



Wektor Wiedzy Sp. z
o.o.



Kurs podatkowy dla Samodzielnych Księgowych 2025

Numer usługi 2025/04/30/43371/2719033

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 72 h

📅 16.06.2025 do 14.11.2025

5 030,70 PLN brutto

4 090,00 PLN netto

69,87 PLN brutto/h

56,81 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Sposób dofinansowania	wsparcie dla osób indywidualnych wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	Na kurs zapraszamy w szczególności: • księgowych, • doradców podatkowych, • właścicieli i pracowników biur rachunkowych, • pracowników działów finansowych, księgowych oraz podatkowych, • przedsiębiorców prowadzących jednoosobową działalność gospodarczą, • biegłych rewidentów, • osoby, które chcą poszerzyć i uzupełnić swoją wiedzę podatkową
Minimalna liczba uczestników	15
Maksymalna liczba uczestników	30
Data zakończenia rekrutacji	15-06-2025
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym
Liczba godzin usługi	72
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Certyfikat systemu zarządzania jakością wg. ISO 9001:2015 (PN-EN ISO 9001:2015) - w zakresie usług szkoleniowych

Cel

Cel edukacyjny

Kurs przygotowuje do samodzielnego rozliczania podatku VAT, podatków dochodowych oraz do bilansowego i podatkowego zamknięcia roku. Zdobywając nową wiedzę oraz uporządkowując dotychczasową, uczestnik będzie gotowy do prawidłowego wykonywania swoich obowiązków związanych z rozliczeniami podatkowymi. Będzie umiał stosować przepisy w praktyce, a dzięki ugruntowaniu wiedzy teoretycznej, w sposób pewny i zdecydowany będzie podejmował zadania praktycznego ich stosowania.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Definiuje przepisy i rozlicza podatek VAT	- samodzielnie rozlicza podatek VAT zgodnie z aktualnymi przepisami. - pracuje, biorąc pod uwagę skutki zmian w przepisach oraz w najnowszych wyjaśnieniach i interpretacjach Ministerstwa Finansów i innych organów podatkowych	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Definiuje przepisy i rozlicza podatki dochodowe	- rozlicza podatek dochodowy od osób prawnych i koszty uzyskania. - stosuje nowe regulacje, dotyczące kas fiskalnych oraz zasad obrotu wspólnotowego. - rozlicza podmioty powiązane oraz ceny transakcyjne	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Definiuje przepisy i zamyka rok w ujęciu podatkowym.	- zamyka bilansowy i podatkowy rok obrotowy	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Ocenia jak prawidłowo zachowywać się w różnych sytuacjach w pracy zawodowej	- pracuje ze świadomością poziomu swojej wiedzy i umiejętności, - definiuje swoje potrzeby w zakresie samokształcenia - prawidłowo identyfikuje i rozstrzyga dylematy związane z wykonywaniem zawodu	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

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

Tak, zawiera informacje dotyczące pozyskanej wiedzy, umiejętności i kompetencji społecznych.

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

Tak, zawiera potwierdzenie.

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

Tak, zawiera potwierdzenie.

Program

Moduł I – Podatek VAT

Temat 1 – Podatnik VAT i przedmiot opodatkowania – zasady ogólne i szczególne przypadki.

1. Podatnik VAT (czynny i zwolniony) – rejestracja, aktualizacja i wykreślenie dla potrzeb VAT.
2. Zwolnienie podmiotowe – czy wiesz jak liczyć?
3. Zakres przedmiotowy – czynności podlegające opodatkowaniu podatkiem VAT.
4. Ulga na złe długi – uprawnienie dla jednych i obowiązki dla innych.

Temat 2 – Jak ewidencjonować sprzedaż w VAT – praktyczne aspekty fakturowania i ewidencji na kasie fiskalnej.

1. Faktura papierowa i elektroniczna, ustrukturyzowana oraz faktura w zamówieniach publicznych. Zasady przechowywania, udostępniania oraz wystawiania faktur.
2. Przechowywanie faktur VAT – elektroniczny obieg v. tradycyjny.
3. Faktura VAT – treść, rodzaje faktur, moment wystawienia.
4. Faktury korygujące.
6. Krajowy System e-Faktur – co już wiemy o obowiązkowym fakturowaniu ustrukturyzowanym?
7. Kasy fiskalne.

Temat 3 – Problemy praktyczne w rozliczeniu VAT w krajowej dostawie towarów i świadczeniu usług (obowiązek podatkowy, odliczenia VAT, stawki VAT).

1. Czynności nieodpłatne.
2. Obowiązek podatkowy.
3. Odliczenie podatku naliczonego.
4. Wiążące informacje stawkowe (WIS) po zmianach w 2024 roku.

Temat 4 – Rozliczenie VAT w międzynarodowych transakcjach towarowych.

1. Miejsce dostawy towarów: dostawa ruchoma, nieruchoma, dostawa z montażem – cechy charakterystyczne i sposób rozliczenia.
2. Wewnątrzwspólnotowa dostawa i nabycie towarów – transakcje „chodzące parami”.
3. Eksport towarów nowe i stare ryzyko podatkowe.
4. Import towarów – w jaki sposób rozliczyć, prawo do odliczenia.
5. Transakcje łańcuchowe – uproszczenie, czy dodatkowy problem?

Temat 5 – Sprzedaż konsumencka w UE. Rozliczenie VAT w międzynarodowych transakcjach usługowych oraz JPK VAT.

1. Sprzedaż konsumencka na terenie UE – pakiet ecommerce w praktyce.

2. Transgraniczne świadczenie usług – omówienie na praktycznych przykładach.

3. Zasady przygotowania pliku JPK VAT.

Moduł II - Podatki dochodowe

Temat 1 - Podatek dochodowy od osób prawnych CIT cz. I.

1. Zakres podmiotowy i przedmiotowy.

2. Fundacja rodzinna – zasady funkcjonowania.

3. Przedmiot opodatkowania w podatku CIT.

4. CIT estoński – alternatywa dla podatników CIT.

5. Źródła przychodów w CIT.

6. Przychody z działalności gospodarczej (inne niż z zysków kapitałowych) – katalog otwarty i analogia do przychodów z działalności gospodarczej w PIT.

7. Wybrane zwolnienia przedmiotowe (art. 17).

8. Wysokość podatku - stawki preferencyjne.

Temat 2 - Podatek dochodowy od osób prawnych CIT cz. II. Koszty uzyskania przychodów.

1. Koszty uzyskania przychodów – kiedy można je rozliczyć?

2. W jakim momencie rozliczamy koszt podatkowy?

3. Przegląd wybranych kosztów uzyskania przychodów oraz wydatków niestanowiących kosztów uzyskania przychodów.

4. Ulga na złe długi:

5. Podstawa opodatkowania – odliczenia od dochodu.

Temat 3 - Podatek dochodowy od osób fizycznych – PIT.

1. Zakres podmiotowy i przedmiotowy.

2. Wyłączenia podmiotowe – analogia do CIT, ale nie do końca.

3. Opodatkowanie małżonków i osób samotnie wychowujących dzieci.

4. Wspólne źródła przychodów.

5. Wybór sposobu opodatkowania.

6. Źródła przychodów w ustawie o podatku dochodowym od osób fizycznych.

7. Działalność wykonywana osobiście.

8. Przegląd wybranych zwolnień przedmiotowych (art. 21 ust. 1 updog).

9. Ulgi i preferencje podatkowe.

10. Składka zdrowotna - w istocie podatek zdrowotny:

11. Obciążenie podatkowe osoby fizycznej działającej w różnych formach.

Temat 4 - Płatnicy składek, ryczałt ewidencjonowany oraz zasady amortyzacji środków trwałych i koszty w leasingu.

1. Obowiązki płatnika.

2. Przychody pracowników:

3. Ryczałt od przychodów ewidencjonowanych.

4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne.

5. Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

6. Leasing w ujęciu podatkowym:

Moduł III – Akcja Bilans 2025

Temat 1 – Rachunkowość.

1. Wprowadzenie.

2. Podstawy prawne sporządzania sprawozdań finansowych.

3. Harmonogram zamknięcia roku.

4. Zasady sporządzania rocznego sprawozdania finansowego.

5. Zagadnienia szczegółowe.

6. Ustalanie i sprawdzanie stanu aktywów i pasywów za pomocą inwentaryzacji.

7. Pytania i dyskusja.

Temat 2 - Zamknięcie roku podatkowego – podatek dochodowy (wykład i zajęcia praktyczne).

Część 1 – Część teoretyczna.

1. Rozliczenie przychodów na przełomie roku w ujęciu bilansowym i podatkowym.

- Moment powstania obowiązku podatkowego w CIT.
- Zapłata z góry za usługi realizowane po zakończeniu roku.
- Refakturowane media.
- Niezapłacone odsetki.
- Dotacja na nabyty środek trwały z uwzględnieniem zmian przepisów obowiązujących od 2024r.
- Usługi ciągłe na przełomie roku.
- Otrzymane odszkodowania i wydatki sfinansowane przedmiotowym odszkodowaniem.
- Otrzymane nieodpłatne świadczenia.

2. Rozliczenie kosztów na przełomie roku w ujęciu bilansowym i podatkowym.

- Leasing operacyjny traktowany w księgach jako finansowy.
- Niezapłacone odsetki.
- Amortyzacja – różnice, amortyzacja degressywna, jednorazowe odpisy u małego i dużego podatnika.
- Amortyzacja i sprzedaż samochodu osobowego o wartości 300 000 zł.

3. Zaliczanie do kosztów podatkowych ułamka kapitału zapasowego.

4. Korekta wstępna na zakończenie roku w związku z przejściem na CIT Estoński z nowym rokiem podatkowym.

5. Podatek minimalny – nowe obowiązki w rozliczeniu rocznym za 2025 r. dla wybranych jednostek.

6. Wejście w życie JPK CIT – moment wejścia w życie i zasady udostępniania organom podatkowym.

7. Różnice w bilansowym i podatkowym rozliczaniu różnic kursowych.

8. Różnice w rozliczaniu dywidendy otrzymanej z zagranicy, a otrzymanej od polskiej spółki.

9. Obowiązki informacyjne płatników podatku u źródła (CIT-10Z, IFT-2R, PIT-8AR, IFT-1R)

10. Wybrane praktyczne przykłady dotyczące podatku u źródła.

Część 2 – Część praktyczna.

1. Praktyczne rozliczenie zeznania rocznego CIT-8.

- Właściwe podzielenie przychodów na kapitałowe zyski i inne źródła przychodów.
- Ustalenie, które z przedstawionych propozycji będą ujęte do zeznania rocznego CIT-8.
- Korekta podstawy opodatkowania w kontekście „ulgi na złe długi”.
- Ujęcie (bądź nieuwjmowanie) przychodów z tytułu m.in.:
 - zbycia składników majątkowych firmy,
 - otrzymanych odszkodowań,
 - uzyskania nieodpłatnych świadczeń,
 - spłaty zobowiązań niepieniężnych w formie rzeczowej,
 - objęcia udziałów w zamian za wkład niepieniężny,
 - umorzenia lub przedawnienia zobowiązania podatkowego,
 - korekty dokonanej zgodnie z ustawą VAT, powodującą zwiększenie podatku naliczonego do odliczenia (np. przy sprzedaży samochodu w czasie trwania tzw. okresu korekty),
 - otrzymania majątku z tytułu wystąpienia lub likwidacji spółki osobowej.
- Porównanie rozliczenia w kosztach nieściągalnych wierzytelności (art. 16 ust. 1 pkt. 25 u.p.d.o.p.), odpisu aktualizacyjnego (art. 16 ust. 1 pkt. 26a u.p.d.o.p.), a zastosowanie ulgi za złe długi.

Temat 3 - Zamknięcie roku 2025 w VAT – podsumowanie obowiązków oraz zmian.

1. Zamknięcie roku w podatku VAT – ustalenie proporcji oraz preproporcji, korekta roczna podatku naliczonego, zmiany SLIM VAT 3.
2. Podatek VAT jako koszt uzyskania przychodu.
3. Działalność socjalna, promocyjna, reklamowa i reprezentacyjna związana z zakończeniem roku.
4. Praktyczna checklista obowiązków podatnika VAT - czy pamiętasz m.in. o:
5. Przegląd wybranych interpretacji i orzeczeń sądów administracyjnych oraz TSUE w zakresie podatku VAT.

Wymagania wstępne dla uczestników kształcenia: Minimum podstawowa wiedza z zakresu podatków

Usługa jest realizowana w godzinach zegarowych. Każdego dnia zaplanowano przerwy: 10:30-10:45 a później 12:30-13:00.

Przerwy wliczają się w czas trwania usługi.

Kurs przeprowadzany będzie w formie online, bez podziału na grupy. Uczestnicy mają możliwość korzystania zarówno z kamery jak i mikrofonu. Taką chęć mogą zgłaszać na bieżąco poprzez kliknięcie ikonki „dłoń”. Pytania można również zadawać za pomocą czatu.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 0

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
Brak wyników.					

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	5 030,70 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	4 090,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	69,87 PLN
Koszt osobogodziny netto	56,81 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 0

Brak wyników.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnik usługi otrzyma komplet materiałów szkoleniowych w formie PDF, przygotowany przez prowadzących:

- skrypt

- dostęp do nagrania szkolenia na okres 21 dni.

Link do testu online zostanie wysłany po zakończonych zajęciach. Test przygotowała osoba prowadząca walidację niniejszego kursu. Test zawiera pytania do których należy wybrać jedną odpowiedź spośród trzech propozycji. Wynik testu jest automatycznie wyliczany w pliku google. Link do testu ważny jest 7 dni od daty zakończenia kursu.

Po uzyskaniu wyniku pozytywnego, Uczestnik otrzyma zaświadczenie o ukończeniu kursu.

Warunki uczestnictwa

Minimum podstawowa wiedza z zakresu przepisów prawa podatkowego.

Informacje dodatkowe

Cena bez VAT dla opłacających szkolenie, w co najmniej 70% ze środków publicznych.

Do współpracy zaprosiliśmy najlepszych ekspertów. Jeśli chcesz by Twoja praca w przyszłości była o wiele prostsza, łatwiejsza i przyjemniejsza, pomożemy Ci w tym. Zapraszamy Cię serdecznie na nasz kurs.

Zapraszamy do odwiedzenia naszej strony internetowej: <https://wektorwiedzy.pl/>

Link do testu online zostanie wysłany po zakończonych zajęciach. Test przygotowała osoba prowadząca walidację niniejszego kursu. Test zawiera pytania do których należy wybrać jedną odpowiedź spośród trzech propozycji. Wynik testu jest automatycznie wyliczany w pliku google. Link do testu ważny jest 7 dni od daty zakończenia kursu.

Po uzyskaniu wyniku pozytywnego, Uczestnik otrzyma zaświadczenie o ukończeniu kursu.

Warunki techniczne

Szkolenie będzie prowadzone za pośrednictwem Platformy ClickMeeting.

Szkolenia na ClickMeeting nie wymagają instalowania żadnego programu, są transmitowane przez przeglądarkę. Bardzo ważne jest, żeby była ona zaktualizowana do najnowszej wersji (jeśli nie będzie aktualna, podczas testu nie pojawi się zielony "✓"). W razie potrzeby istnieje też możliwość pobrania aplikacji mobilnej i uczestniczenia w szkoleniu poprzez smartfon lub tablet.

Wymagania techniczne: procesor 2-rdzeniowy 2 GHz; 2 GB pamięci RAM; system operacyjny Windows 8 lub nowszy, MAC OS wersja 10.13; przeglądarka internetowa Google Chrome, Mozilla Firefox lub Safari; stałe łącze internetowe o prędkości 1,5 Mbps.

Konieczne jest posiadanie kamerki internetowej, umożliwiającej przeprowadzenie monitoringu realizacji usług szkoleniowych.

Najbezpieczniejszą opcją jest połączenie internetowe za pomocą kabla sieciowego. Gdy nie ma takiej możliwości i pozostaje korzystanie z WiFi, warto na czas szkolenia umieścić komputer jak najbliżej routera i zadbać, aby inni użytkownicy tej samej sieci WiFi ograniczyli w tym czasie aktywności mocno obciążające sieć (np. oglądanie filmów, rozmowy wideo lub pobieranie dużych plików). Jeśli jest taka możliwość zachęcamy do przetestowania połączenia w domu oraz miejscu pracy i uczestniczenia w szkoleniu z tego miejsca, w którym będzie lepszy Internet.

Jak dołączyć do spotkania: <https://youtu.be/ZFWNh2KHro>, <https://knowledge.clickmeeting.com/pl/infographic/jak-dolaczyc-do-wydarzenia-instrukcja-dla-uczestnika/>

Link umożliwiający uczestnictwo w kursie ważny jest od dnia poprzedzającego rozpoczęcie kursu do zakończenia zajęć.

Podstawą do rozliczenia usługi, jest wygenerowanie z systemu raportu, umożliwiającego identyfikację wszystkich uczestników oraz zastosowanego narzędzia.

Kontakt



Anna Wilk

E-mail a.wilk@wektorwiedzy.pl

Telefon (+48) 17 2831 004