

APS Piotr Olgierd
Sułkowski

Szkolenie: WYBRANE ELEMENTY PEŁNEJ KSIĘGOWOŚCI W PRAKTYCE cz. I

Numer usługi 2024/11/14/36960/2412384

📍 Kielce / mieszana (stacjonarna połączona z usługą zdalną
w czasie rzeczywistym)

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 44 h

📅 19.12.2024 do 22.12.2024

5 565,00 PLN brutto

5 565,00 PLN netto

126,48 PLN brutto/h

126,48 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 | Osoby planujące rozpocząć pracę w działach księgowości; osoby, które niedawno rozpoczęły pracę w działach księgowości; właściciele firm, które prowadzą rachunkowość; kierownicy jednostek na pełnej rachunkowości; osoby zainteresowane tematem rachunkowości, podatków i działalności gospodarczej w oparciu o pełną księgowość; księgowi/pracownicy biura księgowego specjalizujący się w obsłudze klientów MŚP; pracownicy biur rachunkowych, którzy chcą zgłębić i zaktualizować swoją wiedzę; osoby chcące przekwalifikować się i rozpocząć pracę w działach księgowych. Od uczestników wymagana jest podstawowa wiedza i umiejętności z tematu rachunkowości i finansów. |
| Minimalna liczba uczestników | 5 |
| Maksymalna liczba uczestników | 24 |
| Data zakończenia rekrutacji | 18-12-2024 |

| | |
|--|--|
| Forma prowadzenia usługi | mieszana (stacjonarna połączona z usługą zdalną w czasie rzeczywistym) |
| Liczba godzin usługi | 44 |
| Podstawa uzyskania wpisu do BUR | Certyfikat systemu zarządzania jakością wg. ISO 9001:2015 (PN-EN ISO 9001:2015) - w zakresie usług szkoleniowych |

Cel

Cel edukacyjny

Szkolenie przygotowuje uczestnika do prawidłowego ustalania podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych, ze szczególnym uwzględnieniem zasad kwalifikowalności przychodów i kosztów, prawidłowego rozliczania amortyzacji oraz specyfiki podatku estońskiego.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

| Efekty uczenia się | Kryteria weryfikacji | Metoda walidacji |
|---|--|------------------|
| Uczestnik prawidłowo stosuje zasady kwalifikowalności przychodów i kosztów oraz amortyzacji | Wyróżnia i opisuje różne rodzaje przychodów | Test teoretyczny |
| | Określa moment powstania przychodów dla różnych rodzajów transakcji | Test teoretyczny |
| | Identyfikuje przychody niepodlegające opodatkowaniu i zwolnione od podatku dochodowego od osób prawnych (CIT). | Test teoretyczny |
| | Wyjaśnia zasady kwalifikowalności kosztów uzyskania przychodów | Test teoretyczny |
| | Rozróżnia koszty bezpośrednie i pośrednie | Test teoretyczny |
| | Rozróżnia różne metody amortyzacji | Test teoretyczny |
| | Dokonuje obliczeń amortyzacji dla różnych rodzajów aktywów trwałych | Test teoretyczny |

| Efekty uczenia się | Kryteria weryfikacji | Metoda walidacji |
|--------------------------------------|--|------------------|
| Prawidłowo wykorzystuje CIT estoński | Określa warunki przejścia na cit estoński i kryteria, które musi spełniać podatnik | Test teoretyczny |
| | Identyfikuje wyłączenia z możliwości wejścia w system Estońskiego CIT oraz zasady utraty prawa do opodatkowania Estońskim CIT i wyjścia z tego systemu | Test teoretyczny |
| | Omawia obowiązki dokumentacyjne związane z rozliczaniem podatku estońskiego | Test teoretyczny |

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

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

Tak, dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji -zaświadczenie- zawiera opis efektów uczenia się.

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

Tak, dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji -zaświadczenie- 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?

Tak, dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji -zaświadczenie- potwierdza zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji.

Program

1. Zasady kwalifikowalności przychodów i kosztów

- Rodzaje przychodów
- Przychody niepodlegające opodatkowaniu i zwolnione
- Moment powstania przychodów
- Zasady kwalifikowalności kosztów uzyskania przychodów
- Moment uznania kosztów
- Wyłączenia z kosztów

1. Rozliczenie amortyzacji

- Amortyzacja bilansowa
- Amortyzacja liniowa

- Amortyzacja progresywna
- Amortyzacja jednorazowa
- Amortyzacja de minimis

1. Ewidencjonowanie i praktyczne aspekty rozliczania zryczałtowanego podatku od osób prawnych (cit estoński)

- Założenia konstrukcyjne podatku Estońskiego
- Warunki przejścia na cit estoński
- wyłączenia z możliwości wejścia w system Estońskiego CIT; utrata prawa do opodatkowania Estońskim CIT, wyjście z cit estońskiego
- Obowiązki dokumentacyjne
- Przedmiot opodatkowania
- Podstawa opodatkowania
- Stawki i terminy płatności podatku

Test

Warunki organizacyjne: W celu osiągnięcia maksymalizacji efektów szkolenia, grupa uczestników powinna wynosić minimum 5osób.

Szkolenie trwa 44 godziny dydaktyczne. Realizacja zadań i ćwiczeń będzie przeprowadzona w taki sposób, aby stopniowo narastał ich stopień trudności, ale ich realizacja była w zasięgu możliwości uczestników. Szkolenie przewiduje pracę całej grupy, jak również w podziale na grupy.

Uczestnicy w trakcie każdego dnia szkoleniowego trwającego więcej niż 4 godziny mają prawo do co najmniej 1 przerwy, trwającej co najmniej 15 minut. Przerwy wliczają się w czas trwania usługi. Przerwy ustalane będą z uczestnikami.

Po zakończeniu udziału w usłudze rozwojowej, uczestnik otrzymuje odpowiednie zaświadczenie o jej ukończeniu.

Warunkiem uzyskania zaświadczenia jest uczestnictwo w co najmniej 80% zajęć usługi rozwojowej oraz zaliczenie zajęć w formie testu.

1 godzina rozliczeniowa = 45 minut dydaktycznych.

Usługa stacjonarna trwa 22,7 godzin dydaktycznych, a usługa zdalna w czasie rzeczywistym trwa 21,3 godzin dydaktycznych

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 24

| Przedmiot / temat zajęć | Prowadzący | Data realizacji zajęć | Godzina rozpoczęcia | Godzina zakończenia | Liczba godzin | Forma stacjonarna |
|--|------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------|-------------------|
| 1 z 24 Rodzaje przychodów | Michał Cielibała | 19-12-2024 | 08:00 | 09:00 | 01:00 | Tak |
| 2 z 24 Przychody niepodlegające opodatkowaniu i zwolnione | Michał Cielibała | 19-12-2024 | 09:00 | 10:00 | 01:00 | Tak |
| 3 z 24 Moment powstania przychodów | Michał Cielibała | 19-12-2024 | 10:00 | 11:00 | 01:00 | Tak |

| Przedmiot / temat zajęć | Prowadzący | Data realizacji zajęć | Godzina rozpoczęcia | Godzina zakończenia | Liczba godzin | Forma stacjonarna |
|---|------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------|-------------------|
| 4 z 24 Zasady kwalifikowalności kosztów uzyskania przychodów | Michał Cielibała | 19-12-2024 | 11:00 | 12:45 | 01:45 | Tak |
| 5 z 24 Przerwa-wliczona w czas usługi | Michał Cielibała | 19-12-2024 | 12:45 | 13:00 | 00:15 | Tak |
| 6 z 24 Moment uznania kosztów | Michał Cielibała | 19-12-2024 | 13:00 | 14:00 | 01:00 | Tak |
| 7 z 24 Wyłączenia z kosztów | Michał Cielibała | 19-12-2024 | 14:00 | 16:00 | 02:00 | Tak |
| 8 z 24 Amortyzacja bilansowa | Michał Cielibała | 20-12-2024 | 08:00 | 10:00 | 02:00 | Tak |
| 9 z 24 Założenia konstrukcyjne podatku Estońskiego(chat, wykład, ćwiczenia, rozmowa) | Michał Cielibała | 20-12-2024 | 08:00 | 10:00 | 02:00 | Nie |
| 10 z 24 Amortyzacja liniowa | Michał Cielibała | 20-12-2024 | 10:00 | 12:00 | 02:00 | Tak |
| 11 z 24 Warunki przejścia na ciot estoński(chat, wykład, ćwiczenia, rozmowa) | Michał Cielibała | 20-12-2024 | 10:00 | 12:00 | 02:00 | Nie |
| 12 z 24 Przerwa-wliczona wczas usługi | Michał Cielibała | 20-12-2024 | 12:00 | 12:15 | 00:15 | Tak |

| Przedmiot / temat zajęć | Prowadzący | Data realizacji zajęć | Godzina rozpoczęcia | Godzina zakończenia | Liczba godzin | Forma stacjonarna |
|--|------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------|-------------------|
| 13 z 24 Przerwa-wliczona w czas usługi | Michał Cielibała | 20-12-2024 | 12:00 | 12:15 | 00:15 | Nie |
| 14 z 24 Amortyzacja progresywna | Michał Cielibała | 20-12-2024 | 12:15 | 14:00 | 01:45 | Tak |
| 15 z 24 wyłączenia z możliwości wejścia w system Estońskiego CIT; utrata prawa do opodatkowani a Estońskim CIT, wyjście z cit estońskiego(c hat, wykład, ćwiczenia, rozmowa) | Michał Cielibała | 20-12-2024 | 12:15 | 15:00 | 02:45 | Nie |
| 16 z 24 Amortyzacja jednorazowa | Michał Cielibała | 20-12-2024 | 14:00 | 15:00 | 01:00 | Tak |
| 17 z 24 Amortyzacja de minimis | Michał Cielibała | 20-12-2024 | 15:00 | 16:00 | 01:00 | Tak |
| 18 z 24 Obowiązki dokumentacyjne(chat, wykład, ćwiczenia, rozmowa) | Michał Cielibała | 20-12-2024 | 15:00 | 16:00 | 01:00 | Nie |
| 19 z 24 Przedmiot opodatkowania(chat, wykład, ćwiczenia, rozmowa) | Michał Cielibała | 21-12-2024 | 08:00 | 11:00 | 03:00 | Nie |

| Przedmiot / temat zajęć | Prowadzący | Data realizacji zajęć | Godzina rozpoczęcia | Godzina zakończenia | Liczba godzin | Forma stacjonarna |
|---|------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------|-------------------|
| 20 z 24 Podstawa opodatkowania (chat, wykład, ćwiczenia, rozmowa) | Michał Cielibała | 21-12-2024 | 11:00 | 12:45 | 01:45 | Nie |
| 21 z 24 Przerwa-wliczona w czas usługi | Michał Cielibała | 21-12-2024 | 12:45 | 13:00 | 00:15 | Nie |
| 22 z 24 Stawki i terminy płatności podatku(chat, wykład, ćwiczenia, rozmowa) | Michał Cielibała | 21-12-2024 | 13:00 | 16:00 | 03:00 | Nie |
| 23 z 24 Podsumowanie szkolenia | Michał Cielibała | 22-12-2024 | 14:30 | 15:15 | 00:45 | Tak |
| 24 z 24 Test | - | 22-12-2024 | 15:15 | 15:30 | 00:15 | Tak |

Cennik

Cennik

| Rodzaj ceny | Cena |
|----------------------|--------------|
| Koszt usługi brutto | 5 565,00 PLN |
| Koszt usługi netto | 5 565,00 PLN |
| Koszt godziny brutto | 126,48 PLN |
| Koszt godziny netto | 126,48 PLN |

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Michał Cielibała

Doradca podatkowy (nr wpisu 8015), prawnik, przedsiębiorca. Specjalizuje się w prawie podatkowym, reprezentuje podatników w toku postępowań podatkowych i sądowo-administracyjnych. Od 1991 r. współwłaściciel Biura Rachunkowego BIUREX, zajmującego się stałą obsługą księgowo-podatkową kilkuset firm. W ramach swojej działalności prowadzi doradztwo podatkowe, zarządza przedsiębiorstwem, kieruje i nadzoruje zespół przygotowujący wnioski do programów pomocowych UE, prowadzi obsługę księgową i podatkową przedsiębiorstw. Organizuje staże i praktyki dla studentów i uczniów szkół średnich.

Jego autorską inicjatywą jest TAXMANIA Akademia Podatkowa BIUREX, skierowana do studentów i uczniów szkół średnich. W ramach tej inicjatywy prowadzone są warsztaty, prelekcje, wykłady z zakresu rachunkowości, podatków, przedsiębiorczości oraz Kielecka Gra Miejska „TaxMania – Pociąg do Biznesu” organizowana w ramach tygodnia przedsiębiorczości. Pomysłodawca największej konferencji biznesowej w województwie świętokrzyskim, dedykowanej sektorowi medycznemu – TaxMedicus – podatki i prawo dla lekarzy.

Jest doświadczonym szkoleniowcem, autorem wielu publikacji z zakresu prawa podatkowego. Dzięki połączeniu wiedzy z doświadczeniem zawodowym potrafi przekładać normy prawne na praktykę codziennego funkcjonowania przedsiębiorstw.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Uczestnikom zostaną przekazane materiały dydaktyczne w postaci prezentacji powerpoint, materiały przygotowane przez trenera, ankiety, testy.

Materiały zgodne ze standardem WCAG 2.1.

Informacje dodatkowe

Zwolnienie z VAT na podstawie § 3 ust. 1 pkt 14 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie zwolnień od podatku od towarów i usług oraz warunków stosowania tych zwolnień (tekst jednolity Dz.U. z 2020r., poz. 1983)

Organizator zapewnia dostępność osobom ze szczególnymi potrzebami podczas realizacji usług rozwojowych zgodnie z Ustawą z dnia 19 lipca 2019 r. o zapewnianiu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami (Dz.U. 2022 poz. 2240) oraz „Standardami dostępności dla polityki spójności 2021-2027”.

W przypadku potrzeby zapewnienia specjalnych udogodnień prosimy o kontakt pod numerem 500 026 554 lub mailem na psulkowski@gmail.com przed zapisem na usługę!

Warunki techniczne

Forma zdalna usługi. Szkolenie prowadzone jest za pośrednictwem platformy ZOOM.US.

1. W celu prawidłowego i pełnego korzystania z usługi, uczestnik powinien dysponować: urządzeniem mającym dostęp do sieci Internet (komputer, smartfon, tablet), zdolnym do odbioru dźwięku (głośniki, słuchawki), zdolnym do przekazywania dźwięku (mikrofon) w celu interakcji pomiędzy trenerem a uczestnikiem, przeglądarką Windows: IE 11+, Edge 12+, Firefox 27+, Chrome 30+, Mac: Safari 7+, Firefox 27+, Chrome 30+.

2. Minimalna wymagana szybkość połączenia internetowego w celu korzystania z webinarium wynosi 2 Mb/s (zalecane połączenie szerokopasmowe).

3. Dołączenie następuje poprzez kliknięcie w indywidualny link wysłany mailem do uczestnika przed analizą oraz wpisanie imienia i nazwiska.

Ważność linku - od rozpoczęcia szkolenia do jego zakończenia zgodnie z harmonogramem w karcie.

Warunki techniczne niezbędne do udziału w usłudze znajdują się pod tym linkiem: <https://support.zoom.us/hc/en-us/articles/201362023-System-Requirements-for-PC-Mac-and-Linux>

Adres

ul. Tarnowska 15
25-394 Kielce
woj. świętokrzyskie

Kontakt



Piotr Sułkowski

E-mail psulkowski@gmail.com

Telefon (+48) 500 026 554