

JPK_CIT - wysyłanie ksiąg do US. Nowy obowiązek za 2025 r.

28 października 2025 r. - Online

Program:

Obowiązek wysyłania ksiąg do US:

- ✓ Wysyłanie ksiąg do US w formacie XML - zasady przekształcania;
- ✓ Schemy opracowane przez Ministerstwo finansów;
- ✓ Terminy na wysyłanie JPK_CIT;
- ✓ Wysyłanie dokumentów do KRS a JPK_CIT.

Rozporządzenie w sprawie dodatkowych danych, o które należy uzupełnić prowadzone księgi rachunkowe:

- ✓ Dane standardowe zawarte w księgach;
- ✓ Znaczniki kont;
- ✓ Nr faktur nadane w KSeF a dane wysyłane do US;
- ✓ Ewidencja ŚT i WNiP wysyłane do US;
- ✓ Konta syntetyczne i analityczne a JPK_CIT.

Przejście z wyniku finansowego na wynik podatkowy a wysyłane dane do US:

- ✓ Obowiązek wprowadzony Rozporządzeniem;
- ✓ Różnice trwałe i przejściowe a dane wysyłane do US;
- ✓ Konta pozabilansowe jako konieczność dostosowania systemów do obowiązku zawartego w Rozporządzeniu;
- ✓ Przychody podatkowe z lat poprzednich;
- ✓ Przychody lat następnych;
- ✓ Koszty uzyskania przychodów rozliczane kasowo - z lat poprzednich;
- ✓ Koszty podatkowe lat następnych.

Problemy praktyczne związane z wdrażaniem systemu:

- ✓ Zasady księgowania a problemy z generowaniem plików;
- ✓ Wysyłanie dokumentów związanych z księgowaniem: dokumenty magazynowe, PK, itp. - czy obowiązkowe?
- ✓ Zasady amortyzacji bilansowej i podatkowej a wysyłanie danych;
- ✓ Przejście z wyniku finansowego na wynik podatkowy - czy trzeba wysłać już za 2025 r.?
- ✓ Polityka rachunkowości i plan kont a obowiązki związane z JPK_CIT;
- ✓ Program SAP a generowanie plików;
- ✓ Korekta danych po badaniu przez biegłych rewidentów a wysyłanie JPK_CIT - czy konieczna jest ponowna wysyłka?
- ✓ Problemy z wdrożeniem systemu.

Dyskusja i odpowiedzi na pytania.

Prelegent:



Joanna Patyk

Doradca Podatkowy, Prawnik, Absolwentka i stypendystka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego. Posiada 12-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 VAT.

Harmonogram:

- ✔ 09:00 - 10:45 Szkolenie
- ✔ 10:45 - 11:00 Przerwa
- ✔ 11:00 - 13:00 Szkolenie
- ✔ 13:00 - 13:30 Dyskusja/pytania
- ✔ 13:30 Zakończenie szkolenia

JPK_CIT - wysyłanie ksiąg do US. Nowy obowiązek za 2025 r.

28 października 2025 r. - Online

Imiona oraz nazwiska uczestników:

Nazwa, adres NIP firmy:

Telefon uczestnika / osoby kontaktowej:

E-mail uczestnika / osoby kontaktowej:

☐ Proszę o wysłanie e-faktury VAT w formie załącznika PDF na adres e-mail:

Uwagi:

Cena uczestnictwa

☐ 300 zł + VAT koszt udziału jednej osoby - online i nagranie

Warunki uczestnictwa

Cena obejmuje: prelekcje, materiały, certyfikat oraz nagranie. • Organizator zastrzega sobie prawo do zmian w programie. • Wpłaty należy dokonać na konto podane na dokumencie proforma lub fakturze VAT. • Niedokonanie wpłaty nie jest jednoznaczne z rezygnacją z udziału. • Zamiast zgłoszonej osoby w szkoleniu może wziąć udział inny pracownik firmy. • Rezygnację z udziału należy przysyłać listem poleconym na adres organizatora. • Prosimy o dokonanie wpłaty zgodnie z terminem płatności podanym na fakturze proforma. • Po otrzymaniu zgłoszenia prześlemy Państwu potwierdzenie udziału w szkoleniu oraz fakturę pro forma. • Nieodwołanie zgłoszenia lub niewzięcie udziału w szkoleniu powoduje obciążenie pełnymi kosztami udziału. • W przypadku rezygnacji w terminie mniejszym niż 14 dni przed rozpoczęciem szkolenia pobierane jest 100% opłaty za udział bez względu na termin wysłania formularza zgłoszeniowego. • W przypadku, gdy wykładowca z przyczyn losowych nie będzie mógł przeprowadzić zajęć w podanym wcześniej terminie WLR Training Group zastrzega sobie prawo zmiany terminu zajęć. • Uczestnicy szkolenia wskazani przez osobę zgłaszającą zostaną niezwłocznie poinformowani o tym fakcie. • W przypadku finansowania ze środków publicznych faktura VAT zostanie wystawiona ze stawką VAT zw. ale cena na fakturze będzie ceną brutto z tego formularza zgłoszeniowego.

Zgody marketingowe

☐ Wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych w celu administrowania nim przez zleceniodawcę w myśl rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1). Wiem, że mam pełne prawo do wglądu i zmiany swoich danych, jak też ich usunięcia z bazy.

☐ Wyrażam zgodę na otrzymywanie informacji handlowej drogą elektroniczną od WLR Training Group Wojciech Jędrzejczyk (zgodnie z ustawą z dnia 18.07.2002 r. Dz. U. Nr 144 poz. 1204 o świadczeniu usług drogą elektroniczną). W każdym momencie przysługuje mi prawo do odwołania powyższej zgody. Oświadczam, że znam i akceptuję warunki uczestnictwa i rezygnacji w szkoleniu

OŚWIADCZENIE VAT ZW

☐ w całości zgodnie z treścią art. 43 ust. 1 pkt 29 lit. c ustawy z dnia 11.03.2004 o podatku od towarów i usług (Dz.U. 2011.177.1054 z późn. zm.)☐ w co najmniej 70% zgodnie z treścią § 3 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20.12.2013 r. w sprawie zwolnień od podatku od towarów i usług oraz warunków stosowania tych zwolnień Dz. U. z 2013 r. poz. 1722 z późn. zm.)

Oświadczamy, że akceptujemy warunki uczestnictwa w szkoleniu oraz zobowiązujemy się do zapłaty.

Podpis i pieczęć