JPK_CIT i JPK_PIT w praktyce

- przygotowanie ksiąg, znaczników, środków trwałych i danych do raportowania w 2026 roku

Data i miejsce szkolenia: 18 listopada 2026r., godz. 9:00 – 13:00, webinarium.

Prowadzący: ***dr Małgorzata*** **Rzeszutek** - Doradca podatkowy, założyciel Polskiego Instytutu Podatków i Rachunkowości, specjalista w prawie podatkowym i dziedzinach pokrewnych.

Wiedza i doświadczenie to ponad 11-letnia praktyka w spółkach audytorskich, praca dydaktyczna w szkołach wyższych oraz przeprowadzanie nadzorów i audytów podatkowych w spółkach podlegających badaniu sprawozdań finansowych. Autorka publikacji w zakresie podatku dochodowego i VAT. Na rynku szkoleniowym specjalizuje się w szczególności: w podatku VAT dla jednostek samorządu terytorialnego oraz w podatkach dochodowych, dokumentacji cen transferowych.

W latach ubiegłych uczestnicząca w licznych projektach centralizacji w gminach i powiatach, polegających na szkoleniach i tworzeniu procedur centralizacyjnych oraz obecnie w procesach audytu po centralizacji.

Krajowy System e-Faktur wszedł od lutego 2026 roku i wymaga wczytywania faktur sprzedaży. Dane z KSeF będą również wymagane do wczytania do nowych struktur JPK Środki trwałe i JPK Księgi Rachunkowe Podatek Dochodowy oraz JPK KPiR. Na szkoleniu prezentujemy jakie dane są wymagane w każdej ze struktur i jak sprawdzać zgodność pokazywanych danych w plikach wysyłanych do urzędu skarbowego.

Program szkolenia:

1. **JPK_KR PD – obowiązek przekazywania ksiąg rachunkowych w świetle aktualnie obowiązujących przepisów - jak przygotować się praktycznie do realizacji nowego obowiązku sprawozdawczego? Co łączy JPK KR PD z KSeF? Jakich weryfikacji będzie dokonywał urząd skarbowy?**
2. **Dane, o które należy uzupełnić księgi rachunkowe, celem wypełnienia obowiązku obligatoryjnego raportowania:**
   2.1. Prezentacja znaczników bilansowych na przykładach operacji księgowych,

2.2. **Prezentacja znaczników wynikowych na przykładach operacji księgowych w wariancie porównawczym i kalkulacyjnym RZiS,**
2.3. **Prezentacja znaczników podatkowych na przykładach operacji podatkowych,**
2.4. **Prezentacja znaczników pozabilansowych na przykładach operacji podatkowych,**
2.5. **Na jakich zasadach przypisywać znaczniki do poszczególnych kont?**
2.6. **Ile znaczników można przypisać do jednego konta?**
2.7. **Czy znaczniki powinny być przyporządkowane do kont syntetycznych czy analitycznych?**
2.8. **Jak sprawdzić czy dobrze przypisano znaczniki?**
2.9. **Wskazanie nietypowych operacji księgowych i znaczników do nich,**
2.10. **Umiejscowienie w JPK KR PD kolumn z numerem KSeF.**

3. **Ewidencja środków trwałych i wartości niematerialnych w JPK ŚT – połączenia z KSeF:**
   3.1. **Podstawowe zasady prowadzenia ewidencji, problematyka ustalania wartości początkowej, ulepszenia i remont, likwidacja – bieżące problemy i ich wpływ na zakres raportowania.**
   3.2. **Typy różnic pomiędzy wynikiem bilansowym i podatkowym (tj. różnice stałe oraz różnice przejściowe) – zasady uwzględniania w prowadzonych księgach.**
   3.3. **Jak prowadzić ewidencję uzupełnioną o dodatkowe dane w specyficznych przypadkach (np. dochodzi do wytworzenia ŚT lub nabyty WNiP podlega dostosowaniu co wiąże się z kosztami powiększającymi wartość początkową).**
   3.4. **Umiejscowienie w JPK KR ŚT kolumn z numerem KSeF.**
4. **KSeF a struktury JPK EWP, JPK PKPiR i JPK ST dla podatników na uproszczonej księgowości.**
5. **Sprawozdanie finansowe- jakie elementy należy porównać w sprawozdaniu finansowym z prezentacją ich w JPK CIT.**
6. **Oznaczenia w JPK VAT i ich zgodność z prezentacją zdarzeń gospodarczych w JPK CIT/ŚT.**

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 www.totalexpert.pl ewentualnie wysyłając kartę zgłoszenia na adres: **biuro@totalexpert.pl** .

KARTA ZGŁOSZENIA

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

PRZEDMIOT ZGŁOSZENIA					
Nazwa szkolenia/kursu:	***JPK_CIT i JPK_PIT w praktyce - przygotowanie ksiąg, znaczników, środków trwałych i danych do raportowania w 2026 roku***				
Termin szkolenia:	**18.11.2026r.**	**Miasto szkolenia:**	**Online**	**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):**	
☐ **Wysłanie faktury pocztą tradycyjną**		☐ **Wysłanie faktury mailem na adres:**	

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 niezgłoszenie 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 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.

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**