ogólne

9. Podmioty powiązane i ceny transferowe - zagadnienia ogólne

10. Estoński CIT porównanie z zasadami ogólnymi CIT

PODATEK CIT DLA ZAAWANSOWANYCH

1. Przychody

- a. Przychody podatkowe a przychody bilansowe- różnice w kontekście przygotowań do JPK CIT
- b. Nieodpłatne świadczenia
- c. Refakturowanie
- d. Korekty przychodów

2. Różnice kursowe

3. Koszty

- a. Dokumentowanie kosztów
- b. Rozliczanie kosztów w czasie

- c. Korekty kosztów
- d. Szczególne kategorie wyłączeń

4. Hipotetyczne odsetki

5. Amortyzacja

- a. Metody amortyzacji
- b. Remonty i ulepszenia
- c. Likwidacja
- d. Inwentaryzacja
- e. Amortyzacja nieruchomości

6. Ujawnienia środków trwałych

7. Podatek u źródła

- a. Podatnik i płatnik
- b. Przedmiot opodatkowania
- c. Stawki
- d. Stosowanie UPO
- e. Certyfikaty rezydencji
- f. Praktyka orzecznicza

8. Ceny transferowe

- a. Zasady ogólne
- b. Dokumentacja cen transferowych
- c. Raportowania TPR-C
- d. Uproszczenia w cenach transferowych
- e. KKS w cenach transferowych
- f. Kontrole cen transferowych

9. CIT Estoński

- a. Zasada działania
- b. Wyłączenia
- c. Ryzyka

10. Podatek minimalny

11. Zasady opodatkowania podatkiem minimalnym

12. Wyliczenie progu rentowności

13. Wyliczenie dochodu lub straty

14. Wyłączenia z opodatkowania – kto nie musi płacić podatku minimalnego z uwagi na charakter podmiotu lub prowadzonej działalności?

15. Próg rentowności w dochodowości grupy spółek powiązanych

16. Ustalanie podstawy opodatkowania – dwie metody. Przykłady wyliczeń

17. Odliczenia od podatku minimalnego

18. Pozostałe zasady opodatkowania

a. Podatek od przerzuconych dochodów

WALIDACJA

Szkolenie jest realizowane w godzinach dydaktycznych. Każdego dnia w trakcie szkolenia przewidziana jest jedna przerwa 15 minutowa oraz jedna 45 minutowa. Przerwy nie są ujęte w polu „Liczba godzin dydaktycznych”, ale są wliczone do tabeli z harmonogramem zajęć. Na zakończenie szkolenia zostanie przeprowadzona walidacja nabytych efektów uczenia się (test teoretyczny przeprowadzony za pomocą narzędzi cyfrowych) trwająca 1 godzinę dydaktyczną. Wyniki testów cyfrowych generowane są automatycznie przez system, od razu po zakończeniu walidacji.

Wymagany poziom obecności na zajęciach 80-100% (w zależności od wymagań operatora).

Organizator szkolenia zapewnia uczestnikom możliwość korzystania z przestronnej, klimatyzowanej sali szkoleniowej z dostępem do światła dziennego. Zastosowano taki układ stolików, który umożliwia łatwy dostęp trenera do każdego uczestnika. Takie rozwiązanie pozwala trenerowi komunikować się znacznie efektywniej z każdym uczestnikiem.

Ponadto na wyposażenie sali szkoleniowej składają się również: projektor multimedialny i tablica suchościeralna. Każdy uczestnik ma osobne stanowisko.

Do udziału w usłudze wymagana jest podstawowa wiedza ogólnoeconomiczna uczestników.

Szkolenie ma charakter teoretyczno-praktyczny. Teoria 50%, praktyka 50%.

Harmonogram

Liczba pozycji harmonogramu: 11

Przedmiot / temat	Typ aktywności	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 11 Zakres przedmiotowy i podmiotowy ustawy, zwolnienia przedmiotowe i podmiotowe, przychody	Zajęcia	Aldona Namiestnik-Hok	12-10-2026	09:00	10:30	01:30
2 z 11 -	Przerwa	-	12-10-2026	10:30	10:45	00:15
3 z 11 Różnice kursowe, koszty, zasady rozliczania strat podatkowych, amortyzacja	Zajęcia	Aldona Namiestnik-Hok	12-10-2026	10:45	12:15	01:30
4 z 11 -	Przerwa	-	12-10-2026	12:15	13:00	00:45

Przedmiot / temat	Typ aktywności	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
5 z 11 Podatek u źródła - zagadnienia ogólne, podmioty powiązane i ceny transferowe, estoński CIT porównanie z zasadami ogólnymi CIT	Zajęcia	Aldona Namiestnik-Hok	12-10-2026	13:00	14:30	01:30
6 z 11 Przychody, różnice kursowe, koszty, hipotetyczne odsetki, amortyzacja, ujawnienia środków trwałych	Zajęcia	Aldona Namiestnik-Hok	13-10-2026	09:00	10:30	01:30
7 z 11 -	Przerwa	-	13-10-2026	10:30	10:45	00:15
8 z 11 Podatek u źródła, ceny transferowe, CIT Estoński, podatek minimalny, zasady opodatkowani a podatkiem minimalnym, wyliczenie progu rentowności	Zajęcia	Aldona Namiestnik-Hok	13-10-2026	10:45	12:15	01:30
9 z 11 -	Przerwa	-	13-10-2026	12:15	13:00	00:45

Przedmiot / temat	Typ aktywności	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
10 z 11 Wyliczenie dochodu, wyłączenia z opodatkowania, próg rentowności, ustalanie podstawy opodatkowania, odliczenia od podatku minimalnego, pozostałe zasady opodatkowania	Zajęcia	Aldona Namiestnik-Hok	13-10-2026	13:00	14:30	01:30
11 z 11 -	Walidacja	Aldona Namiestnik-Hok	13-10-2026	14:30	15:15	00:45

Podsumowanie

Rodzaj godzin	Liczba godzin
Suma godzin zegarowych usługi	11:45
w tym suma godzin zajęć	09:00
w tym suma godzin walidacji	00:45
w tym suma przerw	02:00
Suma godzin dydaktycznych bez przerw	13:00

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	1 420,00 PLN
Podmiot uprawniony do zwolnienia z VAT na podstawie art. 43 ust. 1 ustawy o VAT	
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	1 420,00 PLN

Koszt osobogodziny brutto	120,85 PLN
---------------------------	------------

Koszt osobogodziny netto	120,85 PLN
--------------------------	------------

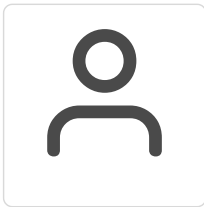
Liczba godzin usługi

Rodzaj godzin	Liczba godzin
---------------	---------------

Liczba godzin zegarowych usługi	11:45
---------------------------------	-------

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Aldona Namiestnik-Hok

Absolwentka Akademii Leona Koźmińskiego w Warszawie oraz Podyplomowych Studiów w Wyższej Szkole Zarządzania The Polish Open University (obecnie Akademia Finansów i biznesu Vistula) z zakresu Finanse i Rachunkowość Przedsiębiorstw. Doradca podatkowy nr wpisu 14070, posiada również certyfikat księgowy Ministerstwa Finansów. Doświadczony praktyk z wieloletnim stażem w księgowości i podatkach. Doświadczenie zawodowe z obszaru księgowości zdobywała w dużych międzynarodowych grupach kapitałowych z branży handlowej, usługowej i produkcyjnej. Obecnie współpracuje jako Wykładowca z zakresu rachunkowości i podatków m.in. w Fundacji Rozwoju Rachunkowości czy w Stowarzyszeniu Księgowych w Polsce Oddział Warszawa. Obecnie prowadzi własną kancelarię jako doradca podatkowy.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnicy otrzymują autorskie materiały szkoleniowe wykładowcy w tym np.:

- skrypty i autorską prezentację,
- scenariusze,
- pliki dokumentów przygotowanych w formacie PDF lub/i Excel,
- zadania i ćwiczenia,

Warunki uczestnictwa

Zgłoszenie poprzez BUR oraz bezpośrednio na stronie www.frr.pl w celu zawarcia umowy świadczenia usług i wyrażenia zgody na przetwarzanie danych osobowych.

Informacje dodatkowe

W polu Liczba godzin usługi wymiar godzin szkolenia jest przedstawiony w godzinach dydaktycznych (1 godzina dydaktyczna usługi = 45 minut).

W sytuacjach nagłych/nieprzewidywanych, jak również w przypadku problemów technicznych prosimy uczestników szkolenia o kontakt pod numerem telefonu stacjonarnego (22)5831000 lub (32)3530926 lub z opiekunem szkolenia.

Oświadczam, że firma Centrum Szkoleniowe FRR Sp. z o.o. (NIP 5213544873) jest wpisana do ewidencji szkół i placówek niepublicznych prowadzonej przez m. st. Warszawa pod numerem 1050K i na tej podstawie jest uprawniona do wystawiania faktur ze stawką VAT zw. (usługa szkoleniowa zwolniona z VAT zgodnie z art. 43 ust. 1 pkt. 26 lit. a Ustawy o podatku od towarów i usług z dn. 11.03.2004 r.).

Zawarto umowę z WUP w Toruniu w ramach Projektu: „Kierunek – Rozwój”.

Adres

ul. Wita Stwosza 32/5
02-661 Warszawa
woj. mazowieckie

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi
- Laboratorium komputerowe

Kontakt



MONIKA POŁOSAK

E-mail monika.polosak@frr.pl

Telefon (+48) 513 072 949