



BDO SOLUTIONS
Sp. z o.o.

★★★★☆ 4,3 / 5

1 648 ocen

Szkolenie - Akcja Bilans. Bilansowe i podatkowe zamknięcie roku 2025.

Numer usługi 2026/07/15/8353/3690282

📍 Katowice

🏢 Usługa szkoleniowa

📅 stacjonarna

👥 Zajęcia grupowe

🕒 12:00 h

📅 16.11.2026 do 17.11.2026

1 955,70 PLN brutto

1 590,00 PLN netto

162,98 PLN brutto/h

132,50 PLN netto/h

157,33 PLN cena rynkowa ⓘ

Informacje podstawowe

Kategoria	Finanse i bankowość / Rachunkowość/księgowość
Grupa docelowa usługi	- księgowych i głównych księgowych - pracowników działów finansowo-księgowych - właścicieli firm - pracowników biur rachunkowych
Minimalna liczba uczestników	10
Maksymalna liczba uczestników	20
Data zakończenia rekrutacji	15-11-2026
Forma prowadzenia usługi	stacjonarna
Podstawa uzyskania wpisu do BUR	Standard Usługi Szkoleniowo-Rozwojowej PIFS SUS 2.0

Cel

Cel edukacyjny

Celem szkolenia jest kompleksowe przygotowanie uczestników do prawidłowego zamknięcia roku obrotowego 2026 w ujęciu bilansowym i podatkowym, z uwzględnieniem aktualnych zmian w ustawie o rachunkowości, krajowych standardach rachunkowości oraz przepisach podatkowych.

Efekty uczenia się oraz kryteria weryfikacji ich osiągnięcia i Metody walidacji

Efekty uczenia się	Kryteria weryfikacji	Metoda walidacji
Uczestnik po ukończeniu szkolenia powinien rozumieć podstawowe zasady bilansu przedsiębiorstwa, w tym aktywa, pasywa, kapitał własny i obcy.	Uczestnik po ukończeniu rozumie podstawowe zasady bilansu przedsiębiorstwa, w tym aktywa, pasywa, kapitał własny i obcy.	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Uczestnik podczas szkolenia przyswaja przepisy regulujące sporządzanie bilansów finansowych oraz rozumie ich znaczenie	Uczestnik przyswoił przepisy regulujące sporządzanie bilansów finansowych oraz rozumie ich znaczenie	Test teoretyczny z wynikiem generowanym automatycznie
Uczestnik podczas szkolenia przyswaja wiedzę i potrafi czytać i interpretować sprawozdania finansowe, w tym bilans, rachunek zysków i strat, oraz przepływy pieniężne.	Uczestnik wie w jaki sposób czytać i interpretować sprawozdania finansowe, w tym bilans, rachunek zysków i strat, oraz przepływy pieniężne.	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

- szkolenie realizowane w formie wykładu z elementami analizy przypadków

stosowane metody szkoleniowe:

- prezentacja zagadnień teoretycznych
- analiza przypadków (case study)
- omówienie praktycznych przykładów
- dyskusja z uczestnikami
- maksymalna liczba uczestników w grupie: 25 osób
- każdy uczestnik ma dostęp do materiałów szkoleniowych

- uczestnicy mają możliwość zadawania pytań i konsultacji z trenerem

Czas trwania usługi

- czas trwania: 2 dni szkoleniowe
- łączny czas: 12 godzin zegarowych (1 godzina = 60 minut)
- godziny realizacji: 10:00 – 16:00
- 2 przerwy w ciągu dnia (30 min)
- przerwy są wliczane w czas trwania usługi

zajęcia teoretyczne: 10 godzin

zajęcia praktyczne (analiza przypadków, dyskusja): 2 godziny

Walidacja efektów uczenia się zostanie przeprowadzona na zakończenie szkolenia w formie testu wiedzy udostępnionego uczestnikom zdalnie.

Test obejmuje pytania zamknięte jednokrotnego wyboru z zakresu omawianego na szkoleniu.

Program:

Moduł I. Podatkowe zamknięcie roku:

1. Przychody podatkowe

- moment powstania przychodu (memoriał vs kasa)
- świadczenia nieodpłatne i częściowo odpłatne
- przychody zwolnione
- dwa źródła przychodów
- korekty przychodów

2. Straty podatkowe

- zasady i metody rozliczania

3. Koszty uzyskania przychodów

- zasady kwalifikacji kosztów
- koszty pośrednie i bezpośrednie
- finansowanie dłużne
- samochody w działalności
- ZUS i PPK
- odsetki hipoteczne

4. Ograniczenia i obowiązki formalne

- limity płatności gotówkowych
- biała lista podatników
- mechanizm podzielonej płatności (MPP)

5. Wybrane zagadnienia CIT

- ulga na złe długi
- stawka CIT 9%
- amortyzacja
- podatek od przerzuconych dochodów
- minimalny podatek dochodowy

6. Obowiązki sprawozdawcze i raportowe

- CIT-ST – nowe zasady i terminy
- deklaracje i informacje roczne
- informacja o strategii podatkowej

7. Ulgi i preferencje podatkowe

- B+R
- robotyzacja

- prototyp
- ekspansja
- sponsoring
- darowizny

8. JPK_CIT i ewidencje podatkowe

- harmonogram wdrożenia
- zakres danych
- znaczniki kont
- powiązania z KSeF
- różnice bilansowo-podatkowe
- wyłączenia

Moduł II. Sprawozdanie finansowe wg przepisów krajowych i międzynarodowych:

1. Sporządzanie, zatwierdzanie i udostępnianie sprawozdań finansowych

- zakres podmiotowy UoR (jednostki mikro, małe – aktualne limity)
- elementy sprawozdania finansowego (UoR, KSR, MSSF)
- kalendarz sprawozdawczy (terminy 2025/2026)
- e-sprawozdania: struktury logiczne MF, forma i prezentacja
- podpisy elektroniczne (kwalifikowany, zaufany)
- badanie sprawozdań – aktualne progi
- zatwierdzanie (tryb zdalny i hybrydowy)
- udostępnianie dokumentów (KRS, Szef KAS)
- archiwizacja (przechowywanie elektroniczne)
- odpowiedzialność karna i cywilna (kierownik jednostki, biuro rachunkowe)

2. Zasady sporządzania rocznego sprawozdania finansowego

- jakość i przydatność informacji finansowej
- podstawy sporządzania sprawozdań
- nadrzędne zasady rachunkowości
- dane porównawcze i korekty retrospektywne

3. Zmiany w przepisach międzynarodowych

- **MSSF 18** – nowe zasady prezentacji i ujawnień
- nowe kategorie wyniku finansowego
- zmiany w rachunku zysków i strat
- ujawnienia zarządcze
- wpływ na lata 2025–2026 (przygotowanie do wdrożenia)

4. Bilans – wycena i prezentacja

- struktura bilansu
- ogólne zasady wyceny i kategorie cen
- środki trwałe (MSR 16 vs KSR 11)
- wartości niematerialne (w tym koszty rozwojowe)
- należności i inwestycje
- aktywa obrotowe
- rozliczenia międzyokresowe
- kapitał własny
- zobowiązania i rezerwy

5. Rachunek zysków i strat

- zasady sporządzania
- rozpoznawanie przychodów (KSR 15 vs MSSF 15)
- koszty i przychody działalności podstawowej
- pozostałe operacyjne i finansowe
- zdarzenia nadzwyczajne
- wynik brutto i netto

6. Informacje dodatkowe i objaśnienia

- objaśnienia do bilansu i RZiS
- zagrożenie kontynuacji działalności
- inne istotne informacje (w tym ESG – jeśli dotyczy)

7. Zestawienie zmian w kapitale własnym

8. Rachunek przepływów pieniężnych

- cel i zakres rachunku przepływów
- metody sporządzania
- działalność operacyjna, inwestycyjna i finansowa

9. Podatek odroczony

- różnice przejściowe
- ujęcie i prezentacja
- obowiązki ujawnieniowe

10. Ryzyka w rachunkowości

- polityka rachunkowości i zasada ciągłości
- zmiany szacunków
- błędy lat ubiegłych
- zdarzenia po dniu bilansowym (UoR vs MSR 10)

Harmonogram

Liczba pozycji harmonogramu: 12

Przedmiot / temat	Typ aktywności	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
1 z 12 Podatkowe zamknięcie roku	Zajęcia	Marcin Szymocha	16-11-2026	10:00	11:30	01:30
2 z 12 -	Przerwa	-	16-11-2026	11:30	11:45	00:15
3 z 12 Podatkowe zamknięcie roku	Zajęcia	Marcin Szymocha	16-11-2026	11:45	13:30	01:45
4 z 12 -	Przerwa	-	16-11-2026	13:30	14:15	00:45
5 z 12 Podatkowe zamknięcie roku	Zajęcia	Marcin Szymocha	16-11-2026	14:15	15:30	01:15
6 z 12 -	Walidacja	-	16-11-2026	15:30	16:00	00:30

Przedmiot / temat	Typ aktywności	Prowadzący	Data realizacji zajęć	Godzina rozpoczęcia	Godzina zakończenia	Liczba godzin
7 z 12 Sprawozdanie finansowe wg przepisów krajowych i międzynarodowych	Zajęcia	Elżbieta Kida	17-11-2026	10:00	11:30	01:30
8 z 12 -	Przerwa	-	17-11-2026	11:30	11:45	00:15
9 z 12 Sprawozdanie finansowe wg przepisów krajowych i międzynarodowych	Zajęcia	Elżbieta Kida	17-11-2026	11:45	13:30	01:45
10 z 12 -	Przerwa	-	17-11-2026	13:30	14:15	00:45
11 z 12 Sprawozdanie finansowe wg przepisów krajowych i międzynarodowych	Zajęcia	Elżbieta Kida	17-11-2026	14:15	15:30	01:15
12 z 12 -	Walidacja	-	17-11-2026	15:30	16:00	00:30

Podsumowanie

Rodzaj godzin	Liczba godzin
Suma godzin zegarowych usługi	12:00
w tym suma godzin zajęć	09:00
w tym suma godzin walidacji	01:00
w tym suma przerw	02:00
Suma godzin dydaktycznych bez przerw	13:15

Cennik

Jeżeli korzystasz z dofinansowania i usługa stanowi usługę kształcenia zawodowego lub przekwalifikowania zawodowego wraz z usługą lub dostawą towarów ściśle związaną z usługami kształcenia zawodowego lub

przekwalifikowania zawodowego to możesz mieć możliwość skorzystania za zwolnienia z podatku VAT na podstawie art. 43 ust. 1 pkt 29 lit. c ustawy z dnia 11 marca 2024 r. o podatku od towarów i usług, jeśli usługa w całości jest finansowana ze środków publicznych lub § 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 w przypadku, gdy usługa jest finansowana w co najmniej 70% ze środków publicznych.

Cennik

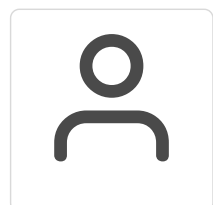
Rodzaj ceny	Cena
Koszt przypadający na 1 uczestnika brutto	1 955,70 PLN
Koszt przypadający na 1 uczestnika netto	1 590,00 PLN
Koszt osobogodziny brutto	162,98 PLN
Koszt osobogodziny netto	132,50 PLN

Liczba godzin usługi

Rodzaj godzin	Liczba godzin
Liczba godzin zegarowych usługi	12:00

Prowadzący

Liczba prowadzących: 2



1 z 2

Elżbieta Kida

Biegły rewident | Wykładowca z wieloletnim doświadczeniem | Ekspert z zakresu rachunkowości finansowej i podatku VAT.

Elżbieta Kida to uznany ekspert specjalizuje się w rachunkowości finansowej oraz podatku od towarów i usług (VAT).

Od 1991 roku prowadzi specjalistyczne kursy i szkolenia skierowane do księgowych, biegłych rewidentów oraz kandydatów na biegłych, kontrolerów finansowych, osób przygotowujących się do pracy w działach finansowo-księgowych. Jej programy edukacyjne wyróżniają się wysoką jakością merytoryczną, przystępną formą przekazu oraz praktycznym podejściem do zagadnień.

Znana z wyjątkowego podejścia do uczestników kursów i szkoleń oraz umiejętności tłumaczenia złożonych zagadnień w przystępny sposób. Jej kursy i szkolenia cieszą się bardzo dobrą opinią wśród klientów – zarówno osób indywidualnych, jak i firm.

Prowadziła szkolenia zamknięte m.in. dla takich firm i instytucji jak:

KPMG, Ernst & Young, Bayer, PwC, TMF Poland, Polpharma, NBP, Telekomunikacja Polska, PKP, Poczta Polska, Deloitte Audyt, Mostostal Warszawa, Polkomtel, Accenture, Fiat Services Polska, PGE

Dystrybucja i wielu innych.

Autorka licznych publikacji z zakresu rachunkowości i podatków, aktywnie wspiera rozwój kompetencji finansowych w firmach i instytucjach publicznych.



2 z 2

Marcin Szymocha

doradca podatkowy (nr 12870) z wieloletnim doświadczeniem. Jest absolwentem Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Warszawskiego oraz Podyplomowego Studium Podatków i Prawa Podatkowego na tej samej uczelni. Doświadczenie zdobywał przez ponad 8 lat w jednej z największych kancelarii podatkowych w Polsce – Instytucie Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy Sp. z o.o., gdzie finalnie kierował Oddziałem Śląskim jako Dyrektor. Pełnił również funkcję menedżera ds. wiedzy i procesu w PwC Service Delivery Center (SDC). Obecnie prowadzi własną spółkę doradztwa podatkowego JAKPLACICPODATKI.PL Sp. z o.o. Jest ekspertem Stowarzyszenia Mieszkanicznik w zakresie podatków. Specjalizuje się w opodatkowaniu nieruchomości, CIT Estońskim oraz obsłudze sporów podatkowych.

Informacje dodatkowe

Informacje o materiałach dla uczestników usługi

Autorskie materiały szkoleniowe prowadzącego szkolenie

Warunki uczestnictwa

- Zgłaszamy się do udziału w zajęciach, wypełniając formularz zgłoszeniowy na stronie www.uslugirozwojowe.parp.gov.pl (konieczne jest wpisanie id WSPARCIA - nr uzyskany od OPERATORA)
- Ok. 3 – 5 dni przed terminem rozpoczęcia pierwszych zajęć, wysyłamy do Państwa indywidualny **kod dostępu** i **link do zajęć**
- Mailowo przesyłamy Państwu również materiały szkoleniowe
- Logujecie się Państwo zgodnie z wskazanymi dniami i godzinami szkoleń na podane w mailu dane

Informacje dodatkowe

- Szkolenie będzie rejestrowane w celu umożliwienia monitoringu i weryfikacji przez instytucję nadzorującą realizację usługi z dofinansowaniem.
- **Cena obejmuje:** uczestnictwo w zajęciach, materiały szkoleniowe w formacie pdf oraz certyfikat BDO
- Istnieje możliwość zwolnienia Podatku VAT usługi szkolenia nabytej od BDO Solutions Sp. z o.o. w przypadku:
- Dla opłacających szkolenie w co najmniej 70% ze środków publicznych szkolenia zwolnione są z VAT-u.
- Uczestników, których dot. zwolnienie z VAT prosimy o przesłanie podpisanego oświadczenia dostępnego na stronie szkolenia-bdo.pl

Adres

ul. Sokolska 24
40-086 Katowice
woj. śląskie

Hotel Vienna House Easy Angelo Katowice****

Kontakt



Urszula Lompart

E-mail urszula.lompart@bdo.pl

Telefon (+48) 225 431 682