



Akademia księgowego poziom I - szkolenie

Numer usługi 2024/05/29/21308/2165726

7 687,50 PLN brutto

6 250,00 PLN netto

99,84 PLN brutto/h

81,17 PLN netto/h

AKADEMIA
KSZTAŁCENIA
KADR KONRAD
TAGOWSKI

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 77 h

📅 04.09.2024 do 18.09.2024

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Rachunkowość/księgowość
Sposób dofinansowania	wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	Szkolenie kierowane do osób zainteresowanych rozwojem i budowaniem kariery w obszarze finansowo – księgowym, dla przedsiębiorców chcących samodzielnie prowadzić swoje rozrachunki, asystentów księgowych, księgowych na początku swojej drogi zawodowej, osób, którym w codziennej pracy niezbędna jest wiedza z podstaw rachunkowości i podatków, zainteresowanych poszerzeniem kompetencji w zakresie wzmocnienia odpowiedzialności za prawidłowy obieg dokumentów i ich kontrolę, wykształceniem nawyku uporządkowania i dbałości o dokumenty. Brak wymagań co do stażu pracy.
Minimalna liczba uczestników	1
Maksymalna liczba uczestników	15
Data zakończenia rekrutacji	03-09-2024
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym
Liczba godzin usługi	77
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Szkolenie przygotowuje do prawidłowego definiowania zagadnień z zakresu regulacji prawnych dotyczących organizacji rachunkowości w jednostce, a także rodzajów zdarzeń gospodarczych, zasad ich dokumentowania i ewidencji.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uczestnik prawidłowo prowadzi rozliczenia związane z opodatkowaniem tzw. Polskim Ładzie, zmian w podatku VAT, PIT, CIT, kup, nkup, kontraktów długoterminowych, prawidłowo ujmuje ewidencję księgowo-podatkową.	Efekt uczenia się weryfikowany jest zgodnie z zapisami programu szkolenia.	Test teoretyczny

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji zawiera opis efektów uczenia się?

Dokument zawiera opis efektów uczenia się, które zostały zawarte w karcie usługi.

Pytanie 2. Czy dokument potwierdza, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji?

Dokument potwierdza, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji

Pytanie 3. Czy dokument potwierdza zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

Dokument potwierdza, że procesy kształcenia i walidacji zostały rozdzielone.

Program

Dzień 1

- I. Rachunkowość i księgi rachunkowe
 1. Cel i zakres prowadzenia księgowości
 2. Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych
 3. Konta księgowe do ewidencji zdarzeń i symbole
 4. Zasady księgowania na kontach
 5. Konta syntetyczne, analityczne i pozabilansowe
 6. Obroty i salda kont
 7. Dzienniki księgowe

8. Dokumenty księgowe i zasady ujmowania w księgach
9. Korygowanie błędów
10. Dane z ksiąg rachunkowych do rozliczeń podatkowych i do sprawozdań finansowych
11. Zasady działania kont rozliczeniowych i rozrachunkowych
 - rozliczenie zakupów, dostawy w drodze i dostawy niezafakturowane
 - rozliczanie zakupów przez pracowników, zaliczki
 - rozliczenie kart bankowych

Dzień 2

II. Ewidencja zdarzeń związanych ze środkami pieniężnymi - przykłady

1. Konta środków pieniężnych
2. Operacje na rachunku bankowym, kredyty, lokaty
3. Weksle

III. Sprawozdania finansowe i jego elementy

1. Zasady tworzenia sprawozdań
2. Bilans
 - majątek trwały i obrotowy
 - zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe
3. Rachunek zysków i strat
 - działalność podstawowa
 - działalność finansowa
 - inna działalność
4. Informacja dodatkowa
5. Pozostałe sprawozdania

Dzień 3

IV. Ewidencja zdarzeń związanych z majątkiem trwałym

1. Pojęcie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych i nabycie
2. Środki trwałe w budowie
3. Zasady podlegania amortyzacji
4. Wartość początkowa
 - zakup
 - wytworzenie
 - aport, darowizna i przekształcenie
 - ulepszenie a remont
5. Ewidencja majątku trwałego
6. Stawki i metody amortyzacji – przykłady
7. Koszty niepodatkowe a majątek trwały
 - samochody osobowe
 - eksploatacja i ubezpieczenia
 - dotacje
 - odszkodowania
8. Likwidacja majątku trwałego
 - darowizna
 - nieplanowa amortyzacja
 - zdarzenia losowe
 - przekazanie na potrzeby osobiste
9. Sprzedaż środka trwałego
10. Wycena majątku trwałego
11. Korekty vat a majątek trwały

Dzień 4

V. Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń

1. Rozliczenie umów zlecenia, dzieła i zarządu
2. Rozliczenie umów o prace
3. Składki płatne do ZUS, podstawy naliczania, stawki i wyłączenia z oskładkowania
4. Zasady opodatkowania, wyłączenia z opodatkowania, stawki, zaliczki, potrącenia
5. Przykłady liczbowe
6. Księgowanie wynagrodzeń i potrąceń
7. Rozliczenie podróży służbowych
8. Zwolnienie z opodatkowania i oskładkowania świadczeń z tytułu podróży

VI. Rozrachunki w walucie obcej – ewidencja

1. Rozliczenia w walucie obcej i różnice kursowe na rozrachunkach – przykład liczbowy

2. Konto walutowe i różnice kursowe od środków pieniężnych – przykład liczbowy
3. Zasady podatkowe rozliczania różnic kursowych
4. Statystyczne różnice kursowe

Dzień 5

VII. Księgowanie zakupów i sprzedaży oraz rozrachunki publicznoprawne

1. Księgowanie sprzedaży

- sprzedaż krajowa
- WDT
- eksport towarów
- eksport usług
- korekty
- darowizny i prezenty

2. Księgowanie zakupów

- zakupy krajowe
- WNT
- import towarów,
- cło i akcyza
- import usług

3. Rozliczenie vat

4. Rozliczenie podatku dochodowego od firmy

5. Podatek PCC

VIII. Rzeczowy majątek obrotowy

1. Zakup towarów, materiałów

- metody wyceny zakupów
- metody wyceny rozchodu

2. Wydanie materiałów do produkcji

4. Koszty wytworzenia produkcji i usług

- koszty bezpośrednie i pośrednie
- alokacja kosztów pośrednich
- księgowanie na czwórkach i na piątkach

5. Przyjęcie wyrobów do magazynu

6. Wydanie wyrobów z magazynu

7. Sprzedaż wyrobów, towarów, materiałów

8. Utrata wartości

IX. Pasywa i wybrane aktywa jednostki - księgowania

1. Kapitał podstawowy

2. Inne kapitały własne

3. Rozliczenie wyniku finansowego

4. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

- naliczenie funduszu
- pożyczki
- świadczenia
- konto bankowe
- opodakowanie i oskładkowanie

5. Rozliczenia międzyokresowe

- kosztów RMCz i RMB
- przychodów
- podejście podatkowe

6. Rezerwy

7. Inwentaryzacja

- rozliczenie nadwyżek i niedoborów
- zasady ewidencji i przykłady
- rozliczenie z pracownikami

- wpływ na rozliczenia podatkowe

Dzień 6

Podatek dochodowy od osób prawnych – z uwzględnieniem zmian obowiązujących w 2024 r.

1. Kto podlega opodatkowaniu podatkiem dochodowym od osób prawnych?

2. Podatkowe grupy kapitałowe jako podatnicy CI

3. Do jakich zdarzeń nie stosuje się Ustawy o CIT?
4. Pojęcie obowiązku podatkowego – nieograniczony obowiązek podatkowy oraz ograniczony obowiązek podatkowy
5. Przedmiot opodatkowania CIT – źródła przychodów, zasady ich ustalania
6. Przychody z zysków kapitałowych – co do nich należy oraz szczegółowe omówienie wybranych przychodów
7. Rok podatkowy – jak prawidłowo go ustalić?
8. Ewidencja rachunkowa
9. Przychody w CIT
10. Ceny transferowe w podatku CIT

Dzień 7 (podatek dochodowy od osób prawnych) - z uwzględnieniem zmian obowiązujących w 2024 r.

11. Koszty uzyskania przychodów w CIT
12. Amortyzacja w CIT
13. Estoński CIT w zarysie – korzyści płynące ze stosowania, ryzyka oraz formalne warunki
14. Podstawowa stawka podatku 19% oraz preferencyjna stawka podatku 9%
15. Ryczałtowa stawka podatku od dywidend (19%) – kiedy powstaje obowiązek zapłaty podatku, zwolnienia podatkowe przewidziane dla podmiotów z RP, UE oraz EOG.
16. Minimalny podatek dochodowy – kiedy wystąpi, na co należy zwracać uwagę oraz zwolnienia od obowiązku stosowania tej regulacji
17. Zasady poboru podatku oraz uiszczania zaliczek na podatek dochodowy
18. Płatnik podatku dochodowego od osób prawnych
19. Roczne zeznanie podatkowe oraz wpłata rocznego podatku – przedstawienie najważniejszych formularzy dla celów rozliczenia CIT

Dzień 8

Podatek dochodowy od osób fizycznych - z uwzględnieniem zmian obowiązujących w 2024 r.

1. Najważniejsze źródła przychodów w PIT
2. Nieodpłatne świadczenia na gruncie PIT
3. Koszty uzyskania przychodów
4. Podatnicy korzystający z PIT-0
5. Rola płatnika według przepisów Polskiego Ładu 2.0
6. Terminy poboru zaliczek na podatek dochodowy
7. Zeznania roczne

Dzień 9

z uwzględnieniem zmian obowiązujących w 2024 r.

1. Podatek od wartości dodanej w prawie unijnym
2. Podatek od towarów i usług w Polsce
3. Podatnik podatku VAT
4. Katalog czynności podlegających opodatkowaniu VAT
5. Rejestracja podmiotu na potrzeby podatku VAT

6. Obowiązek podatkowy i podstawa opodatkowania: kiedy i w jakiej wysokości należy rozliczyć VAT od sprzedaży – czynności krajowe

6. Obowiązek podatkowy i podstawa opodatkowania: kiedy i w jakiej wysokości należy rozliczyć VAT od sprzedaży – czynności krajowe

8. Wewnątrzwspólnotowe nabycie towarów (WNT)

9. Eksport towarów

10. Import towarów

11. Stawki podatku VAT i zwolnienia przedmiotowe z podatku

12. Odliczenie podatku naliczonego

Dzień dziesiąty

z uwzględnieniem zmian obowiązujących w 2024 r.

1. Ograniczenia w odliczaniu podatku naliczonego

2. Zmiany przepisów w Kodeksie karnym skarbowym w związku ze zmianami w VAT:

- a) faktury wadliwe i nierzetelne,
- b) sankcje karne (kara pozbawienia wolności) w zakresie tzw. „faktur pustych”.

3. Odliczanie w oparciu o współczynnik sprzedaży:

- a) obowiązek odliczania VAT w oparciu o proporcję,
- b) ustalenie współczynnika z naczelnikiem urzędu skarbowego,
- c) zasady ustalania współczynnika sprzedaży w oparciu o obrót w roku poprzednim.

4. Korekta podatku naliczonego:

- a) korekta roczna,
- b) korekta 5- i 10-letnia,
- c) zmiana przeznaczenia towaru a obowiązek korekty,

5. Ulga na złe długi

6. Zwrot nadwyżki podatku naliczonego nad należnym

7. Przyspieszony (25 dniowy zwrotu podatku VAT):

- a) nowe przesłanki jakie należy spełnić aby otrzymać przyspieszony zwrot podatku VAT,
- b) nowe limity dla transakcji bezgotówkowych.

8. Ogólne reguły dotyczące wystawiania faktur

9. Zasady wystawiania faktur w formie ustrukturyzowanej – Krajowy System e faktur

10. Praktyczne aspekty wystawiania faktur korygujących

11. Zasady wystawiania not korygujących

12. Zasady przechowywania faktur

13. Refakturowanie

Dzień jedenasty

z uwzględnieniem zmian obowiązujących w 2024 r.

1. Dobrowolny oraz obligatoryjny mechanizm podzielonej płatności (Split payment) jako nowe narzędzie fiskusa do waliki z wyłudzeniami w podatku VAT

2. Ewidencja VAT

3. Rodzaje, formy i termin składania deklaracji VAT

4. Kasy fiskalne, kasy on line. – rewolucyjne zmiany dla podatników

5. Dodatkowe zobowiązanie podatkowego w VAT (dodatkowa sankcja za nieprawidłowe rozliczenia w VAT):

- a) okoliczności zastosowania sankcji 20%, 30% i 100% (projektowana sankcja 15%),
- b) okoliczności wyłączające zastosowane ww. sankcji,
- c) sankcje a ulga na złe długi,

6. Likwidacja firmy. Rozliczenie VAT przy zakończeniu działalności.

Warunki niezbędne do spełnienia, aby realizacja usługi pozwoliła na osiągnięcie głównego celu: 80 % obecności na zajęciach.

Szkolenie realizowany jest w formie wykładu, prezentacji PPT, case study, sesji pytań i odpowiedzi po omówieniu poszczególnych bloków. Usługa realizowana jest w godzinach zegarowych z przerwami

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 13

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 13 Rejestracja i kwestie organizacyjne	Krzysztof Karpiński	04-09-2024	08:30	09:00	00:30
2 z 13 Rachunkowość i księgi rachunkowe (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)	Krzysztof Karpiński	04-09-2024	09:00	15:30	06:30
3 z 13 Ewidencja zdarzeń związanych ze środkami pieniężnymi, Sprawozdania finansowe (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)	Krzysztof Karpiński	05-09-2024	08:30	15:30	07:00

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<p>4 z 13 Ewidencja zdarzeń związanych z majątkiem trwałym (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)</p>	Krzysztof Karpiński	06-09-2024	08:30	15:30	07:00
<p>5 z 13 Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń, Rozrachunki w walucie obcej – ewidencja (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)</p>	Krzysztof Karpiński	09-09-2024	08:30	15:30	07:00
<p>6 z 13 Księgowanie zakupów i sprzedaży oraz rozrachunki publicznoprawne (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)</p>	Krzysztof Karpiński	10-09-2024	08:30	15:30	07:00

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<p>7 z 13 Podatek dochodowy od osób prawnych – z uwzględnieniem zmian obowiązujących w 2024 r. (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)</p>	Mirela Chomont-Wolak	11-09-2024	08:30	15:30	07:00
<p>8 z 13 (podatek dochodowy od osób prawnych) - z uwzględnieniem zmian obowiązujących w 2024 r (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)</p>	Mirela Chomont-Wolak	12-09-2024	08:30	15:30	07:00
<p>9 z 13 Podatek dochodowy od osób fizycznych - z uwzględnieniem zmian obowiązujących w 2024 r. (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)</p>	Mirela Chomont-Wolak	13-09-2024	08:30	15:30	07:00

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
10 z 13 Podatek dochodowy od osób fizycznych - z uwzględnieniem zmian obowiązujących w 2024 r. (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT, dokumentów i druków)	Mirela Chomont-Wolak	16-09-2024	08:30	15:30	07:00
11 z 13 VAT – zasady ogólne, zakres opodatkowania (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT, dokumentów i druków)	Dorota Łabuda	17-09-2024	08:30	15:30	07:00
12 z 13 z uwzględnieniem zmian obowiązujących w 2024 r. (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT, dokumentów i druków)	Dorota Łabuda	18-09-2024	08:30	15:00	06:30
13 z 13 Walidacja	-	18-09-2024	15:00	15:30	00:30

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	7 687,50 PLN

Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	6 250,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	99,84 PLN
Koszt osobogodziny netto	81,17 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 3



1 z 3

Krzysztof Karpiński

Jest wieloletnim specjalistą, wykładowcą i doradcą w zakresie rachunkowości i podatków. Autor artykułów prasowych. Od ponad 28 lat prowadzi szkolenia i kursy w zakresie podatków dochodowych, podatku od towarów i usług, rachunkowości oraz kursów kadrowo-płacowych. Wieloletni praktyk, od ponad 30 lat zajmuje się księgowością. Pracował na stanowiskach dyrektora finansowego oraz głównego księgowego. Prowadzi własne biuro rachunkowe. Posiada certyfikat Ministerstwa Finansów. Odbił aplikację na bieglego rewidenta.

Pracował lub doradzał dla wielu firm z branży – budowlanej, transportowej, filmowej, stoczniowej, maszynowej, chemicznej, spożywczej, odzieżowej, sanitarnej, szkoleniowej, meblowej i handlowej. W trakcie pracy szkoleniowej zrealizował ok. 2000 dni szkoleniowych, szkoląc ponad 10000 osób, pracowników różnych szczebli służb finansowo księgowych.

Opinie po szkoleniach :

"Szkolenie bardzo dobrze przygotowane, poparte przykładami. Aż miło było słuchać nawet przepisów :) Pan Krzysztof ma bardzo duże doświadczenie w księgowości ale posiada również bardzo cenną umiejętność przekazywania tej wiedzy za co bardzo dziękuję.



2 z 3

Dorota Łabuda

Biegły sądowy z zakresu podatku od towarów i usług przy Sądach Okręgowych w Kielcach i Katowicach, były wieloletni pracownik administracji podatkowej w tym wyspecjalizowanego urzędu skarbowego, trener administracji skarbowej – wykładowca Krajowej Szkoły Skarbowości, posiadający blisko 25 letnie doświadczenie w zakresie prawa podatkowego (podatek od towarów i usług) i prawa proceduralnego (ordynacja podatkowa), wieloletni wykładowca kursów i szkoleń.

Jako trener na szkoleniach ceniona jest za szeroka wiedze teoretyczną podparta wieloletnią praktyką urzędnika, łatwość nawiązywania kontaktu, komunikatywność związana z doświadczeniem dydaktyka - pedagoga za przykłady praktyczne w powiązaniu z konkretnymi przepisami.

Opinie uczestników po szkoleniach z ekspertem:

"Bardzo dobrze zorganizowane szkolenie, przejrzyste opracowanie materiałów, z których jeszcze skorzystam w bieżącej pracy, zagadnienia podatku VAT zostały przejrzysto wyjaśnione. Pani prowadząca szkolenie przekazała fachową wiedzę, popartą wieloletnim doświadczeniem pracy w

urzędzie skarbowym. Merytoryczne przykłady, podane podstawy prawne pozwolą mi na poszerzenie wiedzy."



3 z 3

Mirela Chomont-Wolak

Absolwentka Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Szczecińskiego (2010), studia podyplomowe na Wydziale Zarządzania Uniwersytetu Ekonomicznego w Poznaniu (2018), wpis na listę Doradców Podatkowych (2015), były pracownik organów administracji skarbowej, były członek komisji rewizyjnej Okręgowej Izby Radców Prawnych w Szczecinie, członek zespołu ekspertów do spraw Karnych Skarbowych przy Krajowej Izbie Doradców Podatkowych, wykładowca akademicki, doświadczona trenerka i autorka szkoleń. Doświadczenie nabyła w największych kancelariach prawniczych Pomorza Zachodniego oraz firmach audytorsko – księgowych, obsługujących również Urzędy, w tym Urząd Marszałkowski Województwa Zachodniopomorskiego.

Opinie uczestników po szkoleniach z ekspertem:

"Rzeczowe i konkretne, opisujące bardzo przystępnie zagadnienia"

"Wykładowca w sposób jasny i czytelny przekazał wiedzę."

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnik szkolenia otrzymuje na wskazany adres mailowy materiały pomocnicze (prezentacja PPT, materiały dydaktyczne, konieczne dokumenty w tym wyciągi z ustaw i rozporządzeń, wyjaśnienia organów podatkowych) niezbędne do realizacji usługi.

Warunki techniczne

Warunki techniczne niezbędne do udziału w usłudze:

1/dysponujemy własną platformą OTP BBB version kompilacja 862.

2/wymagania sprzętowe – komputer/laptop lub inne urządzenie do zdalnej komunikacji wbudowana lub zewnętrzna kamera oraz mikrofon

3/nie ma wymogów co do łącza rekomendujemy prędkość 3/1,5 MB na sekundę

4/ niezbędne oprogramowanie – przeglądarka MOZILLA FIREFOX LUB GOOGLE CHROME

5/ okres ważności linku – dzień odbywania się szkolenia (szkolenie w czasie rzeczywistym)

6) generowany jest plik aktywności (rejestr czasu logowania i wylogowania się uczestników) w celu kontroli/audytu przez jednostkę kontrolną oraz wizerunek uczestnika jak wymaga tego regulamin.

7) JEŚLI WYMAGA TEGO REGULAMIN JEDNOSTKI FINANSUJĄCEJ SZKOLENIE JEST NAGRYWANE

Kontakt



Elżbieta Nałęcz

E-mail enalecz@akk.com.pl

Telefon (+48) 601 950 841