



ESAL BUSINESS
PROMOTION
OFFICE SPÓŁKA Z
OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚĆ
CIA

Brak ocen dla tego dostawcy

Podatki 2026 - podatkowe zamknięcie roku 2026, zmiany podatkowe na 2027r. - szkolenie

Numer usługi 2026/03/24/197298/3431545

📍 Wrocław

🏢 Usługa szkoleniowa

📄 stacjonarna

👥 Zajęcia grupowe

🕒 14:00 h

📅 24.11.2026 do 25.11.2026

1 990,00 PLN brutto

1 990,00 PLN netto

142,14 PLN brutto/h

142,14 PLN netto/h

144,24 PLN cena rynkowa ⓘ

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Podatki
Grupa docelowa usługi	główni księgowi samodzielni księgowi pracownicy działów księgowości i biur rachunkowych doradcy podatkowi pracownicy działów finansowych wszystkie osoby zainteresowane ww. tematyką
Minimalna liczba uczestników	1
Maksymalna liczba uczestników	60
Forma prowadzenia usługi	stacjonarna
Liczba godzin usługi	14
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

Szkolenie prowadzi do rozwoju kompetencji w zakresie praktycznej wiedzy dotyczącej funkcjonowania KSeF oraz zmian w przepisach podatkowych obowiązujących w 2026 r. Uczestnicy uzyskają kwalifikacje w kwestii zasad wystawiania, przesyłania i odbierania faktur ustrukturyzowanych, nowych obowiązków raportowych JPK oraz wpływu zmian w VAT, CIT i PIT na codzienną pracę działów księgowych i podatkowych. Szkolenie ma przygotować do prawidłowego stosowania nowych przepisów w praktyce.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Znajomość zmian w przepisach podatkowych VAT, CIT, PIT	Rozróżnia podatki VAT, CIT, PIT, rozlicza podatki zgodnie z aktualnymi przepisami	Wywiad swobodny
Wystawia faktury ustrukturyzowane w KSeF	dobiera rodzaj faktury odpowiedni do przedstawionej transakcji;	Wywiad swobodny
	uzupełnia wymagane elementy faktury ustrukturyzowanej;	Wywiad swobodny
	przesyła fakturę w środowisku szkoleniowym lub symulacji KSeF;	Wywiad swobodny
	określa właściwą datę wystawienia faktury;	Wywiad swobodny
	weryfikuje status wysłanego dokumentu;	Wywiad swobodny
	sporządza korektę faktury zgodnie z przedstawionym przypadkiem.	Wywiad swobodny

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 wyrażnie z nim powiązane inne dokumenty związane ze wsparciem potwierdzają zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

TAK

Program

Szkolenie skierowane do:

główni księgowi

samodzielni księgowi

pracownicy działów księgowości i biur rachunkowych

doradcy podatkowi

pracownicy działów finansowych

wszystkie osoby zainteresowane ww. tematyką

Szkolenie prowadzone w trybie godzin dydaktycznych (45 min) w formie wykładu ze specjalistą. Walidacja przeprowadzana jest w formie wywiadu swobodnego.

Podatek VAT w 2026 roku - zmiany w 2026 i na 2027, KSeF z odpowiedzialnością karno-skarbową w 2027 roku

prowadzi: Zdzisław Modzelewski

Program

1. Najważniejsze zmiany VAT w 2026 roku

- Co zmieniło się w fakturowaniu i rozliczaniu VAT po wdrożeniu obowiązkowego KSeF.
- Nowe struktury JPK_VAT – najważniejsze obowiązki i powiązanie ewidencji z fakturami.
- Limit zwolnienia podmiotowego 240 tys. zł – ustalanie wartości sprzedaży, utrata zwolnienia i powrót do niego.

2. KSeF po wdrożeniu

- Faktura w KSeF i PDF przesłany e-mailem – jak uniknąć podwójnego rozliczenia.
- Rozbieżności między fakturą ustrukturyzowaną a wizualizacją – na jakich danych oprzeć rozliczenie.
- Data wystawienia i otrzymania faktury w różnych trybach – znaczenie online, offline24 i awarii na konkretnych przykładach.
- Faktura otrzymana poza KSeF mimo obowiązku dostawcy – jak postąpić i ocenić prawo do odliczenia.
- Błędny nabywca, nierozpoznany zakup i faktura niedokumentująca rzeczywistej transakcji – działania po stronie odbiorcy.
- Numery KSeF oraz oznaczenia OFF, BFK i DI w JPK_VAT – przykłady prawidłowego wykazania dokumentów.

3. Korekty i zaliczki

- Błędny NIP, nazwa, adres, termin płatności lub numer zamówienia – kiedy i w jaki sposób poprawić fakturę.
- Korekta „do zera” i nowa faktura – kiedy takie postępowanie jest uzasadnione, a kiedy wystarczy zwykła korekta.
- Kontrahent wyzerował fakturę i wystawił nową – jak rozliczyć otrzymane dokumenty.
- Korekty in minus po zmianach z 2026 r. – okres rozliczenia u sprzedawcy i nabywcy.
- Korekta in plus: pomyłka w cenie a późniejsze podwyższenie wynagrodzenia – praktyczne rozróżnienie.
- Rabaty, skonta i korekty zbiorcze – dokumentowanie i najczęstsze błędy.
- Zaliczka i faktura końcowa – kiedy wykazać VAT, kiedy można pominąć odrębną fakturę zaliczkową i jak nie opodatkować tej samej kwoty dwukrotnie.

4. Codzienne problemy VAT i praktyczne rozwiązania

- Faktura dotarła w następnym miesiącu – kiedy odliczyć VAT; znaczenie wyroku T-689/24 i aktualnego stanu postępowania C-167/26 RX.
- Zagraniczny dostawca wystawił fakturę z opóźnieniem albo nie wystawił jej wcale – rozliczenie WNT i importu usług.
- Na fakturze wykazano VAT, choć transakcja powinna być zwolniona lub rozliczona przez nabywcę – czy można odliczyć podatek i czego żądać od dostawcy.
- Firma obciąża kontrahenta dodatkowymi kosztami – element ceny, refaktura czy zwrot wydatku.
- Kontrahent płaci za odstąpienie od umowy, opóźnienie albo szkodę – kiedy wystawić fakturę, a kiedy notę.

- Zakup został dokonany przez pracownika – dane nabywcy, dokumentowanie wydatku i możliwość odliczenia.
- Brakuje dokumentów potwierdzających WDT lub eksport – jak rozliczyć transakcję i co zrobić po otrzymaniu dowodów.

5. VAT na przełomie 2026 i 2027 roku

- Usługa wykonana w grudniu, faktura wystawiona w styczniu – ustalenie okresu rozliczenia VAT.
- Zaliczka otrzymana w grudniu, dostawa zrealizowana w styczniu – prawidłowe rozliczenie obu zdarzeń.
- Rabat roczny lub korekta dotycząca 2026 r. wystawiona albo otrzymana w 2027 r. – który okres jest właściwy.
- Niezapłacone faktury na koniec roku – ulga na złe długi u sprzedawcy i korekta odliczenia u nabywcy; częściowa zapłata i potrącenie.

6. Zmiany VAT na 2027 rok i później

1. KSeF od 1 stycznia 2027 r.

- Koniec przejściowego ułatwienia dla najmniejszych wystawców – konsekwencje dla sprzedaży i zakupów.
- Faktury z kas rejestrujących i paragony z NIP uznawane za faktury uproszczone – co zmieni się w dokumentowaniu wydatków.
- Numer KSeF i identyfikator zbiorczy w płatnościach – zwykłe przelewy, MPP i płatności zbiorcze.
- Sankcje KSeF – za jakie naruszenia, według jakich zasad i jak ograniczać ryzyko.

2. Rozszerzenie odpowiedzialności solidarnej nabywcy

- Jakie zakupy i usługi obejmą nowe regulacje – znaczenie katalogu usług niematerialnych.
- Kiedy nabywca może odpowiadać za VAT niezapłacony przez dostawcę.
- Przesłanki odpowiedzialności, wyłączenia i znaczenie okoliczności towarzyszących transakcji.
- Split payment – kiedy chroni nabywcę, a kiedy ochrona jest ograniczona.
- Weryfikacja dostawcy oraz potwierdzanie wykonania usług doradczych, księgowych, zarządczych, reklamowych i innych objętych regulacją.
- Co zmienić w akceptacji zakupów, dokumentacji i zasadach płatności – praktyczne przykłady.

3. Eksport i import

- Planowane uelastycznienie dokumentowania eksportu dla stawki 0% – alternatywne dowody wywozu i ich wiarygodność.
- Co zmiany oznaczają dla współpracy z przewoźnikami, agencjami celnymi i działem sprzedaży.
- Najważniejsze uproszczenia i zmiany w rozliczaniu importu – wskazanie skutków dla podatników.

4. Pozostałe zmiany

- Składy VAT – na czym polega rozwiązanie i dla kogo może być istotne.
- Zmiany dotyczące WNT środków transportu oraz wybranych obowiązków ewidencyjnych.
- Rejestracja VAT, historyczna weryfikacja kontrahentów i obowiązki dotyczące kas.
- ViDA – dalszy harmonogram zmian i znaczenie dla transakcji unijnych.

7. Dyskusja i pytania uczestników

Bilans 2026 – sprawozdania finansowe i zmiany w rachunkowości na 2027 rok

prowadzi: Piotr Woźniak - Biegły Rewident

Sprawozdanie finansowe, JPK_CIT/JPK_PIT, KSeF, MSSF 18 i nowe obowiązki rachunkowe

Praktyczne szkolenie dla osób odpowiedzialnych za księgi, sprawozdawczość i przygotowanie danych do nowych obowiązków cyfrowych.

Program:

1. Zamknięcie roku 2026 – mapa obowiązków, terminów i ryzyk

- Najważniejsze etapy zamknięcia roku obrotowego: od uporządkowania ksiąg do zatwierdzenia sprawozdania finansowego.
- Kluczowe daty: zamknięcie ksiąg, sporządzenie, podpisanie, zatwierdzenie, złożenie i publikacja sprawozdania finansowego.
- Odpowiedzialność kierownika jednostki, księgowości, zarządu i organów zatwierdzających.
- Elektroniczna forma sprawozdania finansowego i praktyczne wymogi podpisywania dokumentów.
- Obowiązek badania sprawozdania finansowego: progi, status jednostki oraz konsekwencje praktyczne.
- Najczęstsze ryzyka zamknięcia: niekompletne dokumenty, błędny cut-off, niespójność ksiąg z JPK, brak ujawnień i korekty po terminie.

2. Zmiany w przepisach i nowe regulacje rachunkowości istotne dla 2026 roku

- Nowe progi, uproszczenia i obowiązki sprawozdawcze oraz ich praktyczne skutki.
- Jednostki mikro, małe i pozostałe: klasyfikacja jednostki i wpływ na zakres sprawozdania.

- KSR 16: uproszczenia dopuszczone ustawą o rachunkowości i ich wykorzystanie w praktyce.
- Kontynuacja działalności: udokumentowanie założeń, ryzyk i niepewności na potrzeby sprawozdania finansowego.
- Raportowanie niefinansowe i ESG: wpływ zmian regulacyjnych na wybrane jednostki oraz grupy kapitałowe.
- Aktualizacja polityki rachunkowości pod nowe obowiązki oraz identyfikacja zmian istotnych dla jednostki.

3. Sprawozdanie finansowe za 2026 rok – struktura, prezentacja i jakość ujawnień

- Elementy rocznego sprawozdania finansowego i powiązanie ich z księgami rachunkowymi.
- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego: najczęstsze błędy i pomijane informacje.
- Bilans: klasyfikacja aktywów i pasywów, prezentacja sald oraz obszary szczególnego ryzyka.
- Rachunek zysków i strat: wariant porównawczy i kalkulacyjny, prezentacja wyniku oraz spójność z księgami.
- Rachunek przepływów pieniężnych: podstawowe uzgodnienia, logika przepływów i typowe nieprawidłowości.
- Zestawienie zmian w kapitale własnym: kiedy jest wymagane i jak zapewnić spójność z bilansem.
- Dodatkowe informacje i objaśnienia: ujawnienia, które najczęściej wymagają korekty lub uzupełnienia.
- Ujawnienia dotyczące kontynuacji działalności, ryzyk, spraw sądowych, zobowiązań warunkowych, zdarzeń po dniu bilansowym i transakcji z jednostkami powiązanymi.
- Spójność danych pomiędzy bilansem, rachunkiem zysków i strat, informacją dodatkową, podatkiem, JPK i dokumentacją zamknięcia.

4. Inwentaryzacja jako fundament rzetelnego zamknięcia roku

- Terminy i metody inwentaryzacji oraz ich dobór do poszczególnych składników aktywów i pasywów.
- Spis z natury: zapasy, środki pieniężne, aktywa rzeczowe i dokumentacja przebiegu spisu.
- Potwierdzenie sald: należności, zobowiązania, rachunki bankowe, pożyczki i kredyty.
- Weryfikacja dokumentów: aktywa i pasywa nieobjęte spisem ani potwierdzeniem.
- Rozliczenie różnic inwentaryzacyjnych i wpływ wyników inwentaryzacji na księgi oraz sprawozdanie.
- Zapasy zalegające, należności przeterminowane, salda sporne, zobowiązania nieujęte i rozrachunki przedawnione.
- Najczęstsze błędy wykrywane przy inwentaryzacji oraz ich wpływ na rzetelność sprawozdania finansowego.

5. JPK_CIT i JPK_PIT – nowe obowiązki cyfrowego raportowania ksiąg

- Cyfryzacja ksiąg rachunkowych i ewidencji podatkowych: co zmienia się w praktyce zamknięcia roku.
- JPK_CIT i JPK_PIT: wspólna logika raportowania danych oraz kluczowe różnice organizacyjne.
- JPK_KR_PD: księgi rachunkowe przekazywane dla celów podatku dochodowego.
- JPK_ST_KR: ewidencja środków trwałych i wartości niematerialnych w strukturach JPK.
- Podmioty objęte nowymi obowiązkami i harmonogram przygotowania danych za 2026 rok.
- Dane wymagające uporządkowania: plan kont, znaczniki kont, dane kontrahentów, identyfikatory podatkowe, klasyfikacja kosztów i powiązanie zapisów z rozliczeniem rocznym.
- Typowe problemy: brak wymaganych pól, niejednorodny opis kont, niespójność kont z kwalifikacją podatkową, błędne przypisanie KUP/NKUP oraz rozbieżności między ewidencją bilansową i podatkową.
- Jak przygotować księgi, aby JPK_CIT/JPK_PIT nie był wyłącznie techniczną wysyłką, ale spójnym raportem z danych księgowych.

6. KSeF i zamknięcie obiegu faktur za 2026 rok

- KSeF jako narzędzie kontroli kompletności faktur i obiegu dokumentów.
- Faktury sprzedażowe i zakupowe w procesie zamknięcia roku.
- Data wystawienia, data sprzedaży, data otrzymania i moment ujęcia w księgach.
- Faktury korygujące, duplikaty i dokumenty problemowe na przełomie roku.
- Cut-off sprzedaży i kosztów oraz wpływ błędnego okresu

Harmonogram

Liczba pozycji harmonogramu: 0

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

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	1 990,00 PLN
Podmiot uprawniony do zwolnienia z VAT na podstawie art. 43 ust. 1 ustawy o VAT	
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	1 990,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	142,14 PLN
Koszt osobogodziny netto	142,14 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 0

Brak wyników.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Każdy uczestnik otrzyma imienny certyfikat świadczący o uczestnictwie w szkoleniu, materiały szkoleniowe (skrypty, konspekty szkolenia, zadania praktyczne), materiały piśmiennicze (notes, długopis).

Informacje dodatkowe

Uwaga: cena szkolenia dotyczy tylko kosztów kwalifikowanych, bez kosztów noclegów i wyżywienia.

Szczegóły na naszej stronie www.esalszkolenia.pl

Adres

Wrocław 1
50-159 Wrocław
woj. dolnośląskie

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi

Kontakt



ARLETA GOSŁAWSKA-KONDYS

E-mail agoslawska@esalszkolenia.pl

Telefon (+48) 531 618 855