



Zamknięcie roku w aspekcie podatkowym-szkolenie

Numer usługi 2026/01/27/21308/3287481

725,70 PLN brutto
590,00 PLN netto
103,67 PLN brutto/h
84,29 PLN netto/h

AKADEMIA
KSZTAŁCENIA
KADR SPÓŁKA Z
OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚ
CIĄ

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

📄 Usługa szkoleniowa

🕒 7 h

📅 09.11.2026 do 09.11.2026

★★★★☆ 4,4 / 5

1 232 oceny

Informacje podstawowe

Kategoria

Finanse i bankowość / Podatki

Grupa docelowa usługi

Szkolenie przeznaczone dla głównych księgowych, księgowych, osób odpowiedzialnych za finanse i podatki w jednostkach oraz pracowników działów księgowo-finansowych przygotowujących zamknięcie roku.

Minimalna liczba uczestników

5

Maksymalna liczba uczestników

30

Data zakończenia rekrutacji

08-11-2026

Forma prowadzenia usługi

zdalna w czasie rzeczywistym

Liczba godzin usługi

7

Podstawa uzyskania wpisu do BUR

Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Szkolenie przygotowuje do samodzielnego przeprowadzenia zamknięcia roku w aspekcie podatkowym, w tym prawidłowego rozliczenia przychodów i kosztów, należności i zobowiązań, sporządzenia deklaracji CIT oraz identyfikacji

ryzyk podatkowych.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Charakteryzuje obowiązki podatkowe związane z zamknięciem roku oraz poprawność ewidencji podatkowej	Identyfikuje obowiązki podatników na przełomie roku podatkowego	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Weryfikuje zgodność ewidencji podatkowej z przepisami	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Analizuje ryzyka związane z nieprawidłowym zamknięciem roku	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Analizuje przychody i koszty podatkowe oraz obszary problematyczne	Rozróżnia zasady ustalania różnic kursowych i ich wpływ na wynik podatkowy	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Analizuje koszty podatkowe dotyczące środków trwałych, samochodów i finansowania dłużnego	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Identyfikuje koszty wyłączone z kosztów uzyskania przychodów	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Analizuje skutki podatkowe należności i zobowiązań oraz moment powstania przychodu	Identyfikuje zasady rozliczania należności nieściągalnych i odpisów aktualizujących	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Określa moment powstania przychodu podatkowego oraz zasady korekt	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Analizuje skutki podatkowe zaliczek i sporów sądowych	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Analizuje skutki podatkowe inwentaryzacji oraz zdarzeń nadzwyczajnych	Rozróżnia niedobory zawinione i niezawinione oraz ich wpływ na KUP	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Identyfikuje skutki podatkowe kradzieży składników majątku	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Analizuje rozliczenie odszkodowań oraz wpływ na VAT	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Sporządza rozliczenia roczne CIT oraz powiązania ze sprawozdaniem finansowym	Identyfikuje rodzaje deklaracji i terminy ich składania	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Oblicza podstawę opodatkowania w deklaracji CIT-8	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Analizuje powiązania między danymi finansowymi a rozliczeniami podatkowymi	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Analizuje skutki podatkowe podziału wyniku finansowego oraz odpowiedzialność osób zarządzających	Identyfikuje wpływ rezerw i rozliczeń międzyokresowych na podstawę opodatkowania	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Analizuje skutki decyzji o podziale wyniku finansowego	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
	Określa zakres odpowiedzialności kierownika jednostki i głównego księgowego	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie

Kwalifikacje

Kompetencje

Usługa prowadzi do nabycia kompetencji.

Warunki uznania kompetencji

Pytanie 1. Czy dokument potwierdzający uzyskanie kompetencji lub wyraźnie z nim powiązane inne dokumenty związane ze wsparciem zawierają opis efektów uczenia się?

TAK

Pytanie 2. Czy dokument lub wyraźnie z nim powiązane inne dokumenty związane ze wsparciem potwierdzają, że walidacja została przeprowadzona w oparciu o zdefiniowane w efektach uczenia się kryteria ich weryfikacji i zgodnie z zaplanowanymi metodami walidacji?

TAK

Pytanie 3. Czy dokument lub wyraźnie z nim powiązane inne dokumenty związane ze wsparciem potwierdzają zastosowanie rozwiązań zapewniających rozdzielanie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

TAK

Program

ZAMKNIĘCIE ROKU W ASPEKcie PODATKOWYM

I. Wprowadzenie – obowiązki podatników na koniec roku

1. Obowiązki podatkowe na przełomie roku
2. Weryfikacja poprawności ewidencji podatkowej

II. Problematiczne aspekty podatkowe kosztów i przychodów

1. Różnice kursowe – podatkowe zasady powstawania
2. Rozliczanie podróży służbowych – wybrane problemy podatkowe
3. Wartość początkowa środka trwałego – zasady podatkowe (zakup, leasing)
4. Samochód w firmie – koszty podatkowe
5. Koszty finansowania dłużnego – interpretacje, wzór EBITDA
6. Usługi wyłączone z kosztów uzyskania przychodów – interpretacje + EBITDA
7. Koszty na przełomie roku – skutki podatkowe
8. Weryfikacja stawek podatkowych

III. Należności i zobowiązania – skutki podatkowe

1. Odpisy aktualizujące należności – rozliczenie podatkowe
 - należności nieściągalne
 - uprawdopodobnione
 - przedawnione
2. Data uznania przychodu podatkowego
 - korekty przychodu na przełomie roku
3. Zaliczki dla kontrahentów – podejście organów podatkowych
4. Sprawy sporne i sądowe – skutki podatkowe

IV. Inwentaryzacja – ujęcie podatkowe

1. Niedobór zawiniony i niezawiniony a KUP
2. Kradzież składnika majątku – skutki podatkowe
3. Niedobory a VAT
4. Odszkodowania za utracone składniki – rozliczenie podatkowe

V. Podatek odroczony – aspekty podatkowe

(omówienie od strony CIT i różnic przejściowych)

VI. CIT i inne deklaracje roczne

1. Rodzaje deklaracji i informacji
2. Terminy złożenia
3. CIT-8 – ustalenie podstawy opodatkowania
4. Powiązania pomiędzy SF a CIT

VII. Podział wyniku finansowego – skutki podatkowe

1. Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe a podstawa opodatkowania
2. Skutki podatkowe decyzji właścicieli o podziale wyniku

VIII. Odpowiedzialność podatkowa kierownika jednostki i głównego księgowego

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.

Szkolenie realizowane jest w formie zdalnej w czasie rzeczywistym, interakcja z trenerem może odbywać się za pomocą czatu lub głosowo bez podziału na grupy.

Usługa realizowana jest w godzinach dydaktycznych (45 min) + przerwy (15 i 30 min), które zaplanowano w godzinach: 10:30-10:45 oraz 12:15-12:45 (przerwy nie wliczają się w czas trwania godzin usługi)

Szkolenie obejmuje 7 godzin w tym: 5 godzin teoretycznych i 2 godziny praktycznych.

Szkolenie przeznaczone dla głównych księgowych, księgowych, osób odpowiedzialnych za finanse i podatki w jednostkach oraz pracowników działów księgowo-finansowych przygotowujących zamknięcie roku.

Po szkoleniu przewidziana jest walidacja realizowana w formie testu teoretycznego z wynikiem generowanym automatycznie, uczestnik szkolenia otrzymuje link do testu.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 6

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 6 Wprowadzenie – obowiązki podatników na koniec roku, problematyczne aspekty podatkowe kosztów i przychodów (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT , dokumentów i druków)	Barbara Talowska-Ciołczyk	09-11-2026	09:00	10:30	01:30
2 z 6 przerwa	Barbara Talowska-Ciołczyk	09-11-2026	10:30	10:45	00:15

Przedmiot / temat zajęć	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
3 z 6 Należności i zobowiązania – skutki podatkowe, inwentaryzacja – ujęcie podatkowe, podatek odroczony (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT, dokumentów i druków)	Barbara Talowska-Ciołczyk	09-11-2026	10:45	12:15	01:30
4 z 6 przerwa	Barbara Talowska-Ciołczyk	09-11-2026	12:15	12:45	00:30
5 z 6 CIT i inne deklaracje roczne, podział wyniku finansowego, odpowiedzialność podatkowa kierownika jednostki (rozmowa na żywo, chat, ćwiczenia, wykłady, prezentacja PPT, dokumentów i druków)	Barbara Talowska-Ciołczyk	09-11-2026	12:45	14:30	01:45
6 z 6 Walidacja	-	09-11-2026	14:30	15:00	00:30

Cennik

Cennik

Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	725,70 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	590,00 PLN

Koszt osobogodziny brutto

103,67 PLN

Koszt osobogodziny netto

84,29 PLN

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Barbara Talowska-Ciołczyk

Od 30 lat pracuję na stanowiskach związanych z rachunkowością w podmiotach o profilu produkcyjnym, usługowym i handlowym. Posiadam doświadczenie jako Główna Księgowa Grupy Kapitałowej. Pracuję dla podmiotów, których rachunkowość prowadzona jest zgodnie z ustawą o rachunkowości jak i według MSSF/MSR. Są to podmioty, które podlegają badaniu i przede wszystkim podlegają pod Komisję Nadzoru Finansowego co oznacza, że ich rachunkowość musi być prowadzona na najwyższym poziomie. W kilku spółkach implementowałam procesy produkcyjne w księgach rachunkowych co pozwala mi w sposób praktyczny wyjaśnić w jaki sposób można rozliczyć produkcję w księgach rachunkowych. Posiadam również doświadczenie w rozliczeniach podatkowych w zakresie kalkulacji podatku dochodowego klasycznego jak i Estońskiego oraz odroczonego podatku dochodowego. Posiadam licencję Ministra Finansów nr 3774/2003, która daje uprawnienia do usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych. Od 2011 roku jestem trenerem z zamiłowania i wyboru z zakresu rachunkowości jednostek. Przeprowadziłam około 500 szkoleń otwartych oraz około 200 szkoleń zamkniętych. Moim faworytem wśród prowadzonych przez mnie szkoleń jest Rachunek przepływów pieniężnych, w mojej ocenie najważniejsze sprawozdanie mówiące o kondycji finansowej jednostki, należy pamiętać, że podmioty nie upadają z braku zysku tylko z braku płynności finansowej.

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) niezbędne do realizacji usługi oraz certyfikat ukończenia szkolenia w wersji elektronicznej (PDF).

Informacje dodatkowe

Są możliwości zastosowania zwolnienia z podatku VAT dla Uczestników, których poziom dofinansowania wynosi co najmniej 70% (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 2020 r., poz. 1983).

Warunki techniczne

Warunki techniczne niezbędne do udziału w usłudze:

1. szkolenie odbywa się za pomocą platformy ClickMeeting

2. wymagania sprzętowe – komputer/laptop lub inne urządzenie do zdalnej komunikacji wbudowana lub zewnętrzna kamera oraz mikrofon, co zapewnia możliwość dwustronnej komunikacji oraz właściwego nadzoru nad przebiegiem usługi
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



ANNA BAŁDA

E-mail abalda@akk.com.pl

Telefon (+48) 573 569 704