



BDO SOLUTIONS
Sp. z o.o.

★★★★☆ 4,3 / 5

1 655 ocen

Szkolenie: JPK_CIT – raportowanie ksiąg rachunkowych. Jak przygotować księgi rachunkowe, plan kont i rozliczenia CIT do nowych obowiązków raportowych.

Numer usługi 2026/07/28/8353/3714661

📍 Poznań

🏢 Usługa szkoleniowa

📄 stacjonarna

👥 Zajęcia grupowe

🕒 06:00 h

📅 21.09.2026 do 21.09.2026

922,50 PLN brutto

750,00 PLN netto

153,75 PLN brutto/h

125,00 PLN netto/h

144,24 PLN cena rynkowa ⓘ

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Grupa docelowa usługi	• 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	6
Maksymalna liczba uczestników	30
Data zakończenia rekrutacji	18-09-2026
Forma prowadzenia usługi	stacjonarna
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Celem szkolenia jest przygotowanie uczestników do prawidłowego raportowania ksiąg rachunkowych i rozliczeń CIT w nowym obowiązku składania pliku JPK_CIT.

Uczestnicy nauczą się przygotowywać księgi rachunkowe i plan kont, uzupełniać dane niezbędne do generowania pliku JPK_CIT oraz rozliczać różnice między wynikiem bilansowym a podatkowym.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uczestnik przygotowuje księgi rachunkowe i plan kont pod kątem JPK_CIT.	wprowadza odpowiednie oznaczenia kont i strukturę danych zgodnie z wymaganiami nowego pliku JPK_CIT.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Uczestnik identyfikuje dane niezbędne do generowania pliku JPK_CIT.	wskazuje brakujące lub nieprawidłowe informacje w księgach rachunkowych wymagane do JPK_CIT.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Uczestnik rozlicza różnice między wynikiem bilansowym a podatkowym.	klasyfikuje i oblicza różnice wynikające z rozbieżności bilansowo-podatkowych w księgach.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Uczestnik integruje dane z faktur KSeF i innych źródeł do pliku JPK_CIT.	przypisuje numery faktur i dane kontrahentów do odpowiednich pozycji w strukturze JPK_CIT.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji lub wyrażnie z nim powiązane inne dokumenty związane ze wsparciem zawierają opis efektów uczenia się?

TAK

Pytanie 2. Czy dokument lub wyrażnie 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 wyrażnie z nim powiązane inne dokumenty związane ze wsparciem potwierdzają zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

TAK

Program

1 dzień - szkolenie stacjonarne Warunki organizacyjne realizacji usługi oraz metody szkoleniowe

- szkolenie realizowane w formie wykładu z elementami analizy przypadków

Stosowane metody szkoleniowe:

- prezentacja zagadnień teoretycznych
- analiza przypadków (case study)
- omówienie praktycznych przykładów

- dyskusja z uczestnikami
- maksymalna liczba uczestników w grupie: 30 osób
- każdy uczestnik ma dostęp do materiałów szkoleniowych
- uczestnicy mają możliwość zadawania pytań i konsultacji z trenerem

Czas trwania usługi

- czas trwania: 1 dzień szkoleniowy
- łączny czas: 6 godzin zegarowych (1 godzina = 60 minut)
- przerwy są wliczane w czas trwania usługi

zajęcia teoretyczne: 4 godzin

zajęcia praktyczne (analiza przypadków, dyskusja): 2 godziny

Walidacja efektów uczenia się zostanie przeprowadzona na zakończenie szkolenia w formie testu wiedzy udostępnionego uczestnikom zdalnie.

Test obejmuje pytania zamknięte oraz pytania sytuacyjne odnoszące się do praktycznych przypadków związanych z tematyką zajęć.

Organizacja walidacji:

- walidacja przeprowadzana po zakończonym szkoleniu.
- czas trwania walidacji: ok. 30 minut
- walidacja jest wliczana w czas trwania usługi

Warunki zaliczenia:

- uzyskanie minimum 80% poprawnych odpowiedzi

Obecność uczestników jest weryfikowana jest na podstawie listy obecności

Program:

1. Wprowadzenie do JPK CIT – zakres i odpowiedzialność:

- Obowiązki podatników w zakresie JPK CIT
- Odpowiedzialność za niewdrożenie JPK CIT
- Czy przesłanie JPK_CIT zwalnia z obowiązku złożenia deklaracji CIT-8

2. Harmonogram wdrażania obowiązku JPK CIT:

- Grupy kapitałowe oraz podatnicy z przychodami powyżej 50 mln euro – raportowanie za 2025 r. (do 31 marca 2026 r.)
- Podatnicy zobowiązani do składania JPK_VAT – raportowanie za 2026 r. (do 31 marca 2027 r.)
- Pozostali podatnicy CIT – raportowanie za 2027 r. (do 31 marca 2028 r.)

3. Zakres podmiotowy – wyłączenia i zwolnienia:

- Podatnicy zwolnieni podmiotowo
- Podatnicy osiągający wyłącznie przychody zwolnione przedmiotowo
- Podmioty prowadzące uproszczoną ewidencję przychodów i kosztów

4. JPK_KR_PD – omówienie struktury:

- Węzeł Nagłówek – okres raportowania, rok obrotowy i podatkowy
- Węzeł Podmiot1 – podatnik estoński CIT oraz podatnik stosujący MSSF
- Węzeł Kontrahent – zakres danych kontrahentów ujmowanych w pliku
- Węzeł Dziennik – zasady prezentacji dowodów księgowych
- Podwęzeł KontoZapis – relacja zapisów księgowych do dziennika

- RPD

- Przepisy przejściowe za 2025 r.

5. Zestawienie obrotów i sald:

- SZOIS dla różnych typów jednostek (banki, ubezpieczyciele, OPP, fundusze, domy maklerskie, SKOK, MSSF) – czym faktycznie się różnią?
- Jakie konta trzeba wykazać?

6. Znaczniki kont księgowych:

- Znaczniki wynikające z rozporządzenia Ministra Finansów
- Dodatkowe znaczniki – zasady stosowania
- Limit dwóch znaczników dla jednego konta
- Znaczniki związane z rozliczeniem podatku dochodowego

7. Węzeł RPD – Rozliczenie Podatku Dochodowego:

- Przyporządkowanie przychodów i kosztów do poszczególnych kategorii:
 - o przychody zwolnione i niepodlegające opodatkowaniu
 - o przychody opodatkowane ujęte w innych okresach
 - o koszty niestanowiące KUP oraz koszty podatkowe ujęte w innych okresach
- Trwałe i przejściowe różnice podatkowe

8. Węzeł RPD a znaczniki podatkowe (PD):

- Znaczniki S_12_3 – obowiązek i cel stosowania
- Powiązanie planu kont z węzłem RPD
- Spójność JPK_KR_PD z CIT-8 oraz e-sprawozdaniem finansowym
- Różnice wynikające z dat sporządzenia sprawozdania finansowego

9. JPK_ST_KR – omówienie struktury pole po polu oraz:

- Dane identyfikacyjne dokumentów (KSeF, OT, rodzaj dokumentu nabycia)
- Metody i stawki amortyzacji podatkowej
- Wartości początkowe i odpisy
- Częstotliwość amortyzacji
- Przyczyny wykreślenia środka trwałego z ewidencji
- Prowadzenie ewidencji środków trwałych w Excelu

10. Przygotowanie do wdrożenia:

- Kwestie merytoryczne
- Co i jak powinienem i chcę raportować
- Rola księgowego i biegłego rewidenta w procesie raportowania
- Problemy natury technicznej

11. Pytania i odpowiedzi.

Harmonogram

Liczba pozycji harmonogramu: 6

Przedmiot / temat	Typ aktywności	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 6 JPK_CIT – raportowanie ksiąg rachunkowych	Zajęcia	Krzysztof Czekaj	21-09-2026	10:00	11:30	01:30
2 z 6 -	Przerwa	-	21-09-2026	11:30	12:00	00:30
3 z 6 JPK_CIT – raportowanie ksiąg rachunkowych	Zajęcia	Krzysztof Czekaj	21-09-2026	12:00	13:30	01:30
4 z 6 -	Przerwa	-	21-09-2026	13:30	14:00	00:30
5 z 6 JPK_CIT – raportowanie ksiąg rachunkowych	Zajęcia	Krzysztof Czekaj	21-09-2026	14:00	15:30	01:30
6 z 6 -	Walidacja	-	21-09-2026	15:30	16:00	00:30

Podsumowanie

Rodzaj godzin	Liczba godzin
Suma godzin zegarowych usługi	06:00
w tym suma godzin zajęć	04:30
w tym suma godzin walidacji	00:30
w tym suma przerw	01:00
Suma godzin dydaktycznych bez przerw	06:30

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, jeżeli 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	922,50 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	750,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	153,75 PLN
Koszt osobogodziny netto	125,00 PLN

Liczba godzin usługi

Rodzaj godzin	Liczba godzin
Liczba godzin zegarowych usługi	06:00

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Krzysztof Czekaj

Doradca podatkowy z wieloletnim doświadczeniem zdobytym w renomowanych firmach doradczych, kancelariach prawnych oraz w jednej z największych polskich spółek. Specjalizuje się w podatku VAT oraz podatku dochodowym od osób prawnych (CIT), wspierając przedsiębiorstwa w obszarze bieżących rozliczeń, optymalizacji procesów podatkowych i zarządzania ryzykiem.

Realizuje projekty związane z przeglądami podatkowymi, due diligence, wdrażaniem procedur compliance oraz projektowaniem efektywnych podatkowo modeli biznesowych i łańcuchów dostaw. Współpracuje również z zespołami IT przy tworzeniu rozwiązań automatyzujących procesy podatkowe i ograniczających ryzyko błędów w rozliczeniach.

Reprezentuje klientów przed organami podatkowymi i sądami administracyjnymi, opracowując

skuteczne strategie postępowania oraz komunikacji z administracją skarbową. Ceniony szkoleniowiec i prelegent, od lat dzieli się wiedzą podczas szkoleń, warsztatów, konferencji oraz publikacji branżowych, łącząc ekspercką wiedzę z praktycznym podejściem do zagadnień podatkowych.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

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

Informacje dodatkowe

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

Adres

ul. Franklina Roosevelta 20

Poznań

woj. wielkopolskie

Hotel Mercure Poznań Centrum****

Roosevelta 20

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi

Kontakt



Agnieszka Marciniak

E-mail agnieszka.marciniak@bdo.pl

Telefon (+48) 123 786 951