



CENTRUM
ROZWOJU
ZAWODOWEGO
SENEKA S.C.
AGNIESZKA
NOWAK, BEATA
MĄDROSZYK



Polityka rachunkowości i księgi rachunkowe podatnika estońskiego CIT. Jak stworzyć i dostosować politykę rachunkowości dla potrzeb ryczału od dochodów spółek?

Numer usługi 2024/07/12/46010/2219545

- 📍 zdalna w czasie rzeczywistym
- 🏠 Usługa szkoleniowa
- 🕒 5 h
- 📅 05.08.2024 do 05.08.2024

602,70 PLN brutto
490,00 PLN netto
120,54 PLN brutto/h
98,00 PLN netto/h

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Rachunkowość/księgowość
Sposób dofinansowania	wsparcie dla osób indywidualnych wsparcie dla pracodawców i ich pracowników
Grupa docelowa usługi	Główni księgowi, Pracownicy działów księgowości, Dyrektorzy finansowi, Prezesi i Właściciele firm.
Minimalna liczba uczestników	5
Maksymalna liczba uczestników	15
Data zakończenia rekrutacji	31-07-2024
Forma prowadzenia usługi	zdalna w czasie rzeczywistym
Liczba godzin usługi	5
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Szkolenie przygotowuje uczestnika, pod okiem najlepszych ekspertów i trenerów, do wykorzystania teoretycznej i praktycznej wiedzy dotyczącej polityki rachunkowości dla podatników estońskiego CIT

niezbędnej w codziennej pracy księgowego.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uczestnik stosuje wiedzę jak stworzyć i dostosować politykę rachunkowości dla potrzeb ryczału od dochodów spółek.	Uczestnik charakteryzuje: - podstawy prawne i zakres przedmiotowy polityki rachunkowości, - zasady wyceny wybranych składników bilansowych, - zawartości sprawozdania finansowego Uczestnik przygotowuje plan kont pod kątem estońskiego CIT. Uczestnik definiuje znaczenie i zawartość korekty wstępnej kosztów i przychodów.	Debata swobodna

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

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

tak

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

tak

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

tak

Program

I. Polityka rachunkowości - podstawa prawna i zakres przedmiotowy

1. Aspekty prawne tworzenia polityki rachunkowości
2. Zakres przedmiotowy polityki rachunkowości
3. Nadrzędne zasady rachunkowości obowiązujące przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego
4. Znaczenie polityki rachunkowości z punktu widzenia estońskiego CIT

II. Zasady wyceny wybranych składników bilansowych i kategorii wynikowych – istotne zapisy w polityce rachunkowości

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – zasady amortyzacji i wycena do bilansu

2. Rezerwy oraz rozliczenia międzyokresowe kosztów
3. Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych
4. Wycena rozrachunków z kontrahentami
5. Długo i krótkoterminowe inwestycje
6. Koszty i przychody podstawowej działalności operacyjnej – zasady ich ujmowania i rozliczania

III. Przygotowanie planu kont pod kątem estońskiego CIT, w szczególności w zakresie kosztów, przychodów oraz kapitałów własnych.

1. Usunięcie analityki uwzględniającej różnice między prawem bilansowym a podatkowym dochodowym CIT
2. Wyodrębnienie w ewidencji kategorii stanowiących przedmiot opodatkowania ryczałtem od dochodów spółek, w szczególności ukrytych zysków oraz wydatków niezwiązanych z działalnością gospodarczą

IV. Zmiany w zakresie zawartości sprawozdania finansowego – konieczność wyodrębnienia nowych pozycji w kapitale własnym

V. Korekta wstępna kosztów i przychodów – jej zawartość i znaczenie

1. Przychody już uwzględnione w wyniku finansowym
2. Przychody podatkowe nieuwzględnione jeszcze w wyniku finansowym
3. Koszty uwzględnione już w wyniku finansowym
4. Koszty podatkowe nieuwzględnione jeszcze w wyniku finansowym
5. Informacja czy obowiązek zapłaty podatku dochodowego?

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 1

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 1 Polityka rachunkowości a estoński CIT	Elżbieta Kida	05-08-2024	10:00	15:00	05:00

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt usługi brutto	602,70 PLN
Koszt usługi netto	490,00 PLN
Koszt godziny brutto	120,54 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Elżbieta Kida

Doświadczony ekspert prowadzący wiele szkoleń zamkniętych dla czołowych firm doradczych i międzynarodowych koncernów, doświadczony wykładowca, praktyk, specjalista z rachunkowości finansowej i podatku od towarów i usług. Od 1991 roku prowadzi szkolenia i kursy z zakresu rachunkowości na różnych poziomach zaawansowania, a także przygotowujących do egzaminów na doradcę podatkowego, maklera giełdowego, członka rady nadzorczej i biegłego rewidenta. Wykładała również w Szkole Głównej Handlowej, Wyższej Szkole Biznesu i Administracji. Praktyk prowadzący własne Biuro Rachunkowe. Autor wielu artykułów na temat rachunkowości i podatku VAT. Prowadziła szkolenia zamknięte m.in. dla takich spółek jak: KPMG, Ernst and Young, Bayer, PricewaterhouseCoopers, TMF Poland, Polpharma, NBP, TP S.A., PKP, Poczta Polska, Deloitte Audit, Mostostal, Warszawa, Elektrociepłownie Warszawskie, Polkomtel, Accenture, Geovita, Fiat Services Polska, PGE Dystrybucja Łódź.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Materiały szkoleniowe, w formacie pdf, zostaną wysłane w formie elektronicznej na podany w zgłoszeniu adres e-mail na dzień przed terminem szkolenia.

Warunki techniczne

Szkolenie realizowane jest w formie webinarium (LiveWebinar).

Bierzesz udział w pełnowartościowym szkoleniu - Trener prowadzi zajęcia "na żywo" - widzisz go i słyszysz.

Szkolenie ma charakter wykładów, prezentacji slajdów, case study, dyskusji uczestników i wykładowcy na czacie w czasie rzeczywistym.

Do wzięcia udziału w webinarze potrzebny jest komputer, smartfon lub tablet połączony z internetem. Polecamy korzystać z przeglądarek Google Chrome i Firefox. Minimalna prędkość łącza – od 10 MB/sek.

Możecie Państwo przetestować prędkość internetu : <https://www.speedtest.pl/>

Wymagana kamera.

Kontakt



Anna Markowska



E-mail biuro@crzseneka.com.pl

Telefon (+48) 516 195 031