



Specjalista ds. podatków - kurs w zakresie podatku VAT, CIT, PIT – kurs weekendowy

Numer usługi 2025/02/27/47095/2585756

2 324,70 PLN brutto
1 890,00 PLN netto
55,35 PLN brutto/h
45,00 PLN netto/h

ADN AKADEMIA
spółka z
ograniczoną
odpowiedzialnością
spółka
komandytowa



📍 zdalna w czasie rzeczywistym
🏠 Usługa szkoleniowa
🕒 42 h
📅 12.04.2025 do 11.05.2025

Informacje podstawowe

| | |
|--|--|
| Kategoria | Finanse i bankowość / Podatki |
| Sposób dofinansowania | wsparcie dla pracodawców i ich pracowników |
| Grupa docelowa usługi | Zajęcia są w szczególności dedykowane osobom, które planują związać swoją przyszłość zawodową z pracą w działach podatkowych firm, w tym firm międzynarodowych. Ponadto kurs dostarcza niezbędną wiedzę w zakresie wybranych tematów materialnego prawa podatkowego z zakresu podatków CIT, PIT i VAT kandydatom na doradców podatkowych. Kurs jest skierowany również do wszelkich osób obecnie zajmujących się księgowością i podatkami, którzy chcą podnieść swoje kwalifikacje oraz wiedzę i umiejętności, oraz tych którzy dopiero rozpoczynają swoją pracę w zawodzie. |
| Minimalna liczba uczestników | 6 |
| Maksymalna liczba uczestników | 20 |
| Data zakończenia rekrutacji | 07-04-2025 |
| Forma prowadzenia usługi | zdalna w czasie rzeczywistym |
| Liczba godzin usługi | 42 |
| Podstawa uzyskania wpisu do BUR | Certyfikat VCC Akademia Edukacyjna |

Cel

Cel edukacyjny

Celem kursu jest kompleksowe przekazanie uczestnikom wiedzy oraz umiejętności w zakresie mechanizmów działania podatku VAT, CIT i PIT oraz prawidłowego ich rozliczania. Zajęcia są prowadzone w formie wykładowo-warsztatowej przez praktyków zajmujących się podatkami na co dzień, w tym doradców podatkowych. Poruszana tematyka obejmuje najbardziej istotne zagadnienia w podatku od towarów i usług oraz w podatkach dochodowych wykorzystywanych w codziennej pracy.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

| Efekty uczenia się | Kryteria weryfikacji | Metoda walidacji |
|---|---|------------------------|
| <ul style="list-style-type: none">- wiedza w zakresie działania podatku VAT, CIT i PIT- umiejętność wykorzystywania mechanizmów działania podatku VAT, CIT i PIT- umiejętność prawidłowego rozliczania podatków- świadomość konieczności ciągłego rozwoju i przyswajania wiedzy z zakresu podatków | <p>Bieżące sprawdzanie postępów następuje poprzez rozwiązywanie przykładów, ćwiczeń wykonywanych przez uczestników szkolenia, odpowiadanie na pytania zadawane przez trenera w trakcie zajęć.</p> | <p>Wywiad swobodny</p> |

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

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

- wiedza w zakresie działania podatku VAT, CIT i PIT
- umiejętność wykorzystywania mechanizmów działania podatku VAT, CIT i PIT
- umiejętność prawidłowego rozliczania podatków
- świadomość konieczności ciągłego rozwoju i przyswajania wiedzy z zakresu podatków

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

zgodnie z powyższym

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

Zgodnie z wymogami

Program

SESJA I

I. Przedmiot, zakres i zasady rachunkowości

1. Zasady rachunkowości:

- a) podmioty zobowiązane do stosowania Ustawy o rachunkowości,
- b) polityka rachunkowości jednostki – elementy i wpływ na rachunkowość jednostki,
- c) zasady uniwersalne,
- d) zasady nadrzędne – przykłady stosowania.

2. Pomiar w rachunkowości:

- a) zasoby i struktura majątku jednostki – AKTYWA,
- b) aktywa trwałe,
- c) aktywa obrotowe,
- d) źródła pochodzenia majątku i ich struktura – PASYWA,
- e) kapitał własny,
- f) kapitał obcy.

3. Prowadzenie ksiąg rachunkowych:

- a) otwarcie i zamknięcie ksiąg rachunkowych,
- b) zbiory zapisów księgowych – dziennik, księga główna i księgi pomocnicze, zestawienie obrotów i sald, inwentarz,
- c) dowody księgowe,
- d) transakcje w walutach obcych w księgach rachunkowych – ujęcie, wycena.

II. Aktywa trwałe

1. Środki trwałe:

- a) wg Ustawy o rachunkowości a prawo podatkowe,
- b) środki trwałe w budowie,
- c) klasyfikacja środków trwałych,
- d) ustalenie wartości początkowej – koszty bezpośrednie, koszty pośrednie, koszty finansowania, różnice kursowe,
- e) metody i stawki amortyzacji,
- f) konserwacja, remont a modernizacja środka trwałego,
- g) inwentaryzacja i wycena bilansowa,
- h) przykłady – ewidencja księgowa operacji dotyczących środków trwałych, ustalenie wartości początkowej, metody i stawki amortyzacji, KŚT, amortyzacja bilansowa i podatkowa, przyjęcie środka trwałego, modernizacja środka trwałego, likwidacja środka trwałego.

2. Wartości niematerialne i prawne:

- a) wg Ustawy o rachunkowości a prawo podatkowe,
- b) wartość niematerialna i prawna czy koszt rozliczany w czasie,
- c) prace badawczo rozwojowe – ujęcie bilansowe i podatkowe,

d) metody i stawki amortyzacji,

e) inwentaryzacja i wycena bilansowa,

f) przykłady – ewidencja księgowa operacji dotyczących wartości niematerialnych i prawnych, rozliczenia międzyokresowe kosztów, ustalenie wartości początkowej, metody i stawki amortyzacji, KŚT, amortyzacja bilansowa i podatkowa, przyjęcie wartości niematerialnej i prawnej, likwidacja WNiP.

3. Inwestycje:

a) nieruchomości, WNiP – wycena w dniu przyjęcia, bilansowa,

b) udziały i akcje inwestycyjne – klasyfikacja i wycena,

c) pożyczki długoterminowe udzielone – w PLN i walutach – wycena bilansowa,

d) długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – koszty w czasie,

e) przykłady – nieruchomości inwestycyjne, udziały i akcje, pożyczka walutowa – rozliczenie, różnice kursowe, rozliczenia międzyokresowe kosztów.

4. Rozliczenia międzyokresowe:

a) długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – koszty w czasie,

b) przykłady – rozliczenia międzyokresowe kosztów.

III. Leasing

1. Rodzaje leasingu:

a) leasing finansowy,

b) leasing operacyjny,

c) leasing zwrotny.

2. Zasady klasyfikacji umów leasingu.

3. Leasing finansowy:

a) początkowe ujęcie, zasady wyceny,

b) bieżąca wycena – rozliczenie kosztów finansowych i naliczenie amortyzacji,

c) księgowanie i rozliczenie opłaty wstępnej,

d) podział rat leasingowych,

e) ewidencja transakcji,

f) prezentacja w sprawozdaniu finansowym – ujawnienie informacji o leasingu,

g) przykład – księgowanie leasingu finansowego.

4. Leasing operacyjny.

5. Leasing zwrotny:

a) ewidencja transakcji leasingu,

b) prezentacja w sprawozdaniu finansowym – ujawnienie informacji o leasingu,

c) przykład – księgowanie leasingu finansowego.

6. Leasing zwrotny:

a) Sprzedający – korzystający, finansujący,

b) ustalenie wartości przedmiotu leasingu – rewaloryzacja,

- c) dostawa towarów – sprzedaż usług,
- d) przykład – operacje księgowe w leasingu zwrotnym po stronie korzystającego.

SESJA II

IV. Aktywa obrotowe

1. Zapasy:

- a) materiały, towary, produkty, produkcja w toku,
- b) wycena przyjęcia – koszt zakupu, cena nabycia, koszt wytworzenia,
- c) wycena rozchodu – metody,
- d) inwentaryzacja zapasów i wycena bilansowa,
- e) przykłady – wycena przyjęcia i rozchodu zapasów, wycena zapasów i produkcji w toku.

2. Należności krótkoterminowe:

- a) podział należności,
- b) inwentaryzacja,
- c) wycena bilansowa z zachowaniem zasady ostrożności,
- d) przykłady – wycena bilansowa należności w walutach obcych, bilansowe i podatkowe różnice kursowe.

3. Inwestycje krótkoterminowe:

- a) udziały, akcje przeznaczone do zbycia – wycena przyjęcia,
- b) pożyczki krótkoterminowe udzielone,
- c) środki pieniężne w walucie obcej w kasie i na rachunkach bankowych,
- d) inwentaryzacja i wycena bilansowa,
- e) przykłady – akcje nabycie, sprzedaż, wycena bilansowa, wycena bilansowa środków pieniężnych w walutach obcych.

4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:

- a) poniesione wydatki – koszty do rozliczenia w najbliższym roku obrotowym,
- b) przykłady – rozliczenia międzyokresowe kosztów.

V. Kapitały własne

1. Kapitał wniesiony (powierzony):

- a) kapitał podstawowy – akcyjny, udziałowy, fundusz,
- b) należne wpłaty na kapitał podstawowy,
- c) przykłady księgowania – rejestracja spółki a wniesienie kapitału,

2. Kapitał wypracowany:

- a) kapitał zapasowy,
- b) kapitał rezerwowy,
- c) kapitał z aktualizacji wyceny – jak powstaje,
- d) wynik finansowy z lat ubiegłych oraz roku bieżącego,
- e) przykłady – księgowania rozliczenia wyniku finansowego, wypłata dywidendy.

VI. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

1. Rezerwy na zobowiązania:

- a) rezerwy na świadczenia na rzecz pracowników,
- b) możliwość odstąpienia od tworzenia rezerw – uproszczenia w rachunkowości,
- c) pozostałe rezerwy długo i krótkoterminowe,
- d) przykłady – utworzenie i rozwiązanie rezerwy na nagrody, urlopowe, rezerwy na udzielone gwarancje.

2. Zobowiązania długo i krótkoterminowe:

- a) kredyty i pożyczki – ewidencja i wycena,
- b) zobowiązania finansowe – leasing finansowy,
- c) zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług,
- d) zobowiązania publicznoprawne – ujęcie bilansowe i podatkowe,
- e) zobowiązania wobec pracowników – ujęcie bilansowe i podatkowe,
- f) inwentaryzacja, wycena i prezentacja bilansowa,
- g) przykłady – zobowiązania w walutach obcych (wycena bilansowa), zobowiązania z tytułu wynagrodzeń i ZUS na przełomie roku obrotowego/podatkowego.

3. Inne rozliczenia międzyokresowe:

- a) rozliczenia międzyokresowe przychodów – długo i krótkoterminowe,
- b) przykłady – rozliczenie otrzymanej dotacji, rozliczenie darowizny środka trwałego (bilansowo i podatkowo).

SESJA III

VII. Przychody

1. Przychody z podstawowej działalności operacyjnej:

- a) działalność podstawowa – działalność statutowa,
- b) przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów,
- c) moment ujęcia przychodów,
- d) przychody bilansowe a przychody podatkowe,
- e) przykłady – przychody z działalności operacyjnej, pobrane wpłaty, otrzymane należności.

2. Przychody z pozostałej działalności operacyjnej:

- a) przychody z działalności związanej pośrednio z działalnością gospodarczą,
- b) zyski z tytułu rozchodu/likwidacji aktywów niefinansowych,
- c) otrzymane dotacje,
- d) inne przychody – otrzymane/należne czynsze, odszkodowania, kary umowne.

3. Przychody z działalności finansowej:

- a) dywidendy,
- b) odsetki naliczone/otrzymane,
- c) zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych – (wynik na sprzedaży inwestycji),
- d) aktualizacja wartości aktywów finansowych,
- e) inne – dodatnie saldo różnic kursowych,

f) przykład – zysk ze sprzedaży akcji, wycena bilansowa akcji.

VIII. Koszty

1. Koszty podstawowej działalności:

a) koszty okresu obrotowego i rezerwy na koszty,

b) wariant kalkulacyjny – koszt wytworzenia, wartość sprzedanych towarów i materiałów, koszty sprzedaży, koszty ogólnego zarządu,

c) wariant porównawczy – koszt wytworzenia, wartość sprzedanych towarów i materiałów, zmiana stanu produktów, koszty wg rodzaju.

2. Koszty pozostałej działalności operacyjnej:

a) koszty działalności pośrednio związanej z działalnością gospodarczą,

b) straty z tytułu rozchodu/likwidacji aktywów niefinansowych,

c) inne koszty – związane z utrzymanie nieruchomości inwestycyjnej, koszty refakturowanych mediów, koszty postępowania sądowego, przekazane darowizny.

3. Koszty działalności finansowej:

a) odsetki naliczone/zapłacone,

b) strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych – (wynik na sprzedaży inwestycji),

c) aktualizacja wartości aktywów finansowych,

d) inne – ujemne saldo różnic kursowych,

e) przykład – bilansowe rozliczenie różnic kursowych – persaldo ujemne.

IX. Sprawozdanie finansowe

1. Przygotowanie sprawozdania – zasady sporządzania, zatwierdzanie i udostępnianie.

2. Wprowadzenie do sprawozdania.

3. Bilans.

4. Rachunek zysków i strat:

a) wariant kalkulacyjny,

b) wariant porównawczy.

5. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu i rachunku zysków i strat.

6. Przykład – sporządzenie bilansu i rachunku zysków i strat (wariant kalkulacyjny i porównawczy).

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 0

| Przedmiot / temat zajęć | Prowadzący | Data realizacji zajęć | Godzina rozpoczęcia | Godzina zakończenia | Liczba godzin |
|-------------------------|------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| Brak wyników. | | | | | |

Cennik

Cennik

| Rodzaj ceny | Cena |
|---|--------------|
| Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto | 2 324,70 PLN |
| Koszt przypadający na 1 uczestnika netto | 1 890,00 PLN |
| Koszt osobogodziny brutto | 55,35 PLN |
| Koszt osobogodziny netto | 45,00 PLN |

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Sabina Bazarko

licencjonowany doradca podatkowy z numerem wpisu w rejestrze 13540.
Absolwentka Wydziału Ekonomii na Uniwersytecie Rzeszowskim, ukończyła również studia podyplomowe w zakresie podatków w Wyższej Szkole Informatyki i Zarządzania w Rzeszowie.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Autorskie materiały szkoleniowe w formie elektronicznej zostaną udostępnione dzień przed terminem szkolenia.

Warunki techniczne

Każda zgłoszona osoba musi dysponować komputerem lub innym urządzeniem mobilnym z wbudowanym głośnikiem (opcjonalnie kamerą i mikrofonem) oraz dostępem do Internetu.

Wyżej wymieniony sprzęt nie obliuguje Państwa do udostępniania swojego wizerunku, jest potrzebny, aby móc aktywnie uczestniczyć w szkoleniu.

Warunki techniczne niezbędne do udziału w usłudze:

- platforma komunikacyjna – MS Teams.
- wymogi sprzętowe: komputer stacjonarny lub laptop, kamera wbudowana lub na USB, mikrofon, słuchawki lub głośniki,
- system operacyjny minimum Windows XP/MacOS High Sierra, min 2 GB pamięci RAM, pamięć dysku minimum 10GB,
- łącze internetowe minimum 10 kb/s, link z zaproszeniem na szkolenie zostanie przesłany drogą e-mail na 2 dni przed szkoleniem,

•dołączenie do szkolenia na platformie MS Teams.

Kontakt



Anna Pyrznowska

E-mail kursy@adn.pl

Telefon (+48) 222 082 838