KASPRZYK&NIZIOŁEK
DORADZTWO | KSIĘGOWOŚĆ | SZKOLENIA

KRAJOWA IZBA DORADCÓW PODATKOWYCH

Kurs:

SEKRETY KSIĄŻKI PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW W ASPEKCIE KSIĘGOWYM I PODATKOWYM

Kurs trzydniowy (w każdy dzień – 8h dydaktycznych, od godz. 9:00 do 17:00)

Termin realizacji: wg harmonogramu

Miejsce zajęć: wg harmonogramu

Adresaci:

Szkolenie jest dedykowane osobą które planują związać swoja przyszłość zawodowa w działach księgowo-podatkowych firm, dla osób, które nie miały wcześniej styczności z pracą na księdze podatkowej, a chciałyby zapoznać się z tą tematyką i zdobyć umiejętności i wiedzę pozwalającą na wykonywanie czynności związanych z księgowością w małej firmie, dla osób prowadzących działalność gospodarczą, oraz wszelkich osób obecnie zajmujących się księgowością i podatkami którzy chcą podnieść swoje kwalifikacje oraz wiedze i umiejętności w tym zakresie

Formy, narzędzia i metody pracy:

wykład, ćwiczenia praktyczne, zadania, dyskusja, cause study, prezentacja multimedialna, flipchart

Cel szczegółowy:

Celem kursu jest zdobycie wiedzy teoretycznej i praktycznej z zakresu podatkowej książki przychodów i rozchodów, oraz nabycie wiedzy i umiejętności z zakresu prawa podatkowego jako elementu nierozerwalnie związanego z prowadzeniem księgowości w małej firmie.

Zakres merytoryczny:

Na kursie zdobędziesz wiedzę teoretyczną i praktyczną z zakresu PKPiR, nauczysz się dobierać właściwą formę opodatkowania, zdobędziesz umiejętności jak najkorzystniej amortyzować środki trwałe. Podczas ćwiczeń praktycznych, dowiesz się jak prowadząc PKPiR zoptymalizować zobowiązania podatkowe. Poznasz system podatkowy w Polsce wraz ze szczegółowym omówieniem poszczególnych podatków. Dowiesz się jak się bronić w razie sporu z fiskusem. Na licznych przykładach przedstawimy zapisy księgowe w PKPiR, a także wyjaśnimy jakie koszty i przychody zaliczamy do kosztów i przychodów podatkowych. Zaprezentujemy otwarcie PKPiR na dany rok podatkowy, oraz co należy zrobić w sytuacji kiedy zamykamy podatkową książkę przychodów i rozchodów. Podczas warsztatów nauczysz się w praktyce stosować przepisy prawa podatkowego, oraz prowadzić PKPiR samodzielnie.

KASPRZYK&NIZIOŁEK
DORADZTWO | KSIĘGOWOŚĆ | SZKOLENIA

KRAJOWA IZBA DORADCÓW PODATKOWYCH

Program:

I. Rozpoczęcie działalności gospodarczej

- Pojęcie przedsiębiorcy, przedsiębiorstwa
- ZUS
- Wybór formy opodatkowania wady i zalety
- Szczególe formy poboru zaliczek

II. Książka przychodów o rozchodów

- Prowadzenie księgi
  - Podmioty zobowiązane do prowadzenia KPiR
  - Zwolnienie z obowiązku prowadzenia KPiR
  - Warunki jakie musi spełniać księga
  - Księga nierzetelna i konsekwencje
- Zapisy w księdze
  - Omówienie zasad
- Ewidencje
  - Wyposażenia
  - Środków trwałych
  - Sprzedaży
  - Związane z samochodem
  - inne
- Dowody księgowe
  - Faktura
  - Faktura korygująca
  - Dowody wewnętrzne
- Zamkniecie księgi
  - Spis z natury
  - Ustalenie dochodu w trakcie i na koniec roku
- Przykłady księgowań
- Dotacje, refundacje, darowizny w PKPiR
- KPiR niewadliwa, rzetelna
- PKPiR - problemy praktyczne

Przychody

- Moment powstania przychodu
- Przychody z działalności podstawowej
- Przychody pozostałe
- Przychody z odpłatnego zbycia składników majątku
- Dotacje, subwencje, dopłaty
- Odsetki
- Inne przychody

- Przychody niestanowiące przychodów z działalności gospodarczej
- Dokumentowanie przychodów
- Księgowanie przychodów
- Przychody ze sprzedaży towarów i usług
- Przychody w walutach obcych, różnice kursowe
- Rabaty i ich dokumentowanie
- Zwroty towarów, reklamacje

Koszty

- Koszty według rodzajów
- Koszty zakupu materiałów i towarów
- Koszty wynagrodzeń pracowników etatowych
- Koszty wynagrodzeń - umowy cywilnoprawne
- Pozostałe koszty uzyskania
- Wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów
- Przychody niestanowiące przychodów z działalności gospodarczej
- Koszty i przychody przyszłych okresów
- Remanent początkowy, końcowy i remanent w trakcie roku
- memoriałowo czy kasowo? - czyli jakie są różnice
- Koszty uzyskania przychodów w ujęciu podatkowym
- Wydatki niestanowiące kosztów uzyskania
- Wydatki stanowiące koszty uzyskania po spełnieniu innych warunków
- Dokumentowanie kosztów
- Koszty związane z nieodliczonym podatkiem VAT
- Moment księgowania kosztów
- Koszty poniesione przed rozpoczęciem działalności
- Koszty związane z prowadzeniem działalności w lokalu mieszkalnym stanowiącym własność przedsiębiorcy
- Koszty związane z wynagrodzeniami
- Szczególny moment powstania kosztu
- Księgowanie poszczególnych rodzajów kosztów w PKPiR
- Księgowanie kosztów w czasie
- Przypadki, w których następuje korekta kosztów uzyskania przychodów w przykładach
- Leasing - księgowanie opłat leasingowych przy różnych rodzajach leasingu
- Reprezentacja i reklama

III. Środki trwałe

- Środek trwały
- Wartości niematerialne i prawne
- Ustalenie wartości początkowej środków trwałych, wartości niematerialnej i prawnej
- Ujawnienie środka trwałego
- Środki trwałe używane przez poprzedniego właściciela - wycena, ustalenie wartości początkowej
- Odpisy amortyzacyjne
- Rodzaje amortyzacji
- Remont a modernizacja
- Amortyzacja jednorazowa
- Amortyzacja w praktyce
- Likwidacja, zbycie, utrata środka trwałego
- Utrata własności technologicznych środka trwałego
- Przykłady operacji wiązanych z amortyzacją

IV. System podatkowy w Polsce

- podatek dochodowy od osób fizycznych
- podatek dochodowy od osób prawnych
- podatek od towarów i usług, podatek od czynności cywilnoprawnych
- podatki i opłaty lokalne
- podatek od spadków i darowizn
- podatek rolny i leśny
- podatki - akcyzowy, od gier, tonażowy i od wydobycia niektórych kopalin

V. Podatek dochodowy od osób fizycznych, podatek dochodowy od osób prawnych

- Przychody w podatkach dochodowych
- Koszty uzyskania przychodu
- Opodatkowanie dochodów z zagranicy. Unikanie podwójnego opodatkowania. Podmioty powiązane i transakcje z podmiotami powiązanymi.
- Podatki zryczałtowane

VI. Podatek VAT

- Ustalenie podstawy opodatkowania i właściwej wysokości stawki podatku. Zwolnienia
- Kasy rejestrujące
- Dokumentowanie obrotu
- VAT w obrocie międzynarodowym
- VAT do odliczenia i do zwrotu

Metodyka ewaluacji

Badanie ewaluacji szkolenia prowadzimy na podstawie:

- Pre i post testów
- Zadań wdrożeniowych
- Wniosków z samodzielnie wykonanych przez uczestników
- Ćwiczeń praktycznych
- Ankiet ewaluacji

Całkowity koszt kursu dla 1 osoby: **1790,00 zł netto + VAT**

System płatności: płatność przelewem na rachunek bankowy na podstawie faktury wystawionej przez organizatora szkolenia, w terminie do dnia poprzedzającego dzień rozpoczęcia kursu.

Cena obejmuje:
Uczestnictwo w zajęciach, materiały szkoleniowe, certyfikat ukończenia kursu

KASPRZYK&NIZIOŁEK
DORADZTWO | KSIĘGOWOŚĆ | SZKOLENIA

KRAJOWA IZBA DORADCÓW PODATKOWYCH

SYLWETKA TRENERA

Marta Niziołek

Doradca podatkowy, Trener Biznesu prowadzi własną Kancelarię Doradztwa Podatkowego. Posiada ponad 16 letnie doświadczenie zawodowe zajmując się przede wszystkim doradztwem podatkowym oraz zagadnieniami księgowymi w praktyce. Prowadzi kursy, wykłady oraz seminaria z najciekawszych zagadnień z zakresu prawa podatkowego.

KASPRZYK&NIZIOŁEK
DORADZTWO | KSIEGOWOŚĆ | SZKOLENIA

KRAJOWA IZBA DORADCÓW PODATKOWYCH

KASPRZYK&NIZIOŁEK

DORADZTWO | KSIEGOWOŚĆ | SZKOLENIA

KANCELARIA DORADZTWA PODATKOWEGO
KASPRZYK & NIZIOŁEK S.J.

ul. 3 Maja 36
40-097 Katowice

Telefon: 696 665 699

www.biuro-rachunkowo-podatkowe.pl
mail: kancelaria.podatkowa-szkolenia@wp.pl

Zapraszamy DO KONTAKTU !!!

SUS PIFS 2.0 Standard Usług Szkoleniowo-Rozwojowych

Przygotował: Ryszard Niziołek