



BDO SOLUTIONS  
Sp. z o.o.



## KSeF i JPK\_CIT. Największe podatkowe wyzwania na 2025 i 2026 rok. Szkolenie połączone z warsztatami.

Numer usługi 2025/04/11/8353/2684544

📍 Karpacz / stacjonarna

🏢 Usługa szkoleniowa

🕒 12 h

📅 29.07.2025 do 30.07.2025

1 869,60 PLN brutto

1 520,00 PLN netto

155,80 PLN brutto/h

126,67 PLN netto/h

## Informacje podstawowe

|                                 |                                                                                |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| Kategoria                       | Finanse i bankowość / Podatki                                                  |
| Sposób dofinansowania           | wsparcie dla osób indywidualnych<br>wsparcie dla pracodawców i ich pracowników |
| Grupa docelowa usługi           | Księgowość, Rachunkowość                                                       |
| Minimalna liczba uczestników    | 10                                                                             |
| Maksymalna liczba uczestników   | 20                                                                             |
| Data zakończenia rekrutacji     | 25-07-2025                                                                     |
| Forma prowadzenia usługi        | stacjonarna                                                                    |
| Liczba godzin usługi            | 12                                                                             |
| Podstawa uzyskania wpisu do BUR | Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0                            |

## Cel

### Cel edukacyjny

Uczestnicy zdobędą praktyczną wiedzę jak prawidłowo wystawiać faktury i refaktury zgodnie z aktualnymi przepisami, jakie są zasady i najczęstsze błędy przy wystawianiu faktur zaliczkowych, korygujących oraz faktur do paragonów, jakie ryzyka wiążą się z błędami w fakturach i jak skutecznie ich unikać, jakie zmiany niesie wdrożenie KSeF i jak przygotować firmę do bezpiecznego obiegu e-faktur, jakie nowe dane i procedury będą wymagane w JPK CIT w latach 2025-2026, jak w praktyce stosować nowe obowiązki

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

| Efekty uczenia się                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Kryteria weryfikacji                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Metoda walidacji |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Uczestnik wie jak prawidłowo wystawiać faktury i refaktury zgodnie z aktualnymi przepisami, zna zasady i najczęstsze błędy przy wystawianiu faktur zaliczkowych, korygujących oraz faktur do paragonów. Rozpoznaje ryzyka wiążące się z błędami w fakturach i wie jak skutecznie ich unikać. Ma wiedzę jakie zmiany niesie wdrożenie KSeF i jak przygotować firmę do bezpiecznego obiegu e-faktur. Rozumie jakie nowe dane i procedury będą wymagane w JPK CIT w latach 2025-2026. Stosuje nowe obowiązki sprawozdawcze i minimalizuje ryzyka podatkowe. | Uczestnik wie jak prawidłowo wystawiać faktury i refaktury zgodnie z aktualnymi przepisami, zna zasady i najczęstsze błędy przy wystawianiu faktur zaliczkowych, korygujących oraz faktur do paragonów. Rozpoznaje ryzyka wiążące się z błędami w fakturach i wie jak skutecznie ich unikać. Ma wiedzę jakie zmiany niesie wdrożenie KSeF i jak przygotować firmę do bezpiecznego obiegu e-faktur. Rozumie jakie nowe dane i procedury będą wymagane w JPK CIT w latach 2025-2026. Stosuje nowe obowiązki sprawozdawcze i minimalizuje ryzyka podatkowe. | Wywiad swobodny  |

## Kwalifikacje

### Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

### Warunki uznania kompetencji

Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji zawiera opis efektów uczenia się?

Tak.

Pytanie 2. Czy dokument potwierdza, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji?

Tak.

Pytanie 3. Czy dokument potwierdza zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

Tak.

## Program

Dzień I – Krajowy System e-Faktur i faktury ustrukturyzowane 2025/2026:

1. Aktualny stan prawny. Co jest uchwalone? Na jakie akty czekamy? Terminy wejścia w życie KSeF:

2. Kto będzie poza KSeF? Wyłączenia z KSeF.

a) Wyłączenia trwałe.

b) Wyłączenia czasowe.

### **3. Szczególne typy faktur a KSeF:**

- a) Paragony z NIP do 450 zł.
- b) Faktury z kasy fiskalnej.
- c) Noty korygujące.
- d) Duplikaty.
- e) Faktury VAT RR.

### **4. Wysyłanie faktur do KSeF:**

- a) Wymóg nadania uprawnień do pracy w KSeF.
- b) Wysyłka interaktywna i wysyłka wsadowa (paczki).
- c) Data wystawienia faktury.
- d) Właściwy kurs waluty.
- e) Co jeśli faktura zostanie odrzucona przez KSeF?
- f) Nr KSeF w JPK\_VAT.
- g) Wizualizacja faktury. Kody QR.

### **5. LOGOWANIE SIĘ DO KSEF NA ŻYWO:**

- a) Dostępne metody uwierzytelniania się w KSeF.
- b) Podpis kwalifikowany. Pieczęć kwalifikowana. ePUAP.
- c) Jak nadać uprawnienia? Zarząd. Pracownicy. B2B. Samofakturowanie. Biuro rachunkowe.
- d) Generowanie token autoryzacyjnego.
- e) Dostęp do faktur z poziomu KSeF.
- f) Jak się wystawia fakturę w KSeF?
- g) Generowanie ID wewnętrznego.

### **6. Obieg faktur zakupowych:**

- a) Kluczowe ryzyka przy fakturach zakupowych.
- b) Jak usprawnić obieg faktury zakupowych?
- c) Data otrzymania faktury ustrukturyzowanej.
- d) Skąd wziąć nr KSeF przy fakturach zakupowych?
- e) Jak liczyć termin płatności?
- f) Aneksowanie umów z dostawcami.

### **7. Płatności za faktury:**

- a) Zmiany w przelewach MPP.
- b) Nr KSeF przy przelewach MPP.
- c) Nr KSeF przy przelewach zwykłych.
- d) Zbiorcze przelewy.
- e) Identyfikator zbiorczy.

### **8. Kary pieniężne:**

- a) Za co przewidziane są kary?
- b) Od kiedy grożą kary?
- c) Kara dla spółki czy dla fakturzysty?

#### **9. Tryb off-line:**

- a) Zapowiedziana przerwa w KSeF.
- b) Niezapowiedziana przerwa w KSeF (awaria)
- c) Awaria u podatnika.
- d) Nowość. Tryb off-line na żądanie.
- e) Data wystawienia faktury w okresie awarii.
- f) Data otrzymania faktury w okresie awarii.

#### **Dzień II – Schema FA(3) - mapowanie faktur oraz schemy JPK\_CIT:**

##### **Schema FA(3):**

1. Nowości w schemie FA(3) względem FA(2).
  - a) Wprowadzenie załącznika do faktury.
  - b) Wymóg podania nr NIP jednostki organizacyjnej JST i członka grupy VAT.
  - c) Nowa rola w Podmiot3 – Pracownik.
  - d) Doprecyzowanie węzła „Płatności”
  - e) Pozostałe zmiany o charakterze technicznym.
2. Jak zabrać się za wdrożenie faktury ustrukturyzowanej w firmie?
3. Problematyka dostępnych rodzajów e-Faktur (VAT, ZAL, ROZ, KOR) a faktyczny sposób wystawiania faktur w firmach.
4. Dane sprzedawcy, nabywcy.
5. Podmioty trzecie na fakturze (odbiorca, płatnik, oddział, dodatkowy nabywca).
6. Nowe wymagania dla daty sprzedaży.
7. Gdzie umieścić dane dodatkowe ze swoich faktur? Rabaty, kody towarów, numery, waga, ilość, oświadczenia, informacje, itp.
8. Oznaczenie dotyczące płatności.
9. Wymogi dla faktur korygujących.
  - a) Sposoby korygowania wierszy.
  - b) Kiedy przez storno? Kiedy przez różnicę?
  - c) Korekta błędnych danych nabywcy.
  - d) Zbiorcze faktury korygujące.

##### **Faktury zaliczkowe:**

- a) Dane zamówienia na fakturze zaliczkowej.
- b) Częściowe dostawy po wystawieniu faktury zaliczkowej. Jak to zafakturować w KSeF?
- c) Faktura rozliczeniowa.
- d) Korekta do faktury zaliczkowej i rozliczeniowej.

##### **Schemy JPK\_CIT (JPK\_KR\_PD, JPK\_ST\_KR):**

- 1. Daty wejścia w życie nowego obowiązku.
- 2. Kto jest wyłączony z obowiązku składania JPK\_CIT?
- 3. Zakres danych wymaganych w JPK\_KR\_PD.
- 4. Nowe oznaczenia słownikowe kont księgowych.
- 5. Przejście z wyniku bilansowego na wynik podatkowy (węzeł RPD).
- 6. Czy trzeba zmieniać plan kont?
- 7. Od kiedy JPK\_Środki trwałe?
- 8. Zakres danych w JPK\_ST\_KR.
- 9. Nowe dane, o które należy uzupełnić ewidencję środków trwałych?
- 10. Co ze środkami trwałym przyjętymi przed 2025 r. i w trakcie 2025 r.
- 11. Wartość początkowa.
- 12. Dotacje, leasing operacyjno-finansowy.

# Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 3

| Przedmiot / temat zajęć                                                        | Prowadzący   | Data realizacji zajęć | Godzina rozpoczęcia | Godzina zakończenia | Liczba godzin |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| <div>1 z 3</div> Krajowy System e-Faktur i faktury ustrukturyzowane 2025/2026: | Hubert Grzyb | 29-07-2025            | 10:00               | 16:00               | 06:00         |
| <div>2 z 3</div> Schema FA(3) - mapowanie faktur oraz schemy JPK_CIT           | Hubert Grzyb | 30-07-2025            | 10:00               | 15:30               | 05:30         |
| <div>3 z 3</div> walidacja                                                     | Hubert Grzyb | 30-07-2025            | 15:30               | 16:00               | 00:30         |

# Cennik

## Cennik

| Rodzaj ceny                               | Cena         |
|-------------------------------------------|--------------|
| Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto | 1 869,60 PLN |

|                                          |              |
|------------------------------------------|--------------|
| Koszt przypadający na 1 uczestnika netto | 1 520,00 PLN |
| Koszt osobogodziny brutto                | 155,80 PLN   |
| Koszt osobogodziny netto                 | 126,67 PLN   |

## Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

### Hubert Grzyb

adwokat, doradca podatkowy. Założyciel i partner zarządzający kancelarii adwokackiej specjalizującej się w doradztwie podatkowym. Doradza w skomplikowanych projektach dotyczących podatku VAT oraz podatku dochodowego na rzecz polskich oraz zagranicznych podatników. Wspiera firmy i jednostki sektora finansów publicznych przy wdrażaniu KSeF i e-Faktur. Doświadczony wykładowca, głównie w tematyce podatku od towarów i usług oraz podatku dochodowego. Prowadzi szkolenia m. in. dla pracowników jednostek sektora finansów publicznych, w tym pracowników organów podatkowych, dla doradców podatkowych oraz biegłych rewidentów. Autor publikacji z zakresu podatku VAT oraz podatków dochodowych.

## Informacje dodatkowe

### Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Autorskie materiały

### Warunki uczestnictwa

- Zgłaszamy się do udziału w zajęciach, wypełniając formularz zgłoszeniowy na stronie [www.uslugirozwojowe.parp.gov.pl](http://www.uslugirozwojowe.parp.gov.pl) (konieczne jest wpisanie id WSPARCIA - nr uzyskany od OPERATORA)
- Ok. 3 – 5 dni przed terminem szkolenia wysyłamy oficjalne potwierdzenie z informacjami organizacyjnymi.
- Mailowo przesyłamy Państwu również materiały szkoleniowe

### 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 dostępnego na stronie [szkolenia-bdo.pl](http://szkolenia-bdo.pl)

## Adres

ul. Karkonoska 14  
58-540 Karpacz

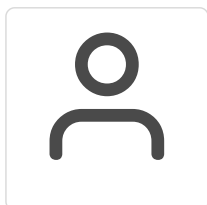
woj. dolnośląskie

Hotel Gołębiewski\*\*\*\* Karpacz

## Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi

## Kontakt



**Agnieszka Marciniak**

**E-mail** [agnieszka.marciniak@bdo.pl](mailto:agnieszka.marciniak@bdo.pl)

**Telefon** (+48) 123 786 951