

## Harmonogram szkolenia

Nazwa szkolenia: **Kurs księgowość uproszczona**

Trener: **Paulina Zdunek**

Termin rozpoczęcia: **02.09.2024**

Termin zakończenia: **23.10.2024**

Miejsce szkolenia: **CRR w Jarocinie Jarocińskie Centrum Edukacji i Kariery  
Jarocin, ul. Wrocławska 12 ( wejście od ul. Barwickiego )**

L.p.	Data	Godziny	I. godz.	Tematyka
1.	02.09.2024	16:00 – 18:25	3h	<b>Formy prowadzenia działalności gospodarczej w Polsce :</b> - podstawy prawne prowadzenia działalności - rejestracja działalności gospodarczej w Polsce krok po kroku - koncesje, zezwolenia i działalność regulowana - zmiany w prowadzonej działalności - ZUS Przedsiębiorcy
2.	03.09.2024	16:00 – 17:30	2h	<b>Formy prowadzenia księgowości i formy opodatkowania:</b> - rodzaje księgowości w firmie - formy prowadzenia działalności a księgowość w firmie - pełna księgowość a księgowość uproszczona - rodzaje form opodatkowania a forma prowadzenia działalności gospodarczej - ZUS przedsiębiorcy a rodzaj prowadzonej działalności
3.	10.09.2024	16:00 – 18:25	3h	<b>Karta Podatkowa</b> - podstawy prawne - sposoby wyboru i rezygnacja z rozliczania się na karcie - zasady prowadzenia rozliczeń w formie karty podatkowej - wysokość podatku na karcie podatkowej - wpływ składek ZUS na wysokość karty podatkowej

Projekt finansowany ze środków Gminy Jarocin



				- roczne rozliczenie karty podatkowe
4.	11.09.2024	16:00 – 18:25	3h	<b>Ryczałt od przychodów ewidencjonowanych</b>
5.	12.09.2024	16:00 – 18:25	3h	- Podstawy prawne, - zasady działania - zasady prowadzenia rozliczeń przy ryczałcie - stawki ryczałtu ewidencjonowanego - wpływ składek ZUS na wysokość ryczałtu - wyliczanie wysokości ryczałtu przy różnych stawkach podatku - roczne rozliczenie ryczałtu z urzędem skarbowym
6.	16.09.2024	16:00 – 18:25	3h	<b>Podatkowa Księga Przychodów i Rozchodów - zasady prowadzenia</b> - Podstawy prawne, - zasady działania, - obowiązki podatkowe, - zasady prowadzenia dokumentacji, - rodzaje form opodatkowania,
7.	20.09.2024	16:00 – 19:10	4h	- metoda memoriałowa i kasowa (uproszczona) prowadzenia KPIR - przychody podstawowe i pozostałe w KPIR - ewidencjonowanie zakupu towarów i materiałów oraz kosztów ubocznych - ewidencjonowanie wynagrodzeń - ujmowanie pozostałych kosztów działalności w KPIR - obowiązek prowadzenia ewidencji środków trwałych - zasady sporządzania spisu z natury - rozpoczęcie i zakończenie roku w KPIR - wpływ VAT na dokonywanie zapisów w KPIR
8.	24.09.2024	16:00 – 18:25	3h	<b>Dokumenty księgowe będące podstawą dokonywania zapisów w KPIR</b> - faktury, faktury VAT RR, rachunki - dokumenty księgowe - dokumenty wewnętrzne - zbiorcze zestawienia dokumentów - raporty fiskalne - faktura wystawiona do paragonu
9.	26.09.2024	16:00 – 18:25	3h	<b>Przychody i koszty podatkowe w KPIR</b>
10.	27.09.2024	16:00 – 18:25	3h	- data powstania przychodu - przeliczanie przychodów wyrażonych w walucie obcej - przychody z nieodpłatnych świadczeń - definicja kosztów podatkowych - data ujęcia kosztów w KPIR - przeliczanie kosztów wyrażonych w walucie obcej - różnice kursowe dodatnie i ujemne

Projekt finansowany ze środków Gminy Jarocin





				<ul style="list-style-type: none"><li>- amortyzacja jako szczególny rodzaj kosztu</li><li>- ustalanie wartości początkowej środka trwałego</li><li>- rodzaje amortyzacji</li><li>- ujęcie wynagrodzeń i składek ZUS w KPIR</li><li>- samochód w firmie – rozliczenia podatkowe</li><li>- katalog NKUP</li></ul>
11.	01.10.2024	16:00 – 18:25	3h	<b>Rozliczanie strat podatkowych w KPIR</b> <ul style="list-style-type: none"><li>- zasady rozliczania strat</li><li>- rozliczanie strat na etapie wyliczania zaliczek podatkowych</li><li>- rozliczanie strat w zeznaniu rocznym</li></ul>
12.	02.10.2024	16:00 – 18:25	3h	<b>Zasady obliczania podatku</b>
13.	07.10.2024	16:00 – 18:25	1h	<ul style="list-style-type: none"><li>- formy opłacania zaliczek na podatek: miesięczna, kwartalna, uproszczona</li><li>- zgłoszenie wyboru formy odprowadzania zaliczek</li><li>- obliczanie wysokości zaliczek na podatek</li></ul>
			2h	<b>Zamknięcie roku podatkowego w KPIR</b> <ul style="list-style-type: none"><li>- wyliczenie podatku za rok podatkowy</li><li>- wpływ różnic remanentowych na wysokość podatku</li><li>- sporządzenie zeznania podatkowego</li></ul>
14.	08.10.2024	16:00 – 18:25	2h	<b>Operacje na środkach trwałych</b> <ul style="list-style-type: none"><li>– przyjęcie ŚT</li><li>– amortyzacja</li><li>– remont / ulepszenie – skutki podatkowe</li><li>– sprzedaż /likwidacja ŚT</li></ul>
			1h	<b>Samochód w firmie</b> <ul style="list-style-type: none"><li>– koszty eksploatacyjne samochodu a Koszty uzyskania przychodu</li><li>– ubezpieczenie a Koszty uzyskania przychodu</li></ul>
15.	11.10.2024	16:00 – 18:25	2h	<b>Leasing ŚT</b> <ul style="list-style-type: none"><li>– leasing operacyjny – ujęcie bilansowe i podatkowe</li><li>– leasing finansowy – ujęcie bilansowe i podatkowe</li></ul>
			1h	<b>Opodatkowanie podatkiem VAT</b> <ul style="list-style-type: none"><li>- podstawy prawne</li><li>- wykaz czynności podlegających opodatkowaniu</li><li>- czynności wyłączone z opodatkowania podatkiem VAT</li><li>- nieodpłatna dostawa towarów i nieodpłatne świadczenie usług</li></ul>
16.	16.10.2024	16:00 – 18:25	1h	<b>Obowiązek podatkowy</b> <ul style="list-style-type: none"><li>-moment powstania obowiązku podatkowego</li><li>- zasada ogólna powstawania obowiązku podatkowego</li><li>- wyjątki od zasady ogólnej</li></ul>
			1h	<b>Podstawa opodatkowania podatkiem VAT</b> <ul style="list-style-type: none"><li>- kwoty stanowiące podstawę do naliczenia podatku</li></ul>

Projekt finansowany ze środków Gminy Jarocin





				VAT - co wlicza się do podstawy opodatkowania - zasady korygowania podstawy opodatkowania - przeliczanie faktur wyrażonych w walucie
			1h	<b>Stawki podatku VAT</b> - wykaz aktualnych stawek podatku VAT - stawka podstawowa i stawki obniżone - różnica między stawką 0%, zw i np.
17.	17.10.2024	16:00 – 18:25	2h	<b>Zwolnienia z VAT</b> - zwolnienia przedmiotowe - katalog transakcji objętych zwolnieniem z VAT - zwolnienia podmiotowe - szczególna procedura dotycząca drobnych przedsiębiorców
			1h	<b>Odliczanie podatku VAT</b>
18.	18.10.2024	16:00 – 18:25	2h	- powstanie prawa do odliczania podatku VAT - warunki niezbędne do odliczenia podatku VAT - odliczanie VAT od wydatków związanych z samochodami
			1h	<b>Zwrot podatku VAT z urzędu skarbowego</b> - terminy zwrotu podatku VAT z urzędu skarbowego - warunki niezbędne do otrzymania zwrotu VAT
19.	22.10.2024	16:00 – 18:25	2h	<b>Zapłata za fakturę a mechanizm podzielonej płatności (MPP)</b> - schemat działania MPP - obowiązek stosowania MPP - MPP a odpowiedzialność karno-skarbowa podatnika - korzyści dla podatników stosujących mechanizm podzielonej płatności
			1h	<b>Biała lista podatników</b> - zapłata za fakturę a biała lista - obowiązek sprawdzania kontrahenta na białej liście - konsekwencje nie zastosowania się do przepisów
20.	23.10.2024	16:00 – 18:25	3h	<b>VAT w transakcjach zagranicznych</b> - rejestracja do VAT UE - transakcje wewnątrzspółnotowe – WDT i WNT - import i eksport towarów - usługi w obrocie zagranicznym

