

Zapraszamy Państwa na Kurs

KURS ZAAWANSOWANEJ KSIĘGOWOŚCI PODATKOWEJ

Termin: od 04 czerwca 2024r. do 28 listopada 2024r.

Miejsce: online

Cena: 3.990,00 netto od osoby

Trener: dr Krzysztof Biernacki, Damian Staszak

Zajęcia będą się odbywały od godz. 10.00 do 15.00

W skład kursu wchodzi 12 spotkań łącznie 60 godzin.

Celem kursu jest: uzyskanie oraz uzupełnienie wiedzy, umiejętności i kwalifikacji zawodowych z zakresu bieżącego prowadzenia rozliczeń podatkowych w podmiotach gospodarczych w 2024r. w szczególności rozliczania podatków dochodowych i VAT w kontekście zmian w przepisach, z uwzględnieniem Krajowego Systemu e-Faktur, najnowszych wyroków sądowych oraz objaśnień i interpretacji Ministerstwa Finansów.

Adresatami kursu są: osoby zajmujące się rozliczeniami podatkowymi, zarówno w firmach jak też w biurach rachunkowych. W związku ze specyfikacją wykonywanej pracy wymagają ciągłego doskonalenia się. Zakres kursu dostosowany jest do nieustannie zmieniających się przepisów prawa podatkowego.

Podsumowując, nasz kurs to:

- **doskonały sposób na aktualizację posiadanej wiedzy,**
- **okres OPIEKI merytorycznej,** czyli możliwość zadawania pytań w trakcie KURSU oraz konsultacje z Prowadzącym, gdzie będziesz mógł wyjaśnić Twoje problemy dotyczące zagadnień podatkowych. Przepisy podatkowe w ostatnim czasie tak często i w takim zakresie się zmieniają, że zawsze **może zdarzyć się sytuacja, gdzie będziesz potrzebował zadać pytanie ekspertowi,** aby wyjaśnić swoje wątpliwości. My Ci to udostępnimy.
- **nagrania WIDEO** - po każdym ze szkoleń otrzymasz za DARMO dostęp do jego wideo wersji do bezterminowego wykorzystania. Będziesz mógł bez przeszkód na nowo przeanalizować trudne zagadnienie lub te, które wymagają szczególnej uwagi.

Zakres tematyczny w trakcie kursu będzie uaktualniany, aby dostosować program do zmian prawnych, które będą wchodziły w życie podczas trwania kursu.

Naszym celem jest dostosowanie programu do aktualnego stanu prawnego.

Ramowy program zajęć:

Lp.	Termin	Trener	Temat zajęć
1.	04.06.2024 r	doradca podatkowy Damian Staszak	<p style="text-align: center;">Podatek VAT – KSeF</p> <ul style="list-style-type: none"> • rodzaje faktur po wejściu w życie obowiązkowego KSeF • szerszy zakres informacji wykazywanych w JPK • kto, od kiedy i w jakim zakresie będzie miał obowiązek wystawiania e-faktur • wystawianie, udostępnianie i otrzymywanie e-faktur • wpływ obowiązkowego KSeF na faktury korygujące, noty korygujące, duplikaty, faktury ustrukturyzowane w zamówieniach publicznych (PEF), faktury uproszczone, faktury wystawiane przy użyciu kasy rejestrującej, noty księgowe, rachunki, faktury VAT RR, faktury proforma • szczególne procedury na wypadek awarii lub niedostępności KSeF • uprawnienia do korzystania z KSeF i uwierzytelnianie w KSeF <ul style="list-style-type: none"> • aktualne wyjaśnienia Ministerstwa Finansów w związku z KSeF
2.	12.06.2024r	dr Krzysztof Biernacki	<p style="text-align: center;">Podatek VAT - odliczenie podatku naliczonego</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Przesłanki odliczenia podatku naliczonego: <ul style="list-style-type: none"> • Związek wydatku ze sprzedażą opodatkowaną; • Dokumentowanie wydatku (faktura); • Odliczenie proporcją (pre-proporcją) – wybrane zagadnienia; 2. Ograniczenia w odliczeniu i sankcje; <ul style="list-style-type: none"> • Ograniczenia ustawowe; • Brak dochowania tzw. należytej staranności; • Kategoryzacja sankcji w przypadku nieprawidłowego odliczenia; 3. Postępowanie w przypadku zwrotu nadwyżki podatku naliczonego: <ul style="list-style-type: none"> • Terminy zwrotu; • Przedłużenie terminu do zwrotu podatku zaskarżanie czynności; • Pozostałe zagadnienia proceduralne związane ze zwrotem podatku.
3.	01.07.2024r	dr Krzysztof Biernacki	<p style="text-align: center;">Podatek PIT - bieżące rozliczenia, w tym rozliczanie podatku przez płatnika</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Rozliczenie podatku w ramach źródeł: <ul style="list-style-type: none"> • Kategoryzacja dochodu w ramach źródeł podatku PIT; • Koszty w poszczególnych źródłach przychodu; • Deklaracje podatkowe dla poszczególnych źródeł i zasady rozliczenia; 2. Rozliczenie podatku przez płatnika:

			<ul style="list-style-type: none"> • Kwalifikacja kosztów przez płatnika; • Oświadczenia podatnika; • Odpowiedzialność płatnika za prawidłowe rozliczenie; 3. Aktualne zagadnienia związane z rozliczenie podatku PIT: <ul style="list-style-type: none"> • Koszty uzyskania przychodu – przesłanki odliczenia w świetle aktualnych interpretacji; • Wydatki zwolnione z podatku – wybrane zagadnienia;
4.	30.07.2024 r	doradca podatkowy Damian Staszak	<p style="text-align: center;">Podatek CIT – bieżące rozliczenia</p> <ul style="list-style-type: none"> • spółki jawne jako podatnicy CIT • opodatkowanie fundacji rodzinnych • hipotetyczne odsetki jako KUP • limitowanie odsetek • obniżona stawka podatku CIT (9%) • minimalny podatek dochodowy • aktualne wyjaśnienia, interpretacje i wyroki wpływające na rozliczanie podatku CIT
5.	13.08.2024r.	doradca podatkowy Damian Staszak	<p style="text-align: center;">CIT estoński</p> <ul style="list-style-type: none"> • warunki umożliwiające korzystanie z estońskiego CIT • na co zwrócić uwagę przy wejście w system estońskiego CIT - szczególna procedura rozliczania strat podatkowych, korekta wstępna, dochód z przekształcenia, oświadczenia wspólników, sprawozdanie finansowe na potrzeby wejścia w system estońskiego CIT • rezygnacja lub utrata prawa do korzystania z estońskiego CIT – moment powrotu do ogólnych zasad opodatkowania CIT, planowanie wyjścia z estońskiego CIT, konsekwencje podatkowo-rachunkowe • kontrowersje w zakresie definicji podatnika rozpoczynającego działalność i małego podatnika – aktualne interpretacje i orzeczenia oraz skutki błędnej klasyfikacji • kategorie dochodów podlegających opodatkowaniu estońskim CIT i stawki estońskiego CIT • opodatkowanie dywidend (w tym wypłat na poczet udziałów w zysku) i zaliczek na poczet dywidend (w tym wypłat zaliczek na poczet udziałów w zysku) • dochód z tytułu ukrytych zysków w świetle aktualnych interpretacji organów podatkowych i orzecznictwa sądów administracyjnych • dochód z tytułu wydatków niezwiązanych z działalnością gospodarczą w świetle aktualnych interpretacji organów podatkowych i orzecznictwa sądów administracyjnych.
6.	27.08.2024r	dr Krzysztof Biernacki	<p style="text-align: center;">Postępowanie podatkowe</p> <p>1. Postępowanie podatkowe w strukturze procedur</p>

			<p>podatkowych:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kontrola, czynności sprawdzające i postępowanie; • Domniemanie prowadzenia postępowania przez organy podatkowe; • Formalizacja postępowania a ochrona praw podatnika; <p>2. Zasady ogólne postępowania:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Stosowanie zasad ogólnych i ich konkretyzacja; • Naruszenie zasad ogólnych jako przesłanka uchylenia decyzji organu podatkowego; • Związek zasad ogólnych z prawem materialnym; <p>3. Wszczęcie i zakończenie postępowania:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Formy wszczęcia postępowania; • Decyzja kończąca postępowanie; • Kiedy należy skarżyć decyzję – uwagi praktyczne.
7.	10.09.2024r	dr Krzysztof Biernacki	<p>Obrót nieruchomościami - wybrane zagadnienia podatkowe</p> <p>1. Pojęcie nieruchomości w prawie cywilnym i podatkowym:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Nieruchomość gruntowa, budynkowa i lokalowa; • Ograniczenia cywilnoprawne w zbywaniu nieruchomości – wybrane zagadnienia; • Pojęcie nieruchomości w prawie podatkowym; <p>2. Zbycie nieruchomości w podatkach dochodowych:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Zbycie nieruchomości w podatku PIT przez osoby prywatne; • Zbycie nieruchomości w ramach działalności gospodarczej (w tym zbycie w ramach ryczału od przychodów ewidencjonowanych); • Wynajem nieruchomości w podatkach dochodowych/przychodowych; <p>3. Obrót nieruchomościami w podatku VAT i PCC;</p> <ul style="list-style-type: none"> • Nowe zasady opodatkowania nabywania nieruchomości w podatku PCC i konsekwencje w podatku VAT; • Opodatkowanie podatkiem VAT zbycia nieruchomości; • Wynajem nieruchomości w podatku VAT – wybrane zagadnienia;
8	17.09.2024r.	doradca podatkowy Damian Staszak	<p>Ulgi w podatkach dochodowych</p> <ul style="list-style-type: none"> • ulga na prototyp w świetle aktualnych interpretacji i orzeczeń • ulga na robotyzację w świetle aktualnych interpretacji i orzeczeń • ulga na sponsoring w świetle aktualnych interpretacji i orzeczeń • ulga na ekspansję w świetle objaśnień podatkowych oraz aktualnych interpretacji i orzeczeń • ulga na ochronę i konserwację zabytków w świetle aktualnych interpretacji i orzeczeń • ulga B+R w świetle aktualnych interpretacji i orzeczeń

			<ul style="list-style-type: none"> • ulga termomodernizacyjna w świetle objaśnień podatkowych oraz aktualnych interpretacji i orzeczeń • ulga mieszkaniowa w świetle aktualnych interpretacji i orzeczeń • specjalny fundusz inwestycyjny jako rozwiązanie umożliwiające szybsze rozliczenie kosztów uzyskania przychodów – zasady korzystania.
9.	08.10.2024r	dr Krzysztof Biernacki	<p style="text-align: center;">Podatek VAT - czynności opodatkowane</p> <ol style="list-style-type: none"> Towarowe transakcje krajowe: <ul style="list-style-type: none"> • Dostawa towarów i zasady jej opodatkowania; • Konsekwencje podatkowe wydanie bonów; • Dostawa towarów przy użyciu interfejsu elektronicznego; Zagraniczne transakcje towarowe: <ul style="list-style-type: none"> • WDT oraz WNT w świetle aktualnych interpretacji podatkowych i orzecznictwa sądów administracyjnych; • Import oraz eksport i ich rozliczenie; • Dokumentowanie międzynarodowych transakcji towarowych; Świadczenie usług; <ul style="list-style-type: none"> • Miejsce świadczenia usług a Rozporządzenie 282/2011; • Rozliczenie importu usług; • Dokumentowanie świadczenia usług;
10.	15.10.2024r.	doradca podatkowy Damian Staszak	<p style="text-align: center;">Kasy fiskalne w działalności gospodarczej podatników VAT</p> <ul style="list-style-type: none"> • obowiązek prowadzenia ewidencji przy użyciu kas rejestrujących • zwolnienie z obowiązku prowadzenia ewidencji przy użyciu kas rejestrujących ze względu na niski obrót (20 tys. zł) • zwolnienie z obowiązku prowadzenia ewidencji przy użyciu kas ze względu na udział sprzedaży zwolnionej przedmiotowo z obowiązku ewidencjonowania w sprzedaży ogółem • zwolnienia przedmiotowe z obowiązku prowadzenia ewidencji przy użyciu kas rejestrujących (czynności zwolnione z obowiązku ewidencjonowania wymienione w załączniku do Rozporządzenia) • zwolnienie z obowiązku prowadzenia ewidencji przy użyciu kas dedykowane JST • relacje pomiędzy poszczególnymi zwolnieniami • kiedy nie można skorzystać ze zwolnień z obowiązku prowadzenia ewidencji przy użyciu kas rejestrujących? • ulga na zakup kasy rejestrującej • sankcje z tytułu niezainstalowania kasy rejestrującej pomimo istniejącego obowiązku • dopuszczalność rezygnacji z kasy rejestrującej po jej wcześniejszym zainstalowaniu

			<ul style="list-style-type: none"> • korekta sprzedaży zarejestrowanej na kasie rejestrującej.
11.	07.11.2024r.	dr Krzysztof Biernacki	<p style="text-align: center;">Zamknięcie podatkowe roku 2024</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Ustalenie dochodu do opodatkowania; <ul style="list-style-type: none"> • Korekty przychodów oraz kosztów; • Koszty podatkowe przy zamknięciu roku; • Rozliczenie zaliczek, w tym odpowiedzialność za nieprawidłowe ustalenie podstawy opodatkowania 2. Elementy wpływające na roczne rozliczenie podatku VAT: <ul style="list-style-type: none"> • Korekty podatku należnego i naliczonego w związku z brakiem zapłaty; • Korekta roczna w podatku VAT; • Mały podatnik i kasowe rozliczenie podatku; 3. Kształtowanie roczne wyniku podatkowego oraz sprawozdania finansowe; <ul style="list-style-type: none"> • Deklaracje podatkowe; • Wynik podatkowy – rozliczenia na przełomie lat; • Sprawozdanie finansowe i zasady jego składania do sądu rejestrowego;
12.	28.11.2024r.	doradca podatkowy Damian Staszak	<p style="text-align: center;">Zmiany w przepisach podatkowych na 2025 rok</p> <p>W trakcie szkolenia omówione zostaną zmiany podatkowe, jakie wejdą w życie w roku 2025. Celem szkolenia jest zapoznanie uczestników z uchwalonymi oraz planowanymi zmianami w prawie podatkowym na kolejny rok. Program szkolenia uzależniony będzie od działań ustawodawcy w zakresie zmian legislacyjnych.</p>

UCZESTNIK PROGRAMU



E K S P E R T
Roman Podłużny
 ul. Podzamcze 11B/3u, 77-100 Bytów
 tel. 59 822 34 56
 NIP 8421030770, Regon 770972793

02.01.2024r.

EKSPERT Roman Podłużny 77-100 Bytów, ul. Podzamcze 11B/3u, tel. 59 822 34 56, 59 721 27 07

www.szkoleniaekspert.pl , email: szkolenia.rp@szkoleniaekspert.pl

NIP: 842 103 07 70; REGON: 770972793