JPK_księgi i JPK_ST
– wysyłanie ksiąg do US
Nowy obowiązek za 2025r. oraz za 2026r.

Data i miejsce szkolenia: **4 listopada 2026r**., godz. 9:00–13:30, **webinarium.**

Prowadzący: ***Joanna Patyk*** - Doradca Podatkowy, Prawnik, Absolwentka i stypendystka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego. Posiada 19-letnie doświadczenie w zakresie podatków, które zdobyła pracując w kancelarii prawno – podatkowej oraz międzynarodowej firmie konsultingowej. Obecnie właścicielka Kancelarii Podatkowej TAX & BUSINESS. Specjalistka w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych, w tym rozliczeń transakcji pomiędzy podmiotami powiązanymi – Transfer Pricing oraz podatku u źródła, a także podatku od towarów i usług. Współautorka książek: "Dokumentacja VAT", „Komentarz do podatku dochodowego od osób prawnych" – wydanie:2008 i 2010 oraz autorka licznych publikacji prasowych, w tym w Gazecie Prawnej oraz Przeglądzie Podatkowym.

Program szkolenia:

1. **Obowiązek wysyłania ksiąg do US:**
   1.1. Wysyłanie ksiąg do US w formacie XML – zasady przekształcania;
   1.2. Schemy opracowane przez Ministerstwo finansów;
   1.3. Terminy na wysyłanie JPK_CIT;
   1.4. Wysyłanie dokumentów do KRS a JPK_CIT.
2. **Rozporządzenie w sprawie dodatkowych danych, o które należy uzupełnić prowadzone księgi rachunkowe:**
   2.1. Dane standardowe zawarte w księgach;
   2.2. Znaczniki kont: znaczniki bilansowe, wynikowe, podatkowe;
   2.3. Nr faktur nadane w KseF a dane wysyłane do US;
   2.4. NIP kontrahenta – co oznacza?
   2.5. Nowe schematy księgowań opłat bankowych, opłaty skarbowej, opłaty środowiskowej i inne;
   2.6. Zasady ustalania kont syntetycznych i analitycznych: POW i POZ, zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe.
3. **Ewidencja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych:**
   3.1. Ewidencja ŚT i WNiP wysyłane do US;
   3.2. Pojęcie ŚT, wyposażenia, środków niskocennych – kiedy obowiązek wysyłania do US?
   3.3. Dane ewidencji: nr dokumentu OT, nr faktury zakupu;
   3.4. Amortyzacja podatkowa a bilansowa;

3.5. Oznaczenia i symbole dotyczące nabycia, w tym w formie darowizny oraz zbycia, w ty,m kradzież, niedobory;
3.6. Stawki amortyzacyjne, amortyzacja jednorazowa, brak amortyzacji – oznaczenia.

4. Przejście z wyniku finansowego na wynik podatkowy a wysyłane dane do US:
4.1. Obowiązek wprowadzony Rozporządzeniem;
4.2. Różnice trwałe i przejściowe a dane wysyłane do US;
4.3. Konta pozabilansowe jako konieczność dostosowania systemów do obowiązku zawartego w Rozporządzeniu;
4.4. Oznaczenia PD bilansowe i PD pozabilansowe oraz założenia oznaczania kont „Inne";
4.5. Przychody podatkowe z lat poprzednich;
4.6. Przychody lat następnych;
4.7. Koszty uzyskania przychodów rozliczane kasowo – z lat poprzednich;
4.8. Koszty podatkowe lat następnych.

5. Problemy praktyczne związane z wdrażaniem systemu:
5.1. Zasady księgowań a problemy z generowaniem plików;
5.2. Wysyłanie dokumentów związanych z księgowaniem: dokumenty magazynowe, PK, itp. – czy obowiązkowe?
5.3. Zasady amortyzacji bilansowej i podatkowej a wysyłanie danych;
5.4. Przejście z wyniku finansowego na wynik podatkowy – czy trzeba wysyłać już za 2025r.?
5.5. Polityka rachunkowości i plan kont a obowiązki związane z JPK_CIT;
5.6. Program SAP a generowanie plików;
5.7. Korekta danych po badaniu przez biegłych rewidentów a wysyłanie JPK_CIT – czy konieczna jest ponowna wysyłka?
5.8. Problemy z wdrożeniem systemu.

6. Dyskusja i odpowiedzi na pytania.

Informacje organizacyjne:

- szkolenie będzie zorganizowane jako webinarium **w formule online** na platformie ClickMeeting. Aby wziąć udział w szkoleniu wystarczy korzystać z komputera (smartfona) z dostępem do internetu oraz z aktualną przeglądarką internetową;
- dzień przed szkoleniem otrzymają Państwo od nas emaila wysłanego z platformy ClickMeeting z niezbędnymi informacjami do zalogowania się na platformę szkoleniową oraz linkami do materiałów szkoleniowych;
- w trakcie szkolenia można na czacie zadawać pytania prowadzącemu, obsługa jest łatwa (intuicyjna).

Cena szkolenia: 390 zł + 23% VAT. Cena obejmuje: dostęp do platformy e-lernigowej w czasie rzeczywistym, autorskie materiały szkoleniowe, certyfikat uczestnictwa w szkoleniu dla każdego uczestnika.
(Faktury „zw" dla sektora finansów publicznych po przesłaniu oświadczenia o zwolnieniu z VAT)
Zgłoszenia można dokonać poprzez stronę internetową = ewentualnie wysyłając k**artę zgłoszenia na adres: biuro@totalexpert.pl .**

KARTA ZGŁOSZENIA

Prosimy o odesłanie mailem na adres: biuro@totalexpert.pl

PRZEDMIOT ZGŁOSZENIA					
Nazwa szkolenia/kursu:	***JPK księgi i JPK ST – wysyłanie ksiąg do US Nowy obowiązek za 2025r. oraz za 2026r.***				
Termin szkolenia:	**4.11.2026r.**	**Miasto szkolenia:**	**webinarium**	**Cena:**	

DANE UCZESTNIKA SZKOLENIA		
Imię i nazwisko uczestników, stanowisko	**Kontakt do uczestnika**	
	Telefon	**Adres email**
1.		
2.		
3.		
4.		

DANE FIRMY DO FAKTURY (NABYWCA)			
Nazwa:			
Adres (ulica i miasto):			
NIP:		**UWAGI (ODBIORCA):**	

OSOBA ZGŁASZAJĄCA			
Imię i nazwisko;		**Pełniona funkcja:**	
E-mail:		**Telefon kontaktowy:**	

Warunki uczestnictwa:

Wypełniona karta zgłoszenia jest warunkiem uczestnictwa w szkoleniu i podstawą do wystawienia faktury VAT za szkolenie bez podpisu odbiorcy. Faktury wysyłamy pocztą email lub na życzenie pocztą tradycyjną, płatność do 14 dni po szkoleniu.

Oświadczenie dla finansujących szkolenie ze środków publicznych:

Niniejszym oświadczamy, że nabyta w/w usługa szkoleniowa w zakresie kształcenia zawodowego jest finansowana:

- ☐ w całości ze środków publicznych (art. 43 ust. 1 pkt 29c ustawy z dn. 11.03.2004r. o podatku od towarów i usług Dz. U. 2011 nr 177, poz. 1054 z późn. zm.)
- ☐ w co najmniej 70% ze środków publicznych (§ 3 ust. 1 pkt 14 Rozp. MF z dn. 20.12.2013r. w sprawie zwolnień od podatku od towarów i usług oraz warunków stosowania tych zwolnień - Dz. U. 2013, poz. 1722)

Warunki rezygnacji:

Rezygnacja musi nastąpić w formie pisemnej najpóźniej na 2 dni przed rozpoczęciem szkolenia. Rezygnacja w terminie późniejszym lub nie zgłoszenie się na szkolenie/kurs nie zwalnia od dokonania opłaty w pełnej wysokości.

Zgody:

Wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych przez Total Expert Jan Howaniec ul. Wysoka 5, 41-209 Sosnowiec w zakresie prowadzonej przez nią działalności gospodarczej na podstawie Ogólnego rozporządzenia o ochronie danych osobowych z dnia 27 kwietnia 2016 r. (RODO). Wiem, że mam pełne prawo dostępu do treści swoich danych oraz prawo ich sprostowania, usunięcia, ograniczenia przetwarzania, prawo do przenoszenia danych, prawo wniesienia sprzeciwu, prawo do cofnięcia zgody w dowolnym momencie bez wpływu na zgodność z prawem przetwarzania, którego dokonano na podstawie zgody przed jej cofnięciem;

☐ wyrażam zgodę

Wyrażam zgodę na otrzymywanie informacji handlowych od Total Expert Jan Howaniec ul. Wysoka 5, 41-209 Sosnowiec na podany adres e-mail-na podstawie Ogólnego rozporządzenia o ochronie danych osobowych z dnia 27 kwietnia 2016 r. (RODO). W każdym momencie przysługuje mi prawo do odwołania powyższej zgody.

☐ wyrażam zgodę

Informujemy, że administratorem danych osobowych, w rozumieniu przepisów Ogólnego rozporządzenia o ochronie danych osobowych z dnia 27 kwietnia 2016 r. (RODO) jest Total Expert Jan Howaniec ul. Wysoka 5, 41-209 Sosnowiec. Pani/Pana dane nie będą przetwarzane w sposób zautomatyzowany w tym również w formie profilowania.

Przesłanie karty zgłoszenia stanowi potwierdzenie przyjęcia oferty oraz potwierdzenie zapoznania się z regulaminem świadczenia usług szkoleniowych.

	.....	.....
Pieczątka firmowa	**Miejscowość, data**	**Podpis osoby upoważnionej**