KRAJOWA IZBA PODATKOWA

Zeznanie podatku dochodowego CIT-8 oraz sporządzanie noty podatkowej – warsztaty podatkowe

W trakcie szkolenia zostanie zaprezentowany sposób rozliczenia w zeznaniu rocznym najczęściej występujących zdarzeń gospodarczych w podatku dochodowym (m.in. korekty, dofinansowania i dotacje, wydatki na reprezentację, koszty wynagrodzeń, wyceny bilansowe, koszty związane z używaniem samochodów osobowych, stosowanie przyśpieszonych metod amortyzacji podatkowej, itp.) i ich ujęcie do właściwego roku podatkowego.

Na podstawie przykładu będzie sporządzone zeznanie wraz z załącznikami, w których są pokazane ulgi i różnego rodzaju odliczenia w dopuszczalnych limitach. Dodatkowo zostanie zaprezentowane rozliczenie w zeznaniu zaliczek podatku należnych i zapłaconych w ciągu roku.

Różnice w ujęciu wyniku podatkowego i księgowego należy zaprezentować w nocie podatkowej. Będzie ona omówiona w porównaniu w węzłem RPD będącym częścią pliku JPK_KR_PD.

Zagadnienia będą omawiane na przykładach praktycznych.

Program szkolenia obejmuje następujące zagadnienia:

I. **Konta wynikowe jako punkt wyjścia do ustalenia przychodów i kosztów podatkowych.**
II. **Odliczenia i ulgi podatkowe:**
    - Odliczenia na etapie przychodu.
    - Odliczenia od dochodu.
    - Odliczenia od podstawy opodatkowania.
    - Korekta podstawy opodatkowania – ulga na złe długi.
    - Odliczenia od podatku.
III. **Sporządzenie zeznania CIT-8 na podstawie przykładu, zarządzanie dostępnymi ulgami i odliczeniami od podatku.**
IV. **Rozliczenie się z urzędem z zaliczek wpłacanych w ciągu roku, również związanych z podatkiem od przychodu ze środka trwałego.**
V. **Nota podatkowa i podmioty, które muszą ją sporządzać. Przygotowanie noty na podstawie omawianych wcześniej przykładów. Wycena bilansowa a wycena podatkowa. Różnice trwałe a różnice przejściowe.**
VI. **Struktura RPD (rozliczenie podatku dochodowego) w JPK_KR_PD: zakres informacji i porównanie z notą podatkową.**

Informacje ogranizacyjne:

Forma szkolenia: **Szkolenie Online**

Cena regularna uczestnictwa jednej osoby netto: **790,00 zł**

Cena regularna uczestnictwa jednej osoby brutto: **971,70 zł**

Pobierz formularz zgłoszeniowy w PDF lub **zapisz się** online na to wydarzenie poprzez stronę internetową.