



**INFOR**  
Zał. R. Piętkowski w 1987 r.



---

# INFOR PL S.A.

---

Broszura informacyjna - agenda  
szkolenia

ul. Burakowska 14 || 01-066 Warszawa  
szkolenia@infor.pl  
+48 22 212 13 14  
konferencje.infor.pl

## Akcja Bilans 2024

### Opis

CYKL SZKOLEŃ ON-LINE

## Akcja Bilans 2024

Rachunkowe i podatkowe zamknięcie roku za 2024 rok.

[ZAREJESTRUJ SIĘ](#)

27.11 | 10.12.2024 r.

10:00-16:00

545 zł netto

Szkolenie rozpocznie się za:  
Dni Godziny Minuty Sekundy  
Wydarzenie już się odbyło

Podczas dwóch szkoleń w kompleksowy sposób omówimy zagadnienia związane z podatkowym i rachunkowym zamknięciem roku. Ekspertki w sposób praktyczny wskażą prawidłowe rozwiązania bieżących problemów występujących w praktyce, przedstawione będą przykłady z zakresu prawa bilansowego i podatkowego, jak również wskazane zostaną przez wykładowców właściwe interpretacje przepisów.

Celem szkolenia Rachunkowe zamknięcie roku jest dostarczenie uczestnikom wiedzy i umiejętności niezbędnych do poprawnego przeprowadzenia procesu zamknięcia roku obrotowego w sposób zgodny z przepisami prawnymi oraz wskazania najważniejszych elementów pozwalających na efektywne i sprawne zamknięcie ksiąg rachunkowych oraz przygotowanie wymaganej przez ustawę o rachunkowości sprawozdawczości finansowej.

Dodatkowo szkolenie ma na celu umożliwienie uczestnikom zrozumienia procesów związanych z zamknięciem roku od strony przepisów rachunkowych z uwzględnieniem elementów różnic pomiędzy prawem bilansowym a podatkowym umożliwiającym poprawne zidentyfikowanie pozycji wpływających na podatek odroczony.

Podatkowe zamknięcie roku natomiast to analiza wszystkich zmian i przepisów istotnych z punktu

widzenia zamykania roku zarówno dla podatników PIT jak i CIT. Podczas szkolenia omówimy elementy istotne dla zamknięcia roku i wejścia w nowy. Obowiązku dokumentacyjne, możliwości stosowanie odliczeń czy ulg, o tym wszystkim w sposób praktyczny podczas szkolenia.

### Adresaci szkolenia:

osoby pracujące w działach finansowych i księgowych  
właściciele i pracownicy biur rachunkowych

### Korzyści z udziału w szkoleniu:

Zdobędziesz **praktyczne umiejętności** z zakresu podatkowego i rachunkowego zamknięcia roku

Będziesz mieć możliwość **zadania pytań** ekspertowi oraz **wymiany doświadczeń** z innymi profesjonalistami z branży

Uzyskasz **imienny certyfikat** potwierdzający nowe umiejętności i kwalifikacje zawodowe  
Otrzymasz dostęp do **nagrania szkolenia** oraz **materiały szkoleniowe** zawierające cały zakres omawianej tematyki

**Uzyskasz bezpłatny 30-dniowy dostęp do wydania cyfrowego Dziennika Gazety Prawnej!**

[WEŹ UDZIAŁ](#)

## Program

### Rachunkowe zamknięcie roku - 27.11.2024 r.

10:00 - 16:00

#### Szczegółowy program:

#### 1. Podstawy prawne w zakresie prowadzenia ksiąg rachunkowych i sporządzania sprawozdania finansowego za 2024.

#### 2. Zamknięcie roku 2024:

- Harmonogram dotyczący prac bilansowych.
- Uproszczenia w rachunkowości.
- Zasady sporządzania rocznego sprawozdania finansowego.
- Odpowiedzialność za roczne sprawozdanie finansowe.

- Badanie rocznego sprawozdania finansowego.
- Zatwierdzanie rocznego sprawozdania finansowego.
- Publikacja rocznego sprawozdania finansowego.

### **3. Omówienie poszczególnych elementów sprawozdania finansowego za 2024 rok:**

- Bilans.
- Rachunek zysków i strat.
- Rachunek przepływów pieniężnych.
- Zestawienie zmian w kapitale własnym.
- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i objaśnienia.

### **4. Zdarzenia po dniu bilansowym i ich wpływ na sprawozdanie finansowe.**

- Omówienie najczęściej występujących zdarzeń po dniu bilansowym oraz sposobu ich ujęcia w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym.
- Wartości szacunkowe, zmiany polityki rachunkowości, błędy podstawowe oraz ich wpływ na sprawozdanie finansowe w tym sposób prezentacji.
- Najczęściej występujące błędy dot. zdarzeń około bilansowych.

### **5. Inwentaryzacja - sposoby przeprowadzania i dokumentowania procesu inwentaryzacji**

- Terminy przeprowadzenia.
- Metody inwentaryzacji.
- Rozliczenie inwentaryzacji.

### **6. Podatek odroczony w sprawozdaniu finansowym**

- Przyczyny wykazywania podatku odroczonego.
- Różnice trwałe oraz przejściowe w podatku odroczonym.
- Najczęściej występujące różnice uwzględniane w podatku odroczonym.
- Metody weryfikacji poprawności ustalonego podatku odroczonego.
- Prezentacja podatku odroczonego w sprawozdaniu finansowym.

### **7. Wycena aktywów i pasywów na dzień bilansowy przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej:**

- Wycena wartości bilansowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.
- Wycena inwestycji długoterminowych.
- Wycena inwestycji krótkoterminowych.
- Wycena rzeczowe składniki aktywów obrotowych.
- Wycena należności i udzielonych pożyczek.
- Wycena zobowiązań, w tym finansowych.
- Wycena kapitałów oraz udziałów własnych.

## 8. Dyskusja i konsultacje.



Małgorzata Tarkowska  
Biegły rewident

### Podatkowe zamknięcie roku - 10.12.2024 r.

10:00 - 16:00

#### Szczegółowy program:

#### 1. Rozliczenie przychodów podatkowych z podziałem na źródła przychodów wykazywane w zeznaniu rocznym:

- a) przychody rozpoznawane na zasadzie memoriałowej i kasowej- problematyczne aspekty określenia daty wykonania usługi, wydania rzeczy i zbycia prawa majątkowego,
- b) przychody uwzględniane z zyskach kapitałowych oraz przychody z innych źródeł - problemy z walutami wirtualnymi
- c) zaliczki, przedpłaty, kwoty otrzymane z góry a przychód,
- d) przychody rozliczane w okresach rozliczeniowych na przełomie lat podatkowych,
- e) przychody w naturze oraz z tytułu nieodpłatnego i częściowo nieodpłatnego świadczenia (m.in. nieodpłatne poręczenia, członkowie zarządu bez wynagrodzenia),
- f) rozliczenie faktur korygujących, w tym bonusów i rabatów oraz innych zdarzeń na przełomie lat podatkowych,
- g) ujęcie refaktur na przełomie lat podatkowych
- h) podatkowe różnice kursowe.

#### 2. Koszty uzyskania przychodów i ich wykazywanie w zeznaniu rocznym:

- a) rozpoznanie i dokumentowanie poniesionych wydatków,
- b) rozliczanie kosztów na przełomie lat podatkowych - poziomy istotności
- c) wskazanie na koszty bezpośrednie i koszty pośrednie,

- d) wynagrodzenia etat i cywilnoprawne oraz składki ZUS w kosztach podatkowych
- e) ograniczenia w kwalifikacji przy finansowaniu dłużnym i rajach podatkowych

### **3. Wybrane obowiązki dokumentacyjne związane z zamknięciem roku:**

- a) obowiązki dokumentacyjne dotyczące cen transakcyjnych
- b) podatek od nieruchomości komercyjnych,
- c) ulga na złe długi w rozliczeniu rocznym
- d) deklaracja roczna w CIT estońskim,
- e) oświadczenia spółek nieruchomościowych
- f) zgłaszanie schematów podatkowych w podatku CIT
- g) oświadczenia przy stosowaniu zwolnień w podatku u źródła
- h) weryfikacja rozliczeń podatku minimalnego

### **4. Rozliczenie ulg podatkowych - najnowsze interpretacje**

- a) ulga na innowacyjnych pracowników,
- b) ulga na prototyp
- c) ulga na ekspansję,
- d) ulga sponsoringowa- dla podatników wspierających działalność sportową, kulturalną oraz szkolnictwo wyższe i naukę,
- e) ulga na robotyzację.

### **5. Weryfikacja przychodów z deklaracji CIT a JPK VAT, na co patrzą urzędy skarbowe?**



dr Małgorzata Rzeszutek  
Doradca podatkowy

---

**POBIERZ PROGRAM**

WEŹ UDZIAŁ

**Eksperci****Małgorzata Tarkowska**

Biegły rewident

**Małgorzata Tarkowska**

Biegły rewident

Absolwentka studiów magisterskich ekonomicznych i pedagogicznych jak również studiów podyplomowych na kierunku dyrektor finansowy oraz rachunkowość. Ponad 25 letnie doświadczenie w zakresie rachunkowości, podatków oraz audytu zdobywane w podmiotach z różnych branż i o różnej wielkości jako główny księgowy, dyrektor finansowy oraz biegły rewident. Obecnie Prezes spółki rachunkowo-audytorskiej oraz trener na szkoleniach wewnętrznych w zakresie rachunkowości i podatków, wykładowca z zakresu podatków, rachunkowości oraz prawa spółek. Jest osobą, która uwielbia pracę z ludźmi oraz przekazywanie im swojej wiedzy, jak również czerpanie wiedzy od innych (ciągłe samodoskonalenie).



## **dr Małgorzata Rzeszutek**

Doradca podatkowy



## **dr Małgorzata Rzeszutek**

Doradca podatkowy

doktor ekonomii oraz doradca podatkowy z ponad 15 letnim doświadczeniem w rachunkowości finansowej, praktyk księgowości oraz ekspert podatkowy specjalizujący się w tematyce VAT, cen



transferowych, schematów podatkowych. Jako szkoleniowiec prowadzi od ponad 10 lat zajęcia w tematyce zmian podatkowych w VAT, PIT, CIT również podatków branżowych w dziedzinach takich jak podatki dla podmiotów medycznych, przedsiębiorstw komunalnych oraz podatek VAT dla samorządów. Jako doradca przewodzi zespołowi doradców zajmujących się tworzeniem analiz, dokumentacji oraz procedur dla firm i samorządów w zakresie schematów podatkowych, cen transferowych, należytej staranności, podatku u źródła, procedur centralizacyjnych i ich aktualizacji w JST.

## Kontakt

### OPIEKUN MERYTORYCZNY



Dominika Telega  
Menedżer Projektów

dominika.telega@infor.pl  
+48 519 061 351

### SPRZEDAŻ I WSPÓŁPRACA

szkolenia@infor.pl  
+48 22 212 13 14

## Szczegóły organizacyjne

Szkolenia rozpoczną się 27 listopada oraz 10 grudnia 2024 r. o godz. 10.00 i zakończy się o godz.

16.00. Będą złożone z dwóch części: wykładowej i sesji pytań. Szkolenie przeznaczone jest do oglądania na żywo w ustalonym terminie. Osoby, które zapiszą się na szkolenie, dzień przed otrzymują w osobnym mailu link do udziału. W trakcie szkoleń jest możliwość zadawania pytań, które są zgodne z tematem szkolenia i nie wymagają konsultacji, wyliczeń oraz sprawdzenia rejestrów. Podczas sesji pytań ekspert odpowie na jak największą ich liczbę.

## Tylko przy rejestracji online -20% rabatu!

### Tylko przy zakupie online:

730,89

Zł netto

Cena katalogowa ~~899 zł~~

Dostęp do transmisji online  
Dostęp do nagrania z transmisji  
Materiały w wersji elektronicznej  
Certyfikat

### [ZAREJESTRUJ SIĘ](#)

Najniższa cena w ostatnich 30 dniach: 899 zł Do ceny doliczany jest podatek VAT 23%

## Akcja Bilans 2024 - rachunkowe zamknięcie roku

436

Zł netto

Cena katalogowa ~~545 zł~~

Dostęp do transmisji online  
Dostęp do nagrania z transmisji  
Materiały w wersji elektronicznej  
Certyfikat

### [ZAREJESTRUJ SIĘ](#)

Najniższa cena w ostatnich 30 dniach: 545 zł Do ceny doliczany jest podatek VAT 23%

## Akcja Bilans 2024 - podatkowe zamknięcie roku

436

---

Zł netto

Cena katalogowa -545 zł-

Dostęp do transmisji online  
Dostęp do nagrania z transmisji  
Materiały w wersji elektronicznej  
Certyfikat

[ZAREJESTRUJ SIĘ](#)

Najniższa cena w ostatnich 30 dniach: 545 zł Do ceny doliczany jest podatek VAT 23%

## Patroni medialni

**DGP** | Dziennik  
Gazeta Prawna

**MK** MONITOR  
księgowego

## Organizator



**ZAREJESTRUJ SIĘ**  
**WYBIERZ JEDEN Z PAKIETÓW**

**Akcja Bilans 2024 - rachunkowe i podatkowe zamknięcie roku**

899

Zł

---

/uczestnik

cena katalogowa 899 zł netto

Dostęp do transmisji online

Dostęp do nagrania z transmisji

Certyfikat

[ZAREJESTRUJ SIĘ](#)

[ZAREJESTRUJ SIĘ I ZAPŁAĆ](#)

### **Akcja Bilans 2024 - rachunkowe zamknięcie roku**

545

Zł

/uczestnik

cena katalogowa 545 zł netto

Dostęp do transmisji online

Dostęp do nagrania z transmisji

Certyfikat

[ZAREJESTRUJ SIĘ](#)

[ZAREJESTRUJ SIĘ I ZAPŁAĆ](#)

### **Akcja Bilans 2024 - podatkowe zamknięcie roku**

545

Zł

/uczestnik

cena katalogowa 545 zł netto

Dostęp do transmisji online

Dostęp do nagrania z transmisji

Certyfikat

[ZAREJESTRUJ SIĘ](#)

[ZAREJESTRUJ SIĘ I ZAPŁAĆ](#)

\* Informujemy, że przyjmujemy oświadczenia potwierdzające zwolnienie z podatku VAT (udział w

szkoleniu jest finansowany ze środków publicznych w rozumieniu ustawy o finansach publicznych w całości zgodnie z treścią art.43 ust.1 pkt 29 lit, c ustawy z dnia 11.03.2004r. o podatku od towarów i usług)