



BDO SOLUTIONS
Sp. z o.o.

★★★★☆ 4,3 / 5
1 701 ocen

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

Numer usługi 2026/10/09/8353/3868841

- 📄 Usługa szkoleniowa
- 📺 zdalna w czasie rzeczywistym
- 👥 Zajęcia grupowe
- 🕒 06:00 h
- 📅 23.11.2026 do 23.11.2026

725,70 PLN brutto
590,00 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	• 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	20-11-2026
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 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. 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:

⇒ przychody zwolnione i niepodlegające opodatkowaniu

⇒ przychody opodatkowane ujęte w innych okresach

⇒ 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	23-11-2026	10:00	11:30	01:30
2 z 6 -	Przerwa	-	23-11-2026	11:30	12:00	00:30
3 z 6 JPK_CIT – raportowanie ksiąg rachunkowych.	Zajęcia	Krzysztof Czekaj	23-11-2026	12:00	13:30	01:30
4 z 6 -	Przerwa	-	23-11-2026	13:30	14:00	00:30
5 z 6 JPK_CIT – raportowanie ksiąg rachunkowych.	Zajęcia	Krzysztof Czekaj	23-11-2026	14:00	15:30	01:30
6 z 6 -	Walidacja	-	23-11-2026	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 2004 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	725,70 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	590,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	120,95 PLN
Koszt osobogodziny netto	98,33 PLN

Liczba godzin usługi

Rodzaj godzin	Liczba godzin
Liczba godzin zegarowych usługi	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

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 przeglądarek 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



Agnieszka Marciniak

E-mail agnieszka.marciniak@bdo.pl

Telefon (+48) 123 786 951