



Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - szkolenie online

Numer usługi 2026/02/12/5339/3328806

848,70 PLN brutto
690,00 PLN netto
169,74 PLN brutto/h
138,00 PLN netto/h
123,75 PLN cena rynkowa ⓘ

Effect Group Sp. z o.o.

★★★★☆ 4,4 / 5

517 ocen

📍 zdalna w czasie rzeczywistym

🏠 Usługa szkoleniowa

🕒 5 h

📅 18.05.2026 do 18.05.2026

Informacje podstawowe

Kategoria

Prawo i administracja / Prawo pracy

Grupa docelowa usługi

Szkolenie skierowane jest do osób zatrudnionych w działach kadr, płac, HR, księgowości oraz innych komórkach organizacyjnych odpowiedzialnych za gospodarowanie środkami Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych (ZFŚS).

Adresowane jest także do osób, które na co dzień zajmują się tematyką świadczeń socjalnych lub chcą poszerzyć swoją wiedzę w zakresie zasad tworzenia, zarządzania i rozliczania środków ZFŚS.

Minimalna liczba uczestników

2

Maksymalna liczba uczestników

20

Data zakończenia rekrutacji

15-05-2026

Forma prowadzenia usługi

zdalna w czasie rzeczywistym

Liczba godzin usługi

5

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

Usługa przygotowuje uczestników do prawidłowego tworzenia i gospodarowania Zakładowym Funduszem Świadczeń Socjalnych poprzez omówienie aktualnych interpretacji i stanowisk organów kontrolnych, identyfikację najczęstszych

błędów oraz wskazanie działań minimalizujących ryzyko sankcji.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

| Efekty uczenia się | Kryteria weryfikacji | Metoda walidacji |
|---|---|---|
| Charakteryzuje zasady tworzenia i gospodarowania Zakładowym Funduszem Świadczeń Socjalnych. | <ul style="list-style-type: none">• Wskazuje warunki umożliwiające wybór między tworzeniem ZFŚS a wypłatą świadczenia urlopowego.• Omawia zasady wypłaty świadczenia urlopowego i jego skutki podatkowe.• Wyjaśnia warunki odstąpienia od tworzenia ZFŚS lub wypłaty świadczenia urlopowego. | Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie |
| Identyfikuje osoby uprawnione do korzystania z ZFŚS oraz definiuje kryteria przyznawania świadczeń. | <ul style="list-style-type: none">• Określa różnice pomiędzy osobami uprawnionymi ustawowo a osobami uprawnionymi na mocy regulaminu.• Wskazuje zasady uwzględniania członków rodzin, emerytów i rencistów.• Wyjaśnia wpływ rodzaju umowy, stażu pracy i wymiaru etatu na uprawnienia do świadczeń. | Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie |
| Wyjaśnia zasady przeznaczania środków ZFŚS na cele socjalne i mieszkaniowe. | <ul style="list-style-type: none">• Wymienia możliwe cele finansowane z ZFŚS.• Omawia zasady przyznawania pożyczek mieszkaniowych i ich oprocentowania.• Wyjaśnia skutki podatkowe umorzenia pożyczek. | Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie |
| Stosuje zasady badania sytuacji życiowej i materialnej osób uprawnionych zgodnie z przepisami o ochronie danych osobowych (RODO). | <ul style="list-style-type: none">• Wskazuje podstawy prawne żądania dokumentów dochodowych.• Wyjaśnia zasady przechowywania dokumentów w kontekście ochrony danych osobowych.• Analizuje możliwość wstrzymania wypłaty świadczeń przy braku wymaganych dokumentów. | Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie |
| Oblicza wysokość odpisu na ZFŚS i dokonuje korekty odpisu w ciągu roku. | <ul style="list-style-type: none">• Objaśnia zasady naliczania podstawowych i dodatkowych odpisów.• Ustala przeciętną liczbę zatrudnionych w danym roku.• Wskazuje wpływ korekty odpisu na koszty uzyskania przychodu. | Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie |
| Opisuje zasady przekazywania środków ZFŚS w przypadku przejścia zakładu pracy na nowego pracodawcę. | <ul style="list-style-type: none">• Określa termin i sposób przekazywania środków ZFŚS nowemu pracodawcy.• Wyjaśnia zasady ustalania wysokości przekazywanych środków. | Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie |

| Efekty uczenia się | Kryteria weryfikacji | Metoda walidacji |
|--|---|---|
| Sporządza i modyfikuje regulamin ZFŚS oraz opisuje rolę komisji socjalnej. | <ul style="list-style-type: none"> • Omawia obowiązek konsultacji zmian w regulaminie ze związkami zawodowymi lub przedstawicielami pracowników. • Wyjaśnia funkcje komisji socjalnej w opiniowaniu i przyznawaniu świadczeń. • Analizuje uprawnienia komisji socjalnej w kontekście przepisów RODO. | Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie |
| Oceni skutki podatkowe i składkowe świadczeń z ZFŚS. | <ul style="list-style-type: none"> • Klasyfikuje świadczenia podlegające i niepodlegające opodatkowaniu i oskładkowaniu. • Wyjaśnia zasady zwolnienia podatkowego dla różnych świadczeń (np. wczasy pod gruszą, paczki dla dzieci). • Analizuje skutki podatkowe organizacji imprez masowych i świadczeń dla emerytów i rencistów. | 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 rozdzielenie procesów kształcenia i szkolenia od walidacji?

TAK

Program

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - możliwość wyboru pomiędzy tworzeniem ZFŚS, a wypłatą świadczenia urlopowego:

- spełnienie warunków umożliwiających wybór,
- zasady wypłaty świadczenia urlopowego,

- świadczenie urlopowe a przychód pracownika,
- dochodzenie zwrotu wypłaconego świadczenia urlopowego,
- możliwość pomniejszenia wysokości świadczenia urlopowego,
- warunki odstąpienia od nietworzenia ZFŚS i świadczenia urlopowego.

Podmioty zobowiązane do tworzenia ZFŚS:

- możliwość odstąpienia od tworzenia ZFŚS a zapisy w przepisach wewnątrzzakładowych,
- możliwość swobodnego ustalania wysokości % odpisu na ZFŚS a koszty uzyskania przychodu,
- obniżenie podwyższenie odpisu w trakcie roku kalendarzowego a koszty uzyskania przychodu.

Osoby uprawnione do pomocy z ZFŚS:

- ustalanie kręgu osób uprawnionych do korzystania z pomocy socjalnej u danego pracodawcy – rozróżnienie pomiędzy osobami uprawnionymi z mocy ustawy, a tym którym istnieje możliwość nadawania i modyfikowania uprawnień socjalnych,
- krąg osób uprawnionych – definicja członków rodzin,
- osoby na urloпах bezpłatnych wychowawczych macierzyńskich,
- współmałżonkowie zatrudnieni u tego samego pracodawcy i członkowie rodzin po zmarłych pracownikach i byłych pracownikach – emerytach i rencistach – możliwości i zasady korzystania,
- objęcie opieką socjalną osób niebędących pracownikami danego zakładu,
- jak zdefiniować emeryta rencistę – byłego pracownika,
- uzależnienie pomocy od rodzaju umowy – stażu pracowniczego – wymiaru etatu.

Ustawowy zakres działalności socjalnej:

- na jakie usługi mogą być przeznaczane środki ZFŚS,
- imprezy masowe, a badanie sytuacji życiowej, materialnej i rodzinnej w świetle wyroków SN,
- pożyczki na cele mieszkaniowe,
- zasady wyboru celów mieszkaniowych finansowanych z ZFŚS,
- oprocentowanie pożyczki,
- skutki podatkowe umorzenia pożyczki dla pracownika, byłego pracownika oraz emeryta lub rencisty.

Badanie sytuacji życiowej osób uprawnionych w świetle znolizowanych przepisów rozporządzenia unijnego RODO – zmiany od 25 maja 2018:

- sposoby pozyskiwania przez pracodawcę i potwierdzenia sytuacji materialnej osób uprawnionych,
- badanie sytuacji na podstawie orzecznictwa sądów,
- na podstawie jakich przepisów pracodawca może żądać przedstawienia zaświadczenia o dochodach członków rodziny,
- przechowywanie dokumentów składanych przez osoby uprawnione- ochrona danych osobowych a ZFŚS,
- czy niezłożenie przez pracownika dokumentów potwierdzających wysokość osiąganych przychodów może być podstawą do wstrzymania wypłaty z ZFŚS,
- program 800+, a badanie sytuacji życiowej.

Zasady naliczania odpisu i metodyka ustalania liczby zatrudnionych:

- osoby uwzględniane i nieuwzględniane do naliczenia odpisu,
- co zrobić z osobami przebywającymi na urloпах bezpłatnych,
- wysokość odpisu podstawowego i zwiększeń dobrowolnych na ZFŚS,
- wysokość odpisów dla poszczególnych grup zawodowych,
- jakie dodatkowe środki pracodawca może zwiększyć środki na ZFŚS.

Korekta rocznego odpisu na ZFŚS:

- w jaki sposób pracodawca ustala przeciętną liczbę zatrudnionych w danym roku kalendarzowym,
- metody statystyczne stosowane do ustalenia przeciętnego zatrudnienia w danym miesiącu,
- korekta rocznego odpisu a koszty uzyskania przychodu.

Przejęcie całości lub części zakładu na innego pracodawcę:

- środki pieniężne przekazywane w momencie przejścia całości lub części zakładu na nowego pracodawcę,
- w jaki sposób ustalić wysokość przekazywanych środków,
- termin na przekazanie środków.

Procedura wydania, treść i wprowadzanie zmian do ZFŚS:

- obowiązek konsultacji zmian ze związkami zawodowymi,

- czy pracodawca może wprowadzić jakiegokolwiek zmiany do regulaminu w przypadku braku zgody związków zawodowych,
- wybór przedstawiciela załogi pracowników.

Komisje socjalne:

- zasady tworzenia komisji socjalnych,
- skład komisji,
- komisja socjalna jako organ opiniodawczy,
- komisja socjalna jako organ przyznający świadczenia,
 - uprawnienia zakładowych „komisji socjalnych” z uwzględnieniem RODO.

Opodatkowanie i oskładkowanie świadczeń z ZFŚS – zmiany od 01 stycznia 2018r. w tym najnowsze orzecznictwo sądowe oraz interpretacje organów skarbowych dotyczące przepisów o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych:

- paczki dla pracowników,
- bony towarowe,
- bilety i karnety dla pracowników,
- zapomogi dla pracowników; świadczenia kwalifikowane jako zapomogi a zwolnienie z opodatkowania,
- wczasy pod gruszą a limit 14 dni urlopu wypoczynkowego?
- świadczenia dla emerytów i rencistów; świadczenia dla rodzin zmarłego pracownika/emeryta lub rencisty z ZFŚS lub innych źródeł,
- dofinansowanie do „zielonej szkoły” i wycieczek szkolnych,
- dofinansowanie do wypoczynku dziecka, które w trakcie wczasów ukończyło 18 lat; ukończenie przez dziecko 18 roku życia a zwolnienie podatkowe,
- wycieczki sfinansowane z ZFŚS dla pracowników,
- rozliczenie imprez masowych,
- koszt udziału pracowników w imprezie sportowej,
- świadczenia związane z pobytem dzieci w żłobkach, przedszkolach, klubach dziecięcych.

Przykłady najczęściej występujących błędów w zakresie prowadzenia przez pracodawcę działalności socjalnej w świetle kontroli ZUS, Państwowej Inspekcji Pracy i organów kontroli skarbowej.

Panel dyskusyjny.

Szkolenie realizowane jest zdalnie w czasie rzeczywistym (online) przy użyciu platformy Zoom.

Zajęcia prowadzone są w grupie liczącej od 2 do 20 osób.

Uczestnicy uczestniczą w szkoleniu z własnych stanowisk komputerowych z dostępem do Internetu.

Przerwy są wliczone w czas trwania szkolenia.

Łączny czas trwania szkolenia: 5 godzin zegarowych.

Walidacja efektów uczenia się odbywa się w formie testu teoretycznego z wynikiem wygenerowanym automatycznie, przeprowadzanego po zakończeniu szkolenia.

Harmonogram

Liczba przedmiotów/zajęć: 6

| Przedmiot / temat zajęć | Prowadzący | Data realizacji zajęć | Godzina rozpoczęcia | Godzina zakończenia | Liczba godzin |
|---|------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| 1 z 6 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - zajęcia online | Krzysztof Stucke | 18-05-2026 | 09:00 | 10:30 | 01:30 |
| 2 z 6 Przerwa | Krzysztof Stucke | 18-05-2026 | 10:30 | 10:40 | 00:10 |

| Przedmiot / temat zajęć | Prowadzący | Data realizacji zajęć | Godzina rozpoczęcia | Godzina zakończenia | Liczba godzin |
|--|------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| 3 z 6 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - zajęcia online | Krzysztof Stucke | 18-05-2026 | 10:40 | 12:00 | 01:20 |
| 4 z 6 Przerwa | Krzysztof Stucke | 18-05-2026 | 12:00 | 12:10 | 00:10 |
| 5 z 6 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - zajęcia online | Krzysztof Stucke | 18-05-2026 | 12:10 | 13:50 | 01:40 |
| 6 z 6 Walidacja | Krzysztof Stucke | 18-05-2026 | 13:50 | 14:00 | 00:10 |

Cennik

Cennik

| Rodzaj ceny | Cena |
|---|------------|
| Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto | 848,70 PLN |
| Koszt przypadający na 1 uczestnika netto | 690,00 PLN |
| Koszt osobogodziny brutto | 169,74 PLN |
| Koszt osobogodziny netto | 138,00 PLN |

Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

Krzysztof Stucke

Obszar specjalizacji:

Ekspert z dziedziny prawa pracy i ubezpieczeń społecznych. Prawnik. Od ponad 20 lat specjalizuje się w zagadnieniach związanych z szeroko rozumianym obszarem prawa pracy i ubezpieczeń społecznych. Prowadzi własną kancelarię prawa pracy, doradza i świadczy pomoc prawną. Wieloletni inspektor Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, gdzie przeprowadzał kontrole płatników w zakresie opłacania składek i rozliczania wypłaconych zasiłków. Posiada przygotowanie (uprawnienia) pedagogiczne.

Doświadczenie zawodowe:

Jest ekspertem Infor S.A., oraz Portalu Kadrowego-Wydawnictwo Wiedza i Praktyka, autorem artykułów z zakresu prawa pracy i ubezpieczeń społecznych.

Doświadczenie w świadczeniu tego typu usług:

Szkolił m.in. dla firm: Lufthansa Global Business Services, Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, Szpital Uniwersyteckiego w Krakowie, Boryszew HR Service, ZUS Opole, TVP O/Kraków, Politechnika Warszawska.

Wykładowca: Wyższej Szkoły Zarządzania „Edukacja” we Wrocławiu, Górnośląskiej Wyższej Szkoły Handlowej w Katowicach, Wyższej Szkoły „Humanitas” w Sosnowcu.

Aktualnie realizuje szkolenia z obszaru prawa pracy, prawa administracyjnego i cywilnego ubezpieczeń społecznych, ochrony danych osobowych oraz obsługi programów: Płatnik, Symfonia Kadry i Płace . Od 5 lat prowadzi szkolenia z zakresu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Komplet skryptów w formie elektronicznej (PDF) będą wysłane uczestnikom drogą mailową przed szkoleniem. Podczas szkolenia będzie udostępniana prezentacja.

Informacje dodatkowe

Link do szkolenia zostanie przekazany uczestnikom drogą mailową najpóźniej w przeddzień rozpoczęcia szkolenia. Dane dostępne do usługi zostaną opublikowane w karcie usługi nie później niż w przeddzień rozpoczęcia szkolenia.

Warunki techniczne

Forma zdalna usługi. Szkolenie odbywa się poprzez platformę szkoleniową.

MINIMALNE WYMAGANIA TECHNICZNE:

Procesor 2-rdzeniowy 2GHz lub lepszy (zalecany 4-rdzeniowy)

2GB pamięci RAM (zalecane 4GB)

System operacyjny Windows 8 (zalecany Windows 10), Mac OS wersja 10.13 (zalecana najnowsza wersja)

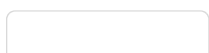
Przeglądarka internetowa Google Chrome (zalecana), Mozilla Firefox lub Safari (zaktualizowane do najnowszej wersji)

Stale łącze internetowe o prędkości 1,5 Mbps (zalecane 2,5 Mbps z obrazem w jakości HD)

Kamera, mikrofon i głośniki lub słuchawki.

Nie jest wymagana instalacja oprogramowania ani umiejętności informatyczne, aby dołączyć do szkolenia. Dołączenie następuje poprzez kliknięcie w indywidualny link wysłany mailem do uczestnika przed szkoleniem. Ważność linku - do zakończenia szkolenia wg harmonogramu szkolenia.

Kontakt



Barbara Porzycka



E-mail szkolenia@effectgroup.pl

Telefon (+48) 224 165 555