Możliwość dofinansowania

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

Numer usługi 2026/03/24/197298/3431752

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

ESAL BUSINESS PROMOTION OFFICE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Brak ocen dla tego dostawcy

- Zakopane
- Usługa szkoleniowa
- stacjonarna
- Zajęcia grupowe
- 14:00 h
- 09.12.2026 do 10.12.2026

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	100
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

Celem szkolenia jest przekazanie praktycznej wiedzy dotyczącej funkcjonowania KSeF oraz zmian w przepisach podatkowych obowiązujących w 2026 r. Uczestnicy poznają zasady wystawiania, przesyłania i odbierania faktur ustrukturyzowanych, nowe obowiązki raportowe JPK oraz wpływ 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
Faktura ustrukturyzowana i KSeF – warsztaty praktyczne – realizacja obowiązków, rozwiązywanie problemów	rodzaje faktur, wystawianie faktur, faktury zagraniczne, korekty, JPK	Wywiad swobodny
Podatki 2026 – zmiany w przepisach podatkowych VAT, CIT, PIT	rozliczanie podatku VAT zgodnie z aktualnymi przepisami, znajomość zmian w przepisach oraz w najnowszych wyjaśnieniach i interpretacjach ministerstwa, znajomość Mechanizmu podzielonej płatności, Zasady funkcjonowania podatku CIT, rozliczanie podatku dochodowego od osób prawnych i koszty uzyskania.	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

Podatek VAT i KSeF w 2026 roku

Program:

1. Obowiązek wystawiania **faktur ustrukturyzowanych (e-faktur) przy użyciu Krajowego Systemu e – Faktur (KSeF) – zmiany od 1 lutego 2026 r.**
    1. Terminy wejścia w życie obowiązku wystawiania faktur ustrukturyzowanych, przepisy przejściowe odraczające ten obowiązek dla niektórych kategorii podatników bądź transakcji, przypadki w których nadal będą wystawiane faktury papierowe lub elektroniczne (rodzaje faktur, które można będzie wystawiać i otrzymywać poza KSeF).
    2. Transakcje nieobjęte obowiązkiem fakturowania przy użyciu KSeF.
    3. Zasady uwierzytelniania się w systemie oraz nadawania i odbierania uprawnień do korzystania z KSeF, rodzaje uprawnień, metody uwierzytelnienia np. kwalifikowana pieczęć elektroniczna, kwalifikowany podpis elektroniczny, „odcisk palca podpisu", podpis zaufany, token, certyfikat itp.
    4. Przypadki, gdy powstanie konieczność złożenia zawiadomienia ZAW – FA.
    5. Zasady wystawiania i przechowywania e-faktur, wystawianie e-faktur w przypadku transakcji międzynarodowych (np. WDT, eksport towarów, eksport usług itp.), e-faktury dla konsumentów, przypadki gdy powstaje obowiązek oznaczania e-faktur kodem QR, e-faktury z załącznikiem, duplikaty faktur, anulowanie faktur, potwierdzenia transakcji, sposoby przesyłania e-faktur do nabywcy itp.
    6. Otrzymywanie e-faktur przez nabywcę, dostęp do faktury w KSeF, dostęp dwuetapowy i dostęp anonimowy do faktur w KSeF – zasady stosowania.
    7. Termin, w którym uznaje się e-fakturę za wystawioną bądź otrzymaną w ramach KSeF, różnica między datą wystawienia a sporządzenia faktury, wpływ na moment powstania obowiązku podatkowego i dochowanie terminu wystawienia faktury przez sprzedawcę oraz termin potrącenia podatku naliczonego przez nabywcę.
    8. Zasady wystawiania i oznaczania faktur w przypadku awarii lub niedostępności KSeF, czasowy braku dostępu do internetu, tryb „Offline24", obowiązek oznaczania faktur kodami QR, certyfikaty, sposoby przesyłania faktur do nabywcy, korekta techniczna.
    9. Nowe zasady i terminy wystawiania oraz rozliczania faktur korygujących przez sprzedawcę i nabywcę w obrocie krajowym i międzynarodowym, przypadki, w których wymagane będzie posiadanie potwierdzenia odbioru faktury korygującej przez nabywcę, likwidacja not korygujących itp.
    10. Skrócenie podstawowego terminu zwrotu bezpośredniego nadwyżki podatku naliczonego nad należnym na rachunek bankowy podatnika.
    11. Sankcje za niewystawienie e-faktury przy użyciu KSeF.
2. **Zmiany, od 1 stycznia 2026 r., w zakresie podwyższenia kwoty limitu zwolnienia podmiotowego z VAT.**
3. **Zasady, od 1 października 2025 r., rozliczania na gruncie VAT kaucji za opakowania w związku z wejściem w życie systemu kaucyjnego w Polsce.**
4. Bieżące problemy i zagadnienia.
    1. Zasady potrącania podatku naliczonego, odliczanie podatku VAT z faktur zawierających tzw. błędy mniejszej wagi (np. błąd w nazwie lub adresie nabywcy bądź sprzedawcy, błąd w NIP-ie, błąd w dacie sprzedaży itp.) bez obowiązku wystawiania noty korygującej lub faktury korygującej. Potrącanie VAT – u naliczonego z faktur wystawionych przez podmioty nie zarejestrowane jako podatnik VAT.
    2. Najczęściej występujące problemy praktyczne związane z potrącaniem podatku naliczonego – odliczanie podatku VAT z faktur zawierających błędy dotyczące kwoty podatku, stawki, ceny, wartości lub ilości towarów, niedobory, straty w środkach obrotowych, stracone zaliczki, zakup usług gastronomicznych i noclegowych, zakup usług cateringowych, zakup alkoholu.
    3. Rozliczanie zaliczek w obrocie krajowym i międzynarodowym, moment powstania obowiązku podatkowego, zaliczki nie podlegające opodatkowaniu VAT – em, nadpłaty, obligatoryjne elementy faktury zaliczkowej oraz przypadki kiedy podatnik nie musi wystawiać takich faktur, faktury zaliczkowe wystawione przed terminem.
    4. Rozliczanie korekt zmniejszających i zwiększających z tytułu WNT, importu usług oraz dostawy towarów, dla której podatnikiem jest nabywca.
    5. Czynności nieodpłatne: użyczenia, prezenty, nagrody, przekazanie i zużycie towarów oraz świadczenie usług na potrzeby reprezentacji i reklamy, prezenty o małej wartości, drukowane materiały reklamowe bądź informacyjne, próbki, świadczenia na rzecz pracowników, świadczenia finansowane z ZFŚS, świadczenia wynikające z przepisów BHP (środki higieny osobistej, odzież robocza i ochronna, napoje: kawa, herbata, soki itp.), darowizny, świadczenie usług bez pobrania należności – zasady rozliczania na gruncie VAT.
5. Odpowiedzi na pytania uczestników.

Podatek CIT i PIT w 2026 roku

Program:

1. **Zmiany od 1 stycznia 2026 r. w CIT i PIT.**
    1. Zmiany w zakresie zaliczania do kup odpisów amortyzacyjnych od samochodów osobowych oraz opłat wynikających z umowy leasingu, najmu bądź dzierżawy samochodów osobowych, nowe limity kwotowe, przepisy przejściowe, zasady rozliczeń w przypadku samochodów osobowych nabytych lub umów leasingu, najmu itp. zawartych przed 1 stycznia 2026 r.

2. Wprowadzenie obowiązku składania JPK_CIT i JPK_PIT (np. JPK_KR_PD, JPK_PKPIR, JPK_EWP, JPK_ST itp.) bez wezwania ze strony urzędu skarbowego, dla niektórych podatników podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych zobowiązanych do składania JPK_VAT.
3. Nowe rozporządzenie w sprawie prowadzenia Podatkowej Księgi Przychodów i Rozchodów – zmiany w zakresie prowadzenia Księgi od 1 stycznia 2026 r.
4. Nowe rozporządzenie w sprawie prowadzenia Ewidencji Przychodów – zmiany w zakresie prowadzenia Ewidencji od 1 stycznia 2026 r.
5. Dodatkowe dane, o które należy uzupełnić Księgi Rachunkowe w związku z obowiązkiem składania JPK_CIT i JPK_PIT.
6. Dodatkowe dane, o które należy uzupełnić Ewidencję (Wykaz) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w związku z obowiązkiem składania JPK_CIT i JPK_PIT.
7. Zmiany w zakresie stosowania indywidualnych stawek amortyzacyjnych dla wytworzonych we własnym zakresie budynków (lokali) niemieszkalnych i budowli zlokalizowanych w gminach o wysokiej stopie bezrobocia oraz niskim wskaźniku dochodów podatkowych.

2. **Bieżące problemy i zagadnienia.**
   1. Zasady rozliczania kosztów w czasie (moment zaliczania wydatków do kup, koszty bezpośrednie i pośrednie, rozliczanie kosztów na przełomie lat podatkowych, koszty zapłacone i poniesione, ubezpieczenia, licencje, certyfikaty, atesty, czynsz inicjalny w umowach leasingowych, remonty, usługi wykonane w następnych okresach sprawozdawczych, zaliczki itp.).
   2. Zasady dokumentowania kosztów uzyskania przychodów.
   3. Wydatki na nabycie programów komputerowych – zasady zaliczania bezpośrednio do kosztów uzyskania przychodów, programy komputerowe nie zaliczane do wartości niematerialnych i prawnych, przypadki gdy nie powstaje obowiązek poboru podatku u źródła.
   4. Zasady zaliczania do kosztów uzyskania przychodów wydatków na reprezentację, reklamę, sponsoring, udział w targach i imprezach reklamowych oraz sprzedaż premiową. Obowiązek składania PIT – 11 w przypadku nieodpłatnych świadczeń dla kontrahentów oraz sytuacje, w których firmy nie muszą składać tych informacji.
   5. Zasady zaliczania podatku VAT należnego i naliczonego do kosztów uzyskania przychodów.
   6. Straty w środkach trwałych i obrotowych, różnice inwentaryzacyjne itp. – warunki zaliczenia do kosztów uzyskania przychodów, dokumentowanie.
   7. Zasady zaliczania do kup strat z tytułu sprzedaży wierzytelności.
   8. Koszty egzekucji i postępowania sądowego, kary umowne, odszkodowania, naprawy gwarancyjne, rękojmia za wady - warunki zaliczenia do kosztów uzyskania przychodów.
   9. Świadczenia na rzecz pracowników – zasady zaliczania do kosztów uzyskania przychodów, wydatki nie stanowiące kosztów podatkowych, zasady opodatkowania przychodów u pracowników, zwolnienia z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych.
   10. Spotkania i wyjazdy integracyjne, szkolenia pracowników – warunki zaliczania wydatków do kosztów uzyskania przychodów, zasady opodatkowania przychodów u pracowników, zwolnienia z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych.
   11. Amortyzacja środków trwałych oraz wnip otrzymanych w drodze darowizny.
   12. Zasady zaliczania do kosztów uzyskania przychodów wydatków związanych z ubezpieczeniem, eksploatacją i używaniem samochodów osobowych.
   13. Zasady zaliczania do kosztów uzyskania przychodów, w podatku dochodowym od osób prawnych, części kapitału zatrzymanego w spółce w postaci dopłat lub zysku przekazanego na kapitał zapasowy lub rezerwowy.
   14. Ulga pozwalająca na odliczenie od dochodu z pozarolniczej działalności gospodarczej, w ramach ustawowych limitów, kosztów uzyskania przychodów poniesionych na działalność sportową, kulturalną oraz wspierającą szkolnictwo wyższe i naukę.
   15. Korekty przychodów i kosztów, moment ujęcia korekty, kursy walut, korekty na przełomie lat podatkowych itp.
   16. Zasady stosowania kopii certyfikatów rezydencji w przypadku poboru podatku u źródła.

3. **Odpowiedzi na pytania Uczestników.**

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 Podmiot uprawniony do zwolnienia z VAT na podstawie art. 43 ust. 1 ustawy o VAT	1 990,00 PLN
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

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

Każdy uczestnik otrzyma imienny certyfikat oraz materiały szkoleniowe.

Szczegóły na naszej stronie www.esalszkolenia.pl

Adres

Zakopane
Zakopane
woj. małopolskie

Udogodnienia w miejscu realizacji usługi

- Klimatyzacja
- Wi-fi

Kontakt

ARLETA GOSŁAWSKA-KONDYS

E-mail agoslawska@esalszkolenia.pl

Telefon (+48) 531 618 855