

OFERTA SZKOLENIOWA

- **TEMAT SZKOLENIA:** Podatek dochodowy od osób prawnych – podatek bieżący i odroczony.
- **TERMIN:** 03.10.2024 r.
- **PROWADZĄCY:** Pan Robert Konieczny – 18-letnie doświadczenie w bankowości w sektorze banków spółdzielczych, spółdzielczych kas oszczędnościowo – kredytowych oraz banków komercyjnych na stanowiskach specjalistycznych, menadżerskich i zarządczych. Praktyk w obszarze zarządzania ryzykiem bankowym. Wieloletni wykładowca w Wyższej Szkole Bankowej we Wrocławiu oraz SGGW w Warszawie.
- **CEL SZKOLENIA:** Celem szkolenia jest omówienie podstawowych zasad rozliczania podatku dochodowego od osób prawnych. Podczas szkolenia przedstawimy ogólne zasady opodatkowania CIT, zasady rozliczania przychodów i kosztów podatkowych, odliczenia od podstawy opodatkowania i inne zagadnienia związane z CIT. Zaprezentowane zostaną również rozliczenia podatkowe związane z ESP.

Grupa docelowa: szkolenie przeznaczone zarówno dla osób początkujących, które rozpoczynają pracę w księgowości, jak również osób doświadczonych, które chcą usystematyzować wiedzę.

- **HARMONOGRAM SZKOLENIA:**

Moduł 1: Podatek bieżący

1. Podstawowe zagadnienia i definicje.
2. Ceny transferowe – art. 11.
3. Przychody podatkowe – co jest przychodem podatkowym a czego nie zaliczamy do przychodów podatkowych – art. 12 – 14.
4. Koszty uzyskania przychodów – art. 15.
5. CIT a Prawo przedsiębiorców – MPP, rozliczenia gotówkowe.
6. Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu.
7. Uprawdopodobnienie nieściągalności w podatku dochodowym.
8. Amortyzacja podatkowa.

Moduł 2: Podatek odroczony – aktywa i rezerwa na podatek odroczony

1. Podstawowe definicje.
2. Aktywo na podatek odroczony.
3. Rezerwa na podatek odroczony.
4. Wysokość podatku odroczonego.
5. Przykłady wyliczenia podatku odroczonego.

➤ FORMA I CZAS TRWANIA SZKOLENIA:

Szkolenie odbywa się w formie online.

W godzinach: 9⁰⁰ – 14⁰⁰.

➤ CENA SZKOLENIA:

290 zł + VAT- Banki Spółdzielcze Zrzeszone w ZRBS;

390 zł + VAT- Banki Spółdzielcze Niezrzeszone.

➤ ZGŁOSZENIA PRZEZ FORMULARZ POD LINKIEM:

<https://zrbs.pl/podatek-dochodowy-od-osob-prawnych-podatek-biezacy-i-odroczony/>