



BDO SOLUTIONS
Sp. z o.o.

★★★★☆ 4,3 / 5
1 642 oceny

Podatek CIT od podstaw - kompleksowe szkolenie z rozliczania podatku dochodowego od osób prawnych z uwzględnieniem najnowszych zmian przepisów. Transmisja online w czasie rzeczywistym

Numer usługi 2026/06/19/8353/3637275

- 📄 Usługa szkoleniowa
- 📄 zdalna w czasie rzeczywistym
- 👥 Zajęcia grupowe
- 🕒 12:00 h
- 📅 13.08.2026 do 14.08.2026

1 451,40 PLN brutto
1 180,00 PLN netto
120,95 PLN brutto/h
98,33 PLN netto/h
144,24 PLN cena rynkowa ⓘ

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Grupa docelowa usługi	<ul style="list-style-type: none">• do głównych księgowych, dyrektorów finansowych,• specjalistów podatkowych oraz pracowników działów księgowych, podatkowych i finansowych,• pracowników i właścicieli biur rachunkowych.• Osoby zainteresowane tematem
Minimalna liczba uczestników	7
Maksymalna liczba uczestników	30
Data zakończenia rekrutacji	12-08-2026
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Celem szkolenia jest kompleksowe przedstawienie zasad rozliczania podatku dochodowego od osób prawnych – od podstawowych regulacji ustawy o CIT, poprzez prawidłowe ustalanie przychodów i kosztów uzyskania przychodów,

rozliczanie środków trwałych oraz podatku u źródła, aż po zagadnienia dotyczące cen transferowych, podatku minimalnego i planowanych zmian w przepisach na 2026 rok.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Wyjaśnia podstawowe pojęcia związane z podatkiem CIT (przedmiot opodatkowania, podatnik, przychód, koszt).	poprawnie odpowiada na pytania testowe (min. 70% poprawnych odpowiedzi),	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Zna aktualne przepisy dotyczące podatku dochodowego od osób prawnych.	wyjaśnia pojęcia i zasady CIT podczas dyskusji lub ćwiczeń,	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Rozumie zasady ustalania przychodów i kosztów uzyskania przychodów.	wskazuje aktualne regulacje prawne i omawia ich zastosowanie.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Prawidłowo kwalifikuje przychody i koszty podatkowe.	poprawnie rozwiązuje zadania praktyczne (np. obliczenie podstawy opodatkowania),	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

DZIEŃ I - Podstawy podatku CIT – podatnik, przychody i koszty uzyskania przychodów:

I. Wprowadzenie do podatku CIT:

- konstrukcja podatku dochodowego od osób prawnych,
- kto jest podatnikiem CIT,
- rezydencja podatkowa i obowiązek podatkowy,
- źródła przychodów,
- stawki podatku,
- mały podatnik,
- rozliczanie strat podatkowych,
- zwolnienia i wyłączenia z opodatkowania,
- obowiązki podatników i terminy rozliczeń,
- nowe obowiązki w zakresie JPK_CIT (JPK_KR_PD oraz JPK_ST_PD).

II. Przychody podatkowe w praktyce:

- czym jest przychód podatkowy,
- moment powstania przychodu,
- sprzedaż towarów i usług,
- usługi rozliczane okresowo,
- refakturowanie,
- przychody z nieodpłatnych świadczeń,
- instrumenty finansowe,
- dywidendy i udział w zyskach osób prawnych,
- przychody niepodlegające opodatkowaniu.

III. Koszty uzyskania przychodów:

- zasady kwalifikowania wydatków do kosztów podatkowych,
- dokumentowanie kosztów,
- koszty bezpośrednie i pośrednie,
- rozliczanie kosztów w czasie,
- finansowanie dłużne,
- hipotetyczne odsetki,
- ograniczenia w zaliczaniu wydatków do kosztów,
- najczęściej popełniane błędy.

IV. Najczęstsze wydatki w praktyce:

- wynagrodzenia i świadczenia pracownicze,
- składki ZUS i PPK,
- premie finansowane z zysku,
- samochody w działalności gospodarczej,
- reklama i reprezentacja,
- sponsoring,
- podatki jako koszty,
- kary umowne i odszkodowania,
- wierzytelności jako koszt podatkowy.

DZIEŃ II - Rozliczanie majątku, podatek u źródła, ceny transferowe oraz najnowsze zmiany w CIT:

I. Środki trwałe, amortyzacja i leasing:

- definicja środków trwałych i wartości niematerialnych,
- ustalanie wartości początkowej,
- metody amortyzacji,
- jednorazowa amortyzacja,
- remont czy ulepszenie,
- inwestycje w obcych środkach trwałych,
- likwidacja środków trwałych,
- leasing operacyjny i finansowy.

II. Podatek u źródła (WHT):

- kiedy powstaje obowiązek poboru podatku,
- należności objęte podatkiem u źródła,
- certyfikat rezydencji,

- rzeczywisty właściciel (beneficial owner),
- należyta staranność,
- mechanizm pay and refund,
- preferencje wynikające z umów o unikaniu podwójnego opodatkowania,
- najczęstsze problemy praktyczne.

III. Ceny transferowe:

- podmioty powiązane,
- transakcje kontrolowane,
- obowiązki dokumentacyjne,
- zwolnienia z dokumentacji,
- korekty cen transferowych,
- formularz TP-R,
- uproszczenia typu safe harbour.

IV. Wybrane zagadnienia praktyczne:

- ulga na złe długi,
- minimalny podatek dochodowy,
- podatek od przerzuconych dochodów,
- najnowsze interpretacje i orzecznictwo,
- planowane zmiany w podatku CIT na 2026 rok.

Harmonogram

Liczba pozycji harmonogramu: 12

Przedmiot / temat	Typ aktywności	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 12 DZIEŃ I - Podstawy podatku CIT – podatnik, przychody i koszty uzyskania przychodów	Zajęcia	Elżbieta Kida	13-08-2026	10:00	11:30	01:30
2 z 12 -	Przerwa	-	13-08-2026	11:30	11:45	00:15
3 z 12 DZIEŃ I - Podstawy podatku CIT – podatnik, przychody i koszty uzyskania przychodów	Zajęcia	Elżbieta Kida	13-08-2026	11:45	13:00	01:15
4 z 12 -	Przerwa	-	13-08-2026	13:00	14:00	01:00

Przedmiot / temat	Typ aktywności	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
5 z 12 DZIEŃ I - Podstawy podatku CIT – podatnik, przychody i koszty uzyskania przychodów	Zajęcia	Elżbieta Kida	13-08-2026	14:00	15:45	01:45
6 z 12 -	Walidacja	-	13-08-2026	15:45	16:00	00:15
7 z 12 DZIEŃ II - Rozliczanie majątku, podatek u źródła, ceny transferowe oraz najnowsze zmiany w CIT	Zajęcia	Elżbieta Kida	14-08-2026	10:00	11:30	01:30
8 z 12 -	Przerwa	-	14-08-2026	11:30	11:45	00:15
9 z 12 DZIEŃ II - Rozliczanie majątku, podatek u źródła, ceny transferowe oraz najnowsze zmiany w CIT	Zajęcia	Elżbieta Kida	14-08-2026	11:45	13:00	01:15
10 z 12 -	Przerwa	-	14-08-2026	13:00	14:00	01:00
11 z 12 DZIEŃ II - Rozliczanie majątku, podatek u źródła, ceny transferowe oraz najnowsze zmiany w CIT	Zajęcia	Elżbieta Kida	14-08-2026	14:00	15:45	01:45
12 z 12 -	Walidacja	-	14-08-2026	15:45	16:00	00:15

Podsumowanie

Rodzaj godzin	Liczba godzin
Suma godzin zegarowych usługi	12:00
w tym suma godzin zajęć	09:00
w tym suma godzin walidacji	00:30
w tym suma przerw	02:30
Suma godzin dydaktycznych bez przerw	12:30

Cennik

Jeżeli korzystasz z dofinansowania i usługa stanowi usługę kształcenia zawodowego lub przekwalifikowania zawodowego wraz z usługą lub dostawą towarów ściśle związaną z usługami kształcenia zawodowego lub przekwalifikowania zawodowego to możesz mieć możliwość skorzystania za zwolnienia z podatku VAT na podstawie art. 43 ust. 1 pkt 29 lit. c ustawy z dnia 11 marca 2024 r. o podatku od towarów i usług, jeśli usługa w całości jest finansowana ze środków publicznych lub § 3 ust. 1 pkt 14 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie zwolnień od podatku od towarów i usług oraz warunków stosowania tych zwolnień w przypadku, gdy usługa jest finansowana w co najmniej 70% ze środków publicznych.

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	1 451,40 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	1 180,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	120,95 PLN
Koszt osobogodziny netto	98,33 PLN

Liczba godzin usługi

Rodzaj godzin	Liczba godzin
Liczba godzin zegarowych usługi	12:00

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Elżbieta Kida

Biegły rewident | Wykładowca z wieloletnim doświadczeniem | Ekspert z zakresu rachunkowości finansowej i podatku VAT.

Elżbieta Kida to uznany ekspert specjalizuje się w rachunkowości finansowej oraz podatku od towarów i usług (VAT).

Od 1991 roku prowadzi specjalistyczne kursy i szkolenia skierowane do księgowych, biegłych rewidentów oraz kandydatów na biegłych, kontrolerów finansowych, osób przygotowujących się do pracy w działach finansowo-księgowych. Jej programy edukacyjne wyróżniają się wysoką jakością merytoryczną, przystępną formą przekazu oraz praktycznym podejściem do zagadnień.

Znana z wyjątkowego podejścia do uczestników kursów i szkoleń oraz umiejętności tłumaczenia złożonych zagadnień w przystępny sposób. Jej kursy i szkolenia cieszą się bardzo dobrą opinią wśród klientów – zarówno osób indywidualnych, jak i firm.

Prowadziła szkolenia zamknięte m.in. dla takich firm i instytucji jak:

KPMG, Ernst & Young, Bayer, PwC, TMF Poland, Polpharma, NBP, Telekomunikacja Polska, PKP, Poczta Polska, Deloitte Audyt, Mostostal Warszawa, Polkomtel, Accenture, Fiat Services Polska, PGE Dystrybucja i wielu innych.

Autorka licznych publikacji z zakresu rachunkowości i podatków, aktywnie wspiera rozwój kompetencji finansowych w firmach i instytucjach publicznych.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

- Autorskie materiały wykładowcy w formie pdf - Prezentacja multimedialna w wersji elektronicznej
- Certyfikat szkolenia

Warunki uczestnictwa

- Szkolenie odbywa się w czasie rzeczywistym, online.
- Zgłaszamy się do udziału w zajęciach, wypełniając formularz zgłoszeniowy na stronie www.uslugirozwojowe.parp.gov.pl (konieczne jest wpisanie id WSPARCIA - nr uzyskany od OPERATORA)
- Ok. 3 – 5 dni przed terminem rozpoczęcia pierwszych zajęć, wysyłamy do Państwa indywidualny **kod dostępu** i **link do zajęć**
- Mailowo przesyłamy Państwu również materiały szkoleniowe
- Logujecie się Państwo zgodnie z wskazanymi dniami i godzinami szkoleń na podane w mailu dane

Informacje dodatkowe

Szkolenie będzie rejestrowane w celu umożliwienia monitoringu i weryfikacji przez instytucję nadzorującą realizację usługi z dofinansowaniem.

Cena obejmuje: uczestnictwo w zajęciach, materiały szkoleniowe w formacie pdf oraz certyfikat BDO

- Istnieje możliwość zwolnienia Podatku VAT usługi szkolenia nabytej od BDO Solutions Sp. z o.o. w przypadku:
- Dla opłacających szkolenie w co najmniej 70% ze środków publicznych szkolenia zwolnione są z VAT-u.
- Uczestników, których dot. zwolnienie z VAT prosimy o przesłanie podpisanego oświadczenia dostępnego na stronie szkolenia-bdo.pl

Warunki techniczne

- Do udziału w szkoleniu online potrzebny jest jedynie **komputer** lub inne urządzenie mobilne z wbudowaną kamerą i mikrofonem oraz **dostępem do Internetu**.
- Zajęcia prowadzone są w **trybie niestacjonarnym** (zdalnym) za pomocą **platformy ZOOM** , lub **Clickmeeting**
- minimalne wymagania sprzętowe - laptop/komputer PC, MAC z najnowszą wersją przeglądarki internetowych (Chrome, Edge, Firefox), podstawowa kamera internetowa i mikrofon, dostęp do sieci internet
- minimalne wymagania dotyczące parametrów łącza sieciowego - **Minimalna przepustowość łącza internetowego odbiorcy to 10 mb/s**.
- niezbędne oprogramowanie umożliwiające Uczestnikom - **nie potrzebujecie Państwo żadnych dodatkowych programów**,
- okres ważności linku umożliwiającego uczestnictwo w spotkaniu on-line - w czasie rzeczywistym.
- sposób walidacji usługi - (test / quiz końcowy poprzez platformę Clickmeeting)

Kontakt



Urszula Lompart

E-mail urszula.lompart@bdo.pl

Telefon (+48) 22 5431 682