

Harmonogram Szkoleń

grudzień
2016

Centrum
Edukacji

PKF

patronat



1. Bilansowe zamknięcie roku 2016

termin:

Wrocław, 19.12

Katowice, 19.12

Cel szkolenia:

Poznasz w syntetycznej i przejrzystej formie zmiany w prawie bilansowym i podatków dochodowych wprowadzone w 2016 roku i ich wpływ na sporządzenie jednostkowego sprawozdania finansowego. Dowiesz się, jakie są możliwości zastosowania uproszczeń przy sporządzaniu sprawozdania finansowego dla jednostek mikro i małych. Poznasz najczęściej popełniane błędy przy zamknięciu ksiąg rachunkowych i sporządzaniu sprawozdania finansowego, aby ich uniknąć.

Szkolenie skierowane jest do:

głównych księgowych, pracowników działów księgowości i podatków, pracowników biur rachunkowych, a także do osób sporządzających jednostkowe sprawozdania finansowe i rozliczających podatki dochodowe.

Program szkolenia:

1. Podstawy prawne sporządzania sprawozdania finansowego i złożenia zeznania za 2016, w tym Krajowe standardy rachunkowości.
2. Zmiany w prawie bilansowym i podatkach dochodowych w 2016 roku i ich wpływ na sporządzenie sprawozdania finansowego i złożenie zeznania podatkowego, w tym uproszczenia w sporządzaniu sprawozdań finansowych dla tzw. jednostek „małych”.
3. Ustalenie zasad (polityki) rachunkowości – a rzetelność sprawozdania finansowego i zeznania podatkowego.
4. Etapy i terminy zamknięcia ksiąg rachunkowych i sporządzenia sprawozdania finansowego.
5. Inwentaryzacja - zasady, metody, terminy, dokumentowanie – jako element ustalania i sprawdzania stanu aktywów i pasywów.
6. Bilansowa wycena składników aktywów i pasywów, w tym wyrażone w walutach obcych, z uwzględnieniem różnic przejściowych między prawem bilansowym a podatkowym.
7. Bilans – zasady prezentacji składników aktywów i pasywów, w tym podatku odroczonego.
8. Przychody i koszty – zasady ustalania i prezentacji w rachunku zysków i strat oraz w podstawie opodatkowania.
9. Rachunek przepływów pieniężnych – wybrane problemy sporządzania tej części sprawozdania finansowego.
10. Zestawienie zmian w kapitale własnym.

11. Informacja dodatkowa – wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia – zakres ujawnień.
12. Badanie sprawozdania finansowego – przygotowanie ksiąg rachunkowych i jednostki.
13. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego i podział wyniku finansowego a zeznanie podatkowe.
14. Najczęstsze błędy przy zamknięciu ksiąg rachunkowych i sporządzeniu sprawozdania finansowego.
15. Nowelizacja ustawy o rachunkowości - projektowane zmiany.

Zarejestruj się już dziś: <http://www.pkfpolska.pl/zglos-sie-3246>

2. Praktyczne zagadnienia związane z rozliczaniem podatku VAT oraz CIT

termin:

Warszawa 05-06.12

Katowice 12-13.12

Gdańsk 14-15.12

Cel szkolenia:

Na szkoleniu zostaną szczegółowo omówione zasady rozliczania transakcji międzynarodowych, wskazane zostaną zasady opodatkowywania świadczeń nieodpłatnych. W ramach szkolenia zostaną wyjaśnione zasady towarzyszące rozliczaniu amortyzacji środków trwałych oraz kwalifikacji wydatków związanych z celami reklamowymi do kosztów uzyskania przychodów.

Szkolenie skierowane jest do:

dyrektorów finansowych, głównych księgowych, księgowych, pracowników działów finansowo-księgowych, kontrolerów finansowych, właścicieli i pracowników biur rachunkowych.

Program szkolenia:

I. Bieżące kwestie związane z rozliczaniem podatku VAT

- Zagadnienia podatkowe związane z prawidłowym rozpoznaniem momentu powstania obowiązku podatkowego

II. Zasady rozliczania i dokumentowania transakcji międzynarodowych oraz rozliczania ich w deklaracji VAT-7 oraz VAT-UE:

- Zasady rozliczania transakcji dotyczących importu i eksportu usług
- Dokumenty uprawniające do zastosowania stawki 0% w przypadku WDT i eksportu towarów
- Zasady rozliczania dostaw towarów z instalacją i montażem

III. Zasady odliczania podatku VAT według przepisów obowiązujących w 2016 roku:

- Moment powstania prawa do odliczenia podatku naliczonego z uwzględnieniem korekt podatku naliczonego
- Zasady odliczania podatku VAT w przypadku zakupów rozliczanych według mechanizmu odwrotnego obciążenia (złom, odpady, surowce wtórne, laptopy, telefony)
- Inne problematyczne kwestie związane z odliczeniem podatku naliczonego – prawo do odliczenia z tytułu nieprawidłowo wystawionej faktury

IV. Świadczenia nieodpłatne na gruncie VAT:

- Nieodpłatna dostawa towarów oraz nieodpłatne świadczenie usług na rzecz klientów, kontrahentów, pracowników, osób trzecich
- Prezenty o małej wartości, próbki
- Drukowane materiały reklamowe i informacyjne
- Umowy sponsoringu

V. Omówienie innych istotnych kwestii wynikających z nowelizacji przepisów ustawy o podatku od towarów i usług oraz planowanych zmian

VI. Bieżące kwestie związane z rozliczaniem podatku CIT

- Przychody podatkowe w ustawie o CIT – omówienie regulacji podatkowych oraz najnowszego orzecznictwa i interpretacji organów podatkowych
- Koszty uzyskania przychodów – omówienie regulacji podatkowych oraz najnowszego orzecznictwa i interpretacji organów podatkowych
- Koszty reprezentacji, reklamy oraz działań marketingowych na gruncie CIT i PIT (konsumpcja, konkursy, programy motywacyjne, sprzedaż premiowa, prezenty i gadżety, sponsoring, organizacja i udział w wyjazdach integracyjnych / targach/ szkoleniach/ konferencjach) – najnowsze orzecznictwo i interpretacje
- Wierzytelności, jako koszty uzyskania przychodów (wierzytelności przedawnione, umorzone, odpisy aktualizujące, wierzytelności nieściągalne, zbywanie wierzytelności)
- Problematyczne zagadnienia związane z amortyzacją środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Zarejestruj się już dziś: <http://www.pkfpolska.pl/zglos-sie-3784>

3. Modele finansowe. Ocena efektywności inwestycji w formule PPP

termin:

Warszawa 12-13.12

Cel szkolenia:

Oferowane szkolenie zwiększy istotne kompetencje zespołów zajmujących się zagadnieniami inwestycji, ich finansowania i rozliczania.

Szkolenie skierowane jest do:

osób odpowiedzialnych za przygotowanie analizy przedrealizacyjnej, budowę wieloletnich projekcji finansowych inwestycji – obejmujących fazy przygotowawcze, budowy, eksploatacji i zakończenia kontraktu.

Program szkolenia:

1. Wprowadzenie
2. Zakres analizy przedrealizacyjnej
3. Wybrane zagadnienia finansowe w projektach PPP
4. Wsparcie finansowe projektów PPP
5. Opcje zagospodarowania infrastruktury po zakończeniu projektu
6. Zasady rachunkowości w projektach PPP
7. Założenia polityki rządowej w zakresie PPP
8. Przepływy pieniężne w projekcie PPP a dług publiczny
9. Analiza efektywności inwestycji w modelach finansowych PPP

Zarejestruj się już dziś: <http://www.pkfpolska.pl/formularz-zgloszeniowy-3870>

Organizator:

PKF Consult

Tel. 22 560-76-71

szkolenia@pkfpolska.pl