



**INFOR**  
Zał. R. Piętkowski w 1987 r.



---

# INFOR PL S.A.

---

Broszura informacyjna - agenda  
szkolenia

ul. Burakowska 14 || 01-066 Warszawa  
szkolenia@infor.pl  
+48 22 212 13 14  
konferencje.infor.pl

## Przygotowanie ksiąg rachunkowych do JPK CIT i JPK ŚT

### Opis

SZKOLENIE ON-LINE

# Przygotowanie ksiąg rachunkowych do JPK CIT i JPK ŚT

### ZAREJESTRUJ SIĘ

5 czerwca 2025

10:00-16:00

Cena regularna: 645 zł netto

Przy zakupie online: 516 zł netto

Szkolenie rozpocznie się za:

Dni Godziny Minuty Sekundy

Wydarzenie już się odbyło

Jednolity Plik Kontrolny dla podatku dochodowego od osób prawnych (JPK CIT) to nowe narzędzie raportowania, które zmieni sposób przekazywania danych finansowych organom podatkowym. Ministerstwo Finansów oficjalnie potwierdziło, że **JPK CIT obowiązuje od 1 stycznia 2025 roku** i będzie wysyłany wraz z CIT-8.

JPK CIT będzie wprowadzany stopniowo dla różnych grup podatników:

#### **Rok rozpoczynający się po 31 grudnia 2024 r.:**

podatnicy o przychodach przekraczających 50 mln euro rocznie,  
podatkowe grupy kapitałowe (PGK).

#### **Rok rozpoczynający się po 31 grudnia 2025 r.:**

wszyscy podatnicy CIT zobowiązani do przesyłania JPK\_V7.

## Rok rozpoczynający się po 31 grudnia 2026 r.:

wszyscy pozostali podatnicy CIT.

JPK CIT wymaga przede wszystkim dostosowania ksiąg rachunkowych do wymogów schemy XML oraz mapowania kont bilansowych i wynikowych. Szkolenie ma na celu wskazanie, jakie działania podjąć w kierunku przygotowania ksiąg rachunkowych do JPK CIT i JPK ŚT.

### Adresaci szkolenia:

Główni księgowi, biegli rewidenci, właściciele biur rachunkowych rozliczających podmioty na księgach rachunkowych.

### Korzyści z udziału w szkoleniu:

Zdobędziesz **praktyczne umiejętności** z zakresu przygotowania ksiąg rachunkowych do JPK CIT i JPK ŚT

Będziesz mieć możliwość **zadania pytań** ekspertowi oraz **wymiany doświadczeń** z innymi profesjonalistami z branży

Uzyskasz **imienny certyfikat** potwierdzający nowe umiejętności i kwalifikacje zawodowe  
Otrzymasz dostęp do **nagrania szkolenia** oraz **materiały szkoleniowe** zawierające cały zakres omawianej tematyki

**Uzyskasz bezpłatny 30-dniowy dostęp do wydania cyfrowego Dziennika Gazety Prawnej!**

[WEŹ UDZIAŁ](#)

## Program

10:00 - 16:00

### Szczegółowy program:

1. Harmonogram wprowadzania zmian w latach 2025–2026 – jak przygotować się praktycznie do realizacji nowego obowiązku sprawozdawczego?
2. Dane, o które należy uzupełnić księgi rachunkowe od 2025 r., celem wypełnienia obowiązku obowiązkowego raportowania – kiedy księgi należy uzupełnić dodatkowo o:
  - a) dane identyfikacyjne kontrahenta podatnika:
    - o numer identyfikacji podatkowej, o ile został nadany,

- 
- o w przypadku gdy kontrahent podatnika jest:
    - osobą fizyczną nieprowadzącą działalności gospodarczej – wskazanie nazwiska i pierwszego imienia kontrahenta,
    - osobą fizyczną prowadzącą działalność gospodarczą – wskazanie nazwiska i pierwszego imienia kontrahenta, a także dodatkowego określenia, które przedsiębiorca włącza do firmy,
    - w pozostałych przypadkach – wskazanie pełnej nazwy kontrahenta.
  - b) w przypadku faktur stanowiących dowód księgowy – numer identyfikujący fakturę w Krajowym Systemie e-Faktur, o ile został nadany,
  - c) znaczniki identyfikujące konta rachunkowe wykazywane według słownika znaczników identyfikujących konta rachunkowe, m.in. dla:
    - o banków, zakładów ubezpieczeń i zakładów reasekuracji,
    - o jednostek, organizacji pozarządowych, funduszy inwestycyjnych, domów maklerskich, spółdzielczych kas oszczędnościowo-kredytowych.
  - d) dane potwierdzające nabycie, wytworzenie lub wykreślenie z ewidencji środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej:
    - o w przypadku faktur stanowiących dowód księgowy – numer identyfikujący fakturę w Krajowym Systemie e-Faktur, o ile został nadany,
    - o określenie rodzaju dowodu potwierdzającego nabycie, wytworzenie lub wykreślenie z ewidencji,
    - o numer identyfikacji podatkowej kontrahenta podatnika.
  - e) wysokość, rodzaj i typ różnicy pomiędzy wynikiem bilansowym a podatkowym,
  - f) wysokość i rodzaj dochodu podlegającego opodatkowaniu w odniesieniu do podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek.
3. Prezentacja struktur – znaczniki z załącznika nr 7 do rozporządzenia MF.
4. CIT estoński a nowe struktury logiczne – modyfikacja JPK u podatników korzystających z opodatkowania ryczałtem od dochodów spółek, dotycząca rodzajów dochodów z tytułu:
- a) zysku netto wypracowanego w okresie opodatkowania ryczałtem, w części przeznaczonej do podziału między wspólników lub na pokrycie strat powstałych w okresie poprzedzającym opodatkowanie ryczałtem,
  - b) ukrytych zysków,
  - c) wydatków niezwiązanych z działalnością gospodarczą podatnika,
  - d) zmiany wartości składników majątku (w przypadku łączenia, podziału, przekształcenia),
  - e) nieujawnionych operacji gospodarczych,
  - f) zysku netto w części niepodzielonej lub nieprzeznaczonej na pokrycie straty w okresie stosowania ryczałtu – w przypadku podatnika, który zakończył opodatkowanie ryczałtem.
5. Ewidencja środków trwałych i wartości niematerialnych w JPK CIT:
- a) podstawowe zasady prowadzenia ewidencji, problematyka ustalania wartości początkowej, ulepszenia i remontu, likwidacja – bieżące problemy i ich wpływ na zakres raportowania,
  - b) typy różnic pomiędzy wynikiem bilansowym a podatkowym (tj. różnice stałe oraz różnice przejściowe) – zasady uwzględniania w prowadzonych księgach,
  - c) jak prowadzić ewidencję uzupełnioną o dodatkowe dane w specyficznych przypadkach (np.
-

gdy dochodzi do wytworzenia środka trwałego lub gdy nabyty WNiP podlega dostosowaniu, co wiąże się z kosztami powiększającymi wartość początkową).

6. Zmiany w polityce rachunkowości niezbędne do wprowadzenia w zakresie JPK CIT i JPK ŚT.

## POBIERZ PROGRAM

### WEŹ UDZIAŁ



### **dr Małgorzata Rzeszutek**

Doradca podatkowy



## **dr Małgorzata Rzeszutek**

Doradca podatkowy

doktor ekonomii oraz doradca podatkowy z ponad 15 letnim doświadczeniem w rachunkowości finansowej, praktyk księgowości oraz ekspert podatkowy specjalizujący się w tematyce VAT, cen transferowych, schematów podatkowych. Jako szkoleniowiec prowadzi od ponad 10 lat zajęcia w tematyce zmian podatkowych w VAT, PIT, CIT również podatków branżowych w dziedzinach takich jak podatki dla podmiotów medycznych, przedsiębiorstw komunalnych oraz podatek VAT dla samorządów. Jako doradca przewodzi zespołowi doradców zajmujących się tworzeniem analiz, dokumentacji oraz procedur dla firm i samorządów w zakresie schematów podatkowych, cen transferowych, należytej staranności, podatku u źródła, procedur centralizacyjnych i ich aktualizacji w JST.

## **Kontakt**

**OPIEKUN MERYTORYCZNY**



Dominika Telega  
Menedżer Projektów

dominika.telega@infor.pl  
+48 519 061 351

## **SPRZEDAŻ I WSPÓŁPRACA**

szkolenia@infor.pl  
+48 22 212 13 14

## **Szczegóły organizacyjne**

Szkolenie rozpocznie się w dniu 5 czerwca 2025 r. o godz. 10:00 i zakończy się o godz. 16:00. Szkolenie przeznaczone jest do oglądania na żywo w ustalonych terminach. Osoby, które zapiszą się na szkolenie, dzień przed wydarzeniem otrzymają w osobnym mailu link do udziału. W trakcie szkolenia jest możliwość zadawania pytań, które są zgodne z tematem i nie wymagają konsultacji, wyliczeń oraz sprawdzenia rejestrów. Podczas szkolenia ekspert odpowie na jak największą ich liczbę.

## **Przygotowanie ksiąg rachunkowych do JPK CIT i JPK ŚT**

516  
Zł netto

Cena katalogowa 645 zł

Dostęp do transmisji online  
Dostęp do nagrania z transmisji  
Materiały w wersji elektronicznej  
Certyfikat

## ZAREJESTRUJ SIĘ

Najniższa cena w ostatnich 30 dniach: 645 zł  
Do ceny doliczany jest podatek VAT 23%

## Patroni medialni



## Organizator



## ZAREJESTRUJ SIĘ WYBIERZ JEDEN Z PAKIETÓW

### Akademia Budżetowa 2024 - Edycja 3

1585

Zł

/uczestnik

cena katalogowa 1585 zł netto



Dostęp do transmisji online  
Dostęp do nagrania z transmisji  
Certyfikat

[ZAREJESTRUJ SIĘ](#)

## **Środki trwałe w księgach rachunkowych jednostek budżetowych**

495  
Zł  
/uczestnik  
cena katalogowa 495 zł netto

Dostęp do transmisji online  
Dostęp do nagrania z transmisji  
Certyfikat

[ZAREJESTRUJ SIĘ](#)

[ZAREJESTRUJ SIĘ I ZAPŁAĆ](#)

## **Kontrola zarządcza oraz najczęściej popełniane błędy**

495  
Zł  
/uczestnik  
cena katalogowa 495 zł netto

Dostęp do transmisji online  
Dostęp do nagrania z transmisji  
Certyfikat

[ZAREJESTRUJ SIĘ](#)

[ZAREJESTRUJ SIĘ I ZAPŁAĆ](#)

## **Inwentaryzacja w jednostkach budżetowych**

495  
Zł

---

/uczestnik

cena katalogowa 495 zł netto

Dostęp do transmisji online

Dostęp do nagrania z transmisji

Certyfikat

[ZAREJESTRUJ SIĘ](#)

[ZAREJESTRUJ SIĘ I ZAPŁAĆ](#)

## **Dyscyplina finansów publicznych**

495

Zł

/uczestnik

cena katalogowa 495 zł netto

Dostęp do transmisji online

Dostęp do nagrania z transmisji

Certyfikat

[ZAREJESTRUJ SIĘ](#)

[ZAREJESTRUJ SIĘ I ZAPŁAĆ](#)

\* Informujemy, że przyjmujemy oświadczenia potwierdzające zwolnienie z podatku VAT (udział w szkoleniu jest finansowany ze środków publicznych w rozumieniu ustawy o finansach publicznych w całości zgodnie z treścią art.43 ust.1 pkt 29 lit, c ustawy z dnia 11.03.2004r. o podatku od towarów i usług)