



## Podstawy zamknięcia roku podatkowego i bilansowego – sprawozdawczość finansowa oraz rozliczenia księgowe w praktyce

Numer usługi 2026/06/03/197350/3607546

1 600,00 PLN brutto  
1 600,00 PLN netto  
100,00 PLN brutto/h  
100,00 PLN netto/h  
157,33 PLN cena rynkowa ⓘ

AKADEMIA  
ROZWOJU I  
SUKCESU SPÓŁKA Z  
OGRANICZONĄ  
ODPOWIEDZIALNOŚ  
CIĄ

Brak ocen dla tego dostawcy

- 🏠 Usługa szkoleniowa
- 📄 zdalna w czasie rzeczywistym
- 👥 Zajęcia grupowe
- 🕒 16:00 h
- 📅 01.07.2026 do 30.09.2026

## Informacje podstawowe

### Kategoria

Finanse i bankowość / Rachunkowość/księgowość

### Grupa docelowa usługi

Usługa skierowana jest do:

- księgowych rozpoczynających pracę w obszarze rachunkowości,
- pracowników działów finansowo-księgowych,
- pracowników biur rachunkowych,
- osób odpowiedzialnych za podstawową ewidencję księgową,
- osób uczestniczących w procesach rozliczeń finansowych przedsiębiorstwa,
- osób chcących zdobyć podstawową wiedzę dotyczącą zamknięcia roku podatkowego i bilansowego,
- właścicieli firm samodzielnie prowadzących podstawowe rozliczenia księgowe,
- osób planujących rozwój zawodowy w obszarze rachunkowości i podatków.

### Minimalna liczba uczestników

6

### Maksymalna liczba uczestników

20

### Forma prowadzenia usługi

zdalna w czasie rzeczywistym

### 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

Celem usługi jest rozwój podstawowych kompetencji uczestników w zakresie zamknięcia roku podatkowego i bilansowego. Uczestnicy zdobywają wiedzę i umiejętności związane z organizacją procesu zamknięcia roku, analizą dokumentacji księgowej, identyfikacją zdarzeń gospodarczych, podstawami sprawozdawczości finansowej oraz rozpoznawaniem najczęściej występujących ryzyk i błędów związanych z procesem rozliczeń finansowo-księgowych.

## **Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji**

<b>Efekty uczenia się</b>	<b>Kryteria weryfikacji</b>	<b>Metoda walidacji</b>
Uczestnik identyfikuje podstawowe etapy procesu zamknięcia roku	wskazuje działania realizowane podczas zamknięcia roku obrotowego	Wywiad ustrukturyzowany
Uczestnik rozpoznaje dokumenty wykorzystywane w procesie zamknięcia roku	identyfikuje podstawową dokumentację księgową i rozliczeniową	Analiza dowodów i deklaracji
Uczestnik analizuje wpływ zdarzeń gospodarczych na księgi rachunkowe	identyfikuje skutki podstawowych operacji gospodarczych dla ewidencji księgowej	Obserwacja w warunkach symulowanych
Uczestnik kwalifikuje operacje gospodarcze do właściwej ewidencji	dobiera właściwe zasady ujmowania operacji gospodarczych	Obserwacja w warunkach symulowanych
Uczestnik identyfikuje podstawowe zasady ujmowania zdarzeń gospodarczych	rozpoznaje wpływ zdarzeń na dokumentację i ewidencję księgową	Obserwacja w warunkach symulowanych
Uczestnik analizuje podstawowe informacje wykorzystywane podczas zamknięcia roku	wskazuje dane niezbędne do przygotowania procesu zamknięcia roku	Obserwacja w warunkach symulowanych
Uczestnik rozpoznaje podstawowe różnice pomiędzy wynikiem bilansowym i podatkowym	identyfikuje skutki podatkowe wybranych operacji gospodarczych	Analiza dowodów i deklaracji
Uczestnik interpretuje podstawowe dane wynikające z bilansu	wskazuje informacje wynikające z wybranych pozycji bilansu	Wywiad ustrukturyzowany
Uczestnik interpretuje podstawowe dane wynikające z rachunku zysków i strat	analizuje podstawowe informacje dotyczące wyniku finansowego	Wywiad ustrukturyzowany
Uczestnik identyfikuje podstawowe ryzyka związane z procesem zamknięcia roku	wskazuje obszary wymagające szczególnej uwagi podczas rozliczeń	Analiza dowodów i deklaracji
Uczestnik przygotowuje podstawową dokumentację wspierającą proces zamknięcia roku	kompletuje wymagane informacje i dokumenty	Obserwacja w warunkach symulowanych
Uczestnik opracowuje rozwiązanie dla prostego przypadku księgowego	przedstawia sposób postępowania dla analizowanego przypadku	Prezentacja

## Cel biznesowy

Celem biznesowym usługi jest zwiększenie poprawności i efektywności realizacji podstawowych procesów księgowych związanych z zamknięciem roku podatkowego i bilansowego poprzez rozwój kompetencji uczestników w zakresie ewidencji operacji gospodarczych, sporządzania dokumentacji oraz interpretacji podstawowych danych finansowych.

## Efekt usługi

Po zakończeniu usługi uczestnik skuteczniej realizuje podstawowe zadania związane z przygotowaniem dokumentacji finansowo-księgowej oraz wspieraniem procesu zamknięcia roku.

Za kryteria osiągnięcia efektów uznaje się sytuację, w której uczestnik:

- analizuje skutki podstawowych operacji gospodarczych,
- prawidłowo kwalifikuje operacje do ewidencji księgowej,
- rozpoznaje podstawowe różnice bilansowe i podatkowe,
- interpretuje podstawowe dane wynikające ze sprawozdania finansowego,
- przygotowuje dokumentację wspierającą proces zamknięcia roku.

## Metoda potwierdzenia osiągnięcia efektu usługi

- obserwacja pracy uczestników podczas ćwiczeń praktycznych,
- analiza dokumentacji księgowej,
- analiza dowodów i deklaracji,
- prezentacja rozwiązań.

# 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

## OPIS I CHARAKTER USŁUGI

Usługa ma charakter podstawowej usługi rozwojowej realizowanej w formule zdalnej w czasie rzeczywistym. Zakres usługi obejmuje wprowadzenie do zagadnień związanych z zamknięciem roku podatkowego i bilansowego, organizacją procesu zamknięcia roku, dokumentacją księgową, podstawami ewidencji zdarzeń gospodarczych oraz analizą podstawowych danych finansowych.

Uczestnicy poznają najważniejsze etapy procesu zamknięcia roku, uczą się prawidłowej kwalifikacji zdarzeń gospodarczych, rozpoznawania podstawowych różnic bilansowych i podatkowych oraz przygotowania dokumentacji wspierającej proces rozliczeń i sprawozdawczości finansowej.

## **INFORMACJE ORGANIZACYJNE**

Usługa realizowana jest w wymiarze:

- 12 godzin zajęć merytorycznych,
- 2 godziny walidacji końcowej,
- 2 godziny przerw organizacyjnych.

Łącznie: 16 godzin zegarowych

Usługa realizowana jest z wykorzystaniem:

- ćwiczeń praktycznych,
- analizy przykładów księgowych,
- pracy na dokumentach źródłowych,
- pracy indywidualnej i grupowej,
- dyskusji moderowanych,
- rozwiązywania prostych przypadków księgowych.

Przerwy są wliczane do czasu oraz ceny usługi i zostaną ujęte w harmonogramie usługi.

Przedstawiony harmonogram ma charakter poglądowy i może zostać doprecyzowany przed rozpoczęciem usługi.

Usługa realizowana jest w formie zdalnej w czasie rzeczywistym z wykorzystaniem narzędzi umożliwiających dwustronną komunikację audio-video.

Ćwiczenia realizowane są zarówno indywidualnie, jak i grupowo, co umożliwia aktywny udział uczestników również przy większej liczbie osób uczestniczących w usłudze.

Usługa realizowana jest z wykorzystaniem metod aktywizujących uczestników, umożliwiających bieżące angażowanie uczestników w analizę przypadków, ćwiczenia praktyczne, dyskusje moderowane oraz pracę indywidualną i grupową.

### **Informacja dotycząca metod weryfikacji efektów uczenia się:**

Metody wskazane w tabeli efektów uczenia się stanowią metody bieżącej weryfikacji postępów uczestników podczas zajęć. Końcowe potwierdzenie osiągnięcia efektów uczenia się następuje wyłącznie w ramach odrębnej walidacji końcowej realizowanej po zakończeniu części edukacyjnej usługi

### **DZIEŃ 1 (7h)**

#### **Proces zamknięcia roku podatkowego i bilansowego – podstawy**

- rola zamknięcia roku w funkcjonowaniu przedsiębiorstwa,
- etapy procesu zamknięcia roku,
- zadania realizowane przed zamknięciem roku,
- harmonogram działań związanych z zamknięciem roku,
- współpraca pomiędzy działami zaangażowanymi w proces zamknięcia roku.

#### **Dokumentacja wykorzystywana podczas zamknięcia roku**

- rodzaje dokumentów wykorzystywanych w procesie rozliczeń,
- kompletowanie dokumentacji,
- weryfikacja poprawności dokumentów,
- organizacja obiegu dokumentów,
- najczęściej występujące nieprawidłowości.

#### **Podstawy ewidencji zdarzeń gospodarczych**

- identyfikacja zdarzeń gospodarczych,

- znaczenie prawidłowego ujmowania operacji,
- wpływ dokumentów na proces księgowy,
- przykłady podstawowych operacji gospodarczych,
- najczęściej popełniane błędy w dokumentowaniu zdarzeń.

## **DZIEŃ 2 (5h zajęć merytorycznych + 2h walidacji)**

### **Podstawy sprawozdawczości finansowej**

- cel sporządzania sprawozdania finansowego,
- podstawowe elementy sprawozdania finansowego,
- znaczenie bilansu,
- znaczenie rachunku zysków i strat,
- wykorzystanie informacji finansowych w działalności przedsiębiorstwa.

### **Podstawowe ryzyka i błędy związane z zamknięciem roku**

- najczęściej występujące błędy organizacyjne,
- najczęściej występujące błędy dokumentacyjne,
- identyfikacja obszarów wymagających szczególnej uwagi,
- działania wspierające poprawność procesu zamknięcia roku.

### **Przygotowanie do procesu zamknięcia roku**

- uporządkowanie dokumentacji,
- przygotowanie danych do rozliczeń,
- organizacja działań wspierających proces zamknięcia roku,
- podsumowanie najważniejszych zagadnień szkolenia.

## **WALIDACJA KOŃCOWA (2h)**

Walidacja realizowana jest po zakończeniu części edukacyjnej usługi i stanowi odrębny etap procesu. Jej celem jest potwierdzenie osiągnięcia efektów uczenia się określonych dla usługi, w szczególności w zakresie podstaw rachunkowości, zamknięcia roku podatkowego i bilansowego oraz analizy podstawowych danych finansowych.

### **Formy walidacji**

- analiza przypadku księgowego,
- zadanie praktyczne,
- prezentacja rozwiązania,
- test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie.

### **Kryteria oceny**

- poprawność kwalifikacji operacji gospodarczych do ewidencji,
- poprawność identyfikacji podstawowych różnic bilansowych i podatkowych,
- poprawność interpretacji podstawowych danych finansowych,
- poprawność przygotowania dokumentacji wspierającej proces zamknięcia roku.

### **Warunki zaliczenia**

- udział w minimum 80% zajęć,
- aktywny udział w ćwiczeniach praktycznych,
- uzyskanie minimum 70% punktów z testu końcowego,
- poprawne wykonanie zadania praktycznego,
- udział w walidacji końcowej.

## **Sposób przeprowadzenia**

Walidacja realizowana jest online w czasie rzeczywistym z wykorzystaniem platformy komunikacji zdalnej umożliwiającej:

- kontakt audio-video,
- współdzielenie ekranu,
- pracę indywidualną uczestników,
- omówienie wybranych rezultatów pracy uczestników.

Walidacja przeprowadzana jest przez osobę nie uczestniczącą w procesie szkoleniowym, posiadającą doświadczenie w ocenie efektów uczenia się oraz projektowaniu usług rozwojowych, co zapewnia rozdzielenie procesu kształcenia od procesu walidacji oraz obiektywizm oceny.

# Harmonogram

Liczba pozycji harmonogramu: 15

Przedmiot / temat	Typ aktywności	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<b>1 z 15</b> Rola zamknięcia roku w funkcjonowaniu przedsiębiorstwa oraz etapy procesu zamknięcia roku	Zajęcia	Małgorzata Tarkowska	02-07-2026	09:00	10:30	01:30
<b>2 z 15</b> -	Przerwa	-	02-07-2026	10:30	11:00	00:30
<b>3 z 15</b> Zadania realizowane przed zamknięciem roku oraz harmonogram działań związanych z zamknięciem roku	Zajęcia	Małgorzata Tarkowska	02-07-2026	11:00	12:30	01:30
<b>4 z 15</b> -	Przerwa	-	02-07-2026	12:30	13:00	00:30
<b>5 z 15</b> Współpraca pomiędzy działami zaangażowanymi w proces zamknięcia roku	Zajęcia	Małgorzata Tarkowska	02-07-2026	13:00	14:00	01:00

Przedmiot / temat	Typ aktywności	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<p><b>6 z 15</b>  Dokumentacja wykorzystywana na podczas zamknięcia roku – rodzaje dokumentów, kompletowanie dokumentacji oraz weryfikacja poprawności dokumentów</p>	Zajęcia	Małgorzata Tarkowska	02-07-2026	14:00	15:30	01:30
<p><b>7 z 15</b>  Organizacja obiegu dokumentów oraz najczęściej występujące nieprawidłowości</p>	Zajęcia	Małgorzata Tarkowska	02-07-2026	15:30	17:00	01:30
<p><b>8 z 15</b>  Identyfikacja zdarzeń gospodarczych oraz znaczenie prawidłowego ujmowania operacji gospodarczych</p>	Zajęcia	Małgorzata Tarkowska	03-07-2026	09:00	10:30	01:30
<p><b>9 z 15</b> -</p>	Przerwa	-	03-07-2026	10:30	11:00	00:30
<p><b>10 z 15</b> Wpływ dokumentów na proces księgowy oraz przykłady podstawowych operacji gospodarczych</p>	Zajęcia	Małgorzata Tarkowska	03-07-2026	11:00	12:00	01:00

Przedmiot / temat	Typ aktywności	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
<b>11 z 15</b> Najczęściej popełniane błędy w dokumentowaniu zdarzeń gospodarczych	Zajęcia	Małgorzata Tarkowska	03-07-2026	12:00	12:30	00:30
<b>12 z 15</b> -	Przerwa	-	03-07-2026	12:30	13:00	00:30
<b>13 z 15</b> Podstawy sprawozdawczości finansowej – bilans, rachunek zysków i strat oraz wykorzystanie informacji finansowych w działalności przedsiębiorstwa	Zajęcia	Małgorzata Tarkowska	03-07-2026	13:00	14:00	01:00
<b>14 z 15</b> Podstawowe ryzyka i błędy związane z zamknięciem roku oraz przygotowanie do procesu zamknięcia roku	Zajęcia	Małgorzata Tarkowska	03-07-2026	14:00	15:00	01:00
<b>15 z 15</b> -	Walidacja	-	03-07-2026	15:00	17:00	02:00

## Podsumowanie

Rodzaj godzin	Liczba godzin
Suma godzin zegarowych usługi	16:00
w tym suma godzin zajęć	12:00
w tym suma godzin walidacji	02:00
w tym suma przerw	02:00

Rodzaj godzin

Liczba godzin

Suma godzin dydaktycznych bez przerw

18:30

## Cennik

### Cennik

Rodzaj ceny	Cena
<b>Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto</b>	1 600,00 PLN
Podmiot uprawniony do zwolnienia z VAT na podstawie art. 43 ust. 1 ustawy o VAT	
<b>Koszt przypadający na 1 uczestnika netto</b>	1 600,00 PLN
<b>Koszt osobogodziny brutto</b>	100,00 PLN
<b>Koszt osobogodziny netto</b>	100,00 PLN

### Liczba godzin usługi

Rodzaj godzin	Liczba godzin
Liczba godzin zegarowych usługi	16:00

## Prowadzący

Liczba prowadzących: 1



1 z 1

### Małgorzata Tarkowska

Biegły rewident posiadająca ponad 25-letnie doświadczenie zawodowe w obszarze rachunkowości, podatków, finansów oraz audytu. Absolwentka studiów magisterskich o profilu ekonomicznym i pedagogicznym oraz studiów podyplomowych na kierunkach związanych z finansami i rachunkowością, w tym Dyrektor Finansowy oraz Rachunkowość.

Doświadczenie zawodowe zdobywała w podmiotach reprezentujących różne branże i sektory gospodarki, pełniąc funkcje m.in. głównej księgowej, dyrektora finansowego oraz biegłego rewidenta. Obecnie zarządza spółką świadczącą usługi rachunkowe i audytorskie, wspierając przedsiębiorców w zakresie rachunkowości, podatków oraz sprawozdawczości finansowej.

Posiada doświadczenie w prowadzeniu szkoleń, warsztatów i działań edukacyjnych z zakresu rachunkowości, podatków, sprawozdawczości finansowej, zamknięcia roku obrotowego oraz prawa

spółek. W pracy szkoleniowej wykorzystuje praktyczne przykłady i doświadczenia wynikające z wieloletniej pracy w obszarze finansów, wspierając uczestników w rozwijaniu kompetencji zawodowych związanych z rachunkowością i rozliczeniami podatkowymi.

## Informacje dodatkowe

### Informacje o materiałach dla uczestników usługi

- materiały szkoleniowe w formie elektronicznej,
- przykłady dokumentów księgowych,
- zestaw ćwiczeń praktycznych,
- materiały dotyczące zamknięcia roku podatkowego i bilansowego,
- przykładowe elementy sprawozdań finansowych,
- checklistę podstawowych działań związanych z zamknięciem roku,
- materiały podsumowujące omawiane zagadnienia.

### Warunki uczestnictwa

- Ukończone 18 lat
- Dostęp do Internetu
- Komputer lub laptop; tablet lub smartfon wyłącznie pod warunkiem możliwości aktywnego udziału w ćwiczeniach
- Podstawowa umiejętność obsługi komputera
- Aktywny udział uczestnika w usłudze - wymaga obecności online z wykorzystaniem kamery i mikrofonu podczas zajęć oraz walidacji końcowej.

### Informacje dodatkowe

- Wyniki walidacji dokumentowane są w arkuszu oceny zawierającym kryteria weryfikacji efektów uczenia się
- Uczestnik dostanie Certyfikat ukończenia szkolenia
- Zajęcia prowadzone są w czasie rzeczywistym z aktywnym udziałem uczestnika
- Wsparcie trenera w trakcie szkolenia
- Usługa realizowana jest zgodnie z obowiązującymi przepisami o ochronie danych osobowych (RODO).

## Warunki techniczne

Warunki techniczne niezbędne do udziału w usłudze zdalnej w czasie rzeczywistym:

#### Platforma komunikacyjna:

Usługa realizowana jest z wykorzystaniem aplikacji Google Meet, umożliwiającej interakcję w czasie rzeczywistym (audio, wideo, czat, współdzielenie ekranu).

#### Minimalne wymagania sprzętowe:

- komputer lub laptop; tablet lub smartfon wyłącznie pod warunkiem możliwości aktywnego udziału w ćwiczeniach, pracy z dokumentami i narzędziami online
- głośniki lub słuchawki
- mikrofon
- kamera internetowa (wbudowana lub zewnętrzna – wymagana do aktywnego udziału w zajęciach)

#### Minimalne wymagania dotyczące łącza internetowego:

- Stabilne połączenie internetowe: szerokopasmowe (kablowe, światłowodowe) lub mobilne (minimum w standardzie 3G/4G/LTE).
- rekomendowane: stałe łącze zapewniające płynne połączenie audio-video

**Dodatkowe wymagania organizacyjne:**

- uczestnik zobowiązany jest do korzystania z kamery i mikrofonu podczas zajęć
- uczestnik powinien zapewnić warunki umożliwiające aktywny udział (ciche otoczenie, brak zakłóceń)
- zaleca się korzystanie ze słuchawek dla poprawy jakości komunikacji

## Kontakt



**Krzysztof Pietkiewicz**

**E-mail** [krzysztof.pietkiewicz33@gmail.com](mailto:krzysztof.pietkiewicz33@gmail.com)

**Telefon** (+48) 728 942 136