

## Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - ZFŚS 2020

### Informacje ogólne

**Miejscowość:** Olsztyn  
**Termin:** 2020-05-14  
**Cena:** 390 PLN + 23% VAT  
**Czas trwania:** 1 dzień

Każdy uczestnik otrzymuje certyfikat ukończenia szkolenia.

### Prowadzący

#### [Ekspert Instytutu ds. prawa pracy](#)

##### Doświadczenie zawodowe

09.2008 – nadal

właściciel Kancelarii Radcy Prawnego, w ramach, której prowadzona jest obsługa podmiotów prywatnych, spółek także z ograniczoną odpowiedzialnością i akcyjnych, jak i organów administracji samorządowej

07.2000 – 09.2008

**Państwowa Inspekcja Pracy Inspektorat w Olsztynie**

- referent prawny, specjalista, obsługa prawna, szkolenia

##### Wykształcenie

- Uniwersytet im. Mikołaja Kopernika w Toruniu
  - kierunek prawo i administracja - studia magisterskie
- Okręgowa Izba Radców Prawnych w Olsztynie
  - Aplikacja Radcy Prawnego
- kurs I i II stopnia na mediatora
  - wpisana na listę stałych mediatorów Ośrodka Mediacji Gospodarczych przy Okręgowej Izbie Radców Prawnych w Olsztynie

##### Wykładowca

- Uniwersytet Warmińsko – Mazurski w Olsztynie
- Wyższa Szkoła Informatyki i Zarządzania im. T. Kotarbińskiego

Szkolenia prowadzi od 2000 roku.

### O szkoleniu

**Cel - szkolenie online i stacjonarne "ZFŚS 2020 - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych"**

##### Wiedza:

- aktualizacja i poszerzenie wiedzy nt. ZFŚS

##### Umiejętności:

- prawidłowa interpretacja przepisów o ZFŚS oraz przepisów podatkowych na temat świadczeń socjalnych
- umiejętność naliczania odpisów na ZFŚS
- umiejętność tworzenia i zmiany regulaminów ZFŚS

##### Adresaci szkolenia:

- pracodawcy
- dyrektorzy personalni
- członkowie komisji socjalnych
- pracownicy działów kadr, księgowości i działów socjalnych
- przedstawiciele związków zawodowych

##### Miejscowości:

Temat realizujemy w wersji stacjonarnej oraz przez internet.

Na tej stronie znajdują się terminy szkoleń stacjonarnych. Osoby zainteresowane szkoleniami online zapraszamy na stronę dedykowaną tej ofercie.

[zobacz kalendarz - SZKOLENIA ONLINE](#)

---

## Program

### 1. Zasady naliczania odpisu i metodyka ustalania liczby zatrudnionych celem naliczenia odpisu z uwzględnieniem zmian obowiązujących od 1 stycznia 2020

- osoby uwzględniane i nieuwzględniane do naliczenia odpisu podstawowego oraz odpisów fakultatywnych
- wysokość odpisów podstawowych w 2020 roku
- ustawowe terminy wpłaty odpisów na konto Funduszu wysokość dobrowolnych odpisów na ZFŚS
- o jakie dodatkowe środki pracodawca może w bieżącym roku zwiększyć środki na ZFŚS
- korekta rocznego odpisu na ZFŚS

### 2. Możliwość wyboru pomiędzy tworzeniem ZFŚS a wypłatą świadczenia urlopowego

- zasady wypłaty świadczenia urlopowego
- świadczenie urlopowe a przychód pracownika
- możliwość pomniejszenia wysokości świadczenia urlopowego
- warunki odstąpienia od nietworzenia ZFŚS i wypłaty świadczenia urlopowego
- możliwość odstąpienia od tworzenia ZFŚS a zapisy w przepisach wewnątrzzakładowych
- możliwość swobodnego ustalania wysokości % odpisu na ZFŚS a koszty uzyskania przychodu

### 3. Osoby uprawnione do pomocy z ZFŚS

- krąg osób uprawnionych – definicja członków rodzin
- osoby na urloпах bezpłatnych, wychowawczych, macierzyńskich, ojcowskich, rodzicielskich – na jakich zasadach korzystają z Funduszu
- objęcie opieką socjalną osób niebędących pracownikami danego zakładu pracy
- jak zdefiniować emeryta rencistę – byłego pracownika
- uzależnienie pomocy od rodzaju umowy o pracę – stażu pracowniczego – wymiaru etatu w świetle orzecznictwa SN oraz interpretacji PIP i ZUS

### 4. Ustawowy zakres działalności socjalnej z uwzględnieniem ostatnich zmian

- na jakie usługi mogą być przeznaczane środki ZFŚS
- imprezy masowe a badanie sytuacji życiowej, materialnej i rodzinnej w świetle wyroków SN
- pożyczki na cele mieszkaniowe
  - zasady wyboru celów mieszkaniowych finansowanych z ZFŚS
  - oprocentowanie pożyczki
  - skutki podatkowe umorzenia pożyczki dla pracownika, byłego pracownika oraz emeryta lub rencisty

### 5. Badanie sytuacji życiowej osób uprawnionych w świetle znowelizowanych w 2019 przepisów ustawy o ZFŚS uwzględniających wymogi rozporządzenia unijnego RODO

- prowadzenie działalności socjalnej w świetle unijnego rozporządzenia RODO – wymogi w zakresie ochrony danych osobowych osób korzystających z pomocy finansowanej z Funduszu
- uaktualnienie zapisów regulaminu w świetle RODO – konieczne zmiany
- obowiązek informacyjny RODO w świetle najnowszych zmian ustawy o ZFŚS
- sposoby pozyskiwania przez pracodawcę i potwierdzenia sytuacji materialnej i rodzinnej osób uprawnionych
- badanie sytuacji socjalnej na podstawie orzecznictwa sądów i interpretacji podatkowych
- jakie dane osobowe można pozyskiwać, w jakim celu i przez jaki okres wolno pracodawcy je przechowywać
- zasady przetwarzania danych o stanie zdrowia – po ostatnich zmianach ustawy o ZFŚS
- czy potrzebna jest zgoda członków rodziny (np. dzieci, współmałżonka) na przetwarzanie ich danych w świetle najnowszych przepisów i interpretacji PUODO
- na podstawie jakich przepisów pracodawca może żądać przedstawienia zaświadczenia o dochodach członków rodziny
- stanowisko GIODO w sprawie przechowywania dokumentów składanych przez osoby uprawnione – w jakim zakresie jest aktualne
- czy niezłożenie przez pracownika /emeryta dokumentów potwierdzających wysokość osiągniętych przychodów może być podstawą do wstrzymania wypłaty z ZFŚS
- program 300+ / 500+ a badanie sytuacji życiowej, w tym i zakres danych osobowych wymaganych przez pracodawcę dla potrzeb Funduszu

### 6. Komisje socjalne a ochrona danych osobowych w świetle RODO

- komisja socjalna jako organ opiniodawczy oraz doradczy pracodawcy, w tym jakich uprawnień pracodawcy nie wolno przenosić na komisję socjalną
- zasady tworzenia komisji socjalnych
- wgląd do dokumentacji przez członków komisji a ochrona danych osobowych
- upoważnienie dla członków komisji socjalnej – w zakresie przetwarzania jakich danych jest obowiązkowe?
- skład komisji

## 7. Opodatkowanie świadczeń z ZFŚS i gromadzenie dokumentów w świetle przepisów rozporządzenia RODO i przepisów podatkowych obowiązujących w 2020

- paczki
- bony towarowe
- bilety i karnety
- zapomogi tzw. zwykłe
- tzw. wczasy pod gruszą
- świadczenia dla emerytów i rencistów
- dofinansowanie do „zielonej szkoły” i wycieczek szkolnych
- dofinansowanie do zorganizowanego przez uprawniony podmiot wypoczynku dla dziecka w wieku do lat 18 oraz dziecka które w trakcie wczasów, obozu, kolonii, zimowiska itp. ukończyło 18 lat
- wycieczki sfinansowane z ZFŚS
- rozliczenie imprez masowych - po wyroku TK z lipca 2014
- finansowanie z Funduszu udziału w imprezie sportowej
- zapomogi losowe oraz pomoc związana z długotrwałą chorobą oraz śmiercią osoby uprawnionej do pomocy z Funduszu
- inne świadczenia finansowane z Funduszu

## 8. Procedura wydania, treść i wprowadzanie zmian do ZFŚS

- uzgadnianie treści regulaminu Funduszu z przedstawicielem pracowników
- wybór i rola przedstawiciela załogi pracowników dla potrzeb tworzenia Funduszu oraz procedowaniu zmian do regulaminu Funduszu
- zasady obowiązujące w 2020 dot. współpracy w sprawie działalności Funduszu ze związkami zawodowymi w świetle znowelizowanej ustawy o związkach zawodowych
- czy pracodawca może wprowadzić jakiegokolwiek zmiany do regulaminu w przypadku braku zgody związków zawodowych
- oraz procedowaniu zmian do regulaminu Funduszu

## 9. Przykłady najczęściej występujących błędów w zakresie prowadzenia przez pracodawcę działalności socjalnej w świetle kontroli ZUS, Państwowej Inspekcji Pracy i organów kontroli skarbowej

### Harmonogram

09.45 - 10.00 - rejestracja uczestników, czas na poranną kawę i ciasteczka  
 10.00 - 11.30 - szkolenie  
 11.30 - 11.45 - przerwa kawowa  
 11.45 - 13.15 - szkolenie  
 13.15 - 14.00 - obiad  
 14.00 - 15.30 - szkolenie

Miejsce szkolenia podajemy w potwierdzeniach udziału w szkoleniu, które wysyłamy do Państwa faksem lub e-mailem. Zawsze jest to centrum miasta (za wyjątkiem szkoleń wyjazdowych).

### Warunki uczestnictwa

Podstawą wzięcia udziału w szkoleniu jest przesłanie wypełnionej karty zgłoszenia oraz dokonanie opłaty na konto po otrzymaniu potwierdzenia uczestnictwa.

Karta zgłoszenia ma formę umowy zawartej pomiędzy firmą zgłaszającą a Instytut Szkoleniowy A&D Sp. z o.o.

W przypadku nie otrzymania potwierdzenia uczestnictwa 3 dni robocze przed szkoleniem, prosimy o kontakt telefoniczny.

Opłata za uczestnictwo obejmuje koszty: szkolenia, materiałów, przerw kawowych oraz obiadów. Cena nie zawiera kosztów: noclegu, przejazdu oraz parkingu (nie dotyczy szkoleń wyjazdowych).

## Warunki rezygnacji

Rezygnacja musi nastąpić w formie pisemnej (faksem) najpóźniej na 7 dni roboczych przed rozpoczęciem szkolenia. Rezygnacja w terminie późniejszym lub niestawienie się na szkolenie, wiąże się z koniecznością pokrycia kosztów organizacyjnych w wysokości 100%.

## Odwołanie szkolenia

Organizator zastrzega sobie prawo do:

- odwołania szkolenia najpóźniej 3 dni robocze przed jego terminem, z przyczyn niezależnych od niego
- zmiany terminu zajęć jeśli wykładowca z przyczyn losowych nie będzie mógł poprowadzić szkolenia. Uczestnicy zajęć niezwłocznie zostaną poinformowani o tym fakcie.

## Zamówienie

**Miejscowość:** Olsztyn

**Termin:** 2020-05-14

**Cena:** 390 PLN

**Czas trwania:** 1 dzień

## Kontakt

**Anna Bocian**

tel.: +48 22 403 40 94

[anna.bocian@ad.edu.pl](mailto:anna.bocian@ad.edu.pl)

## Szkolenie wewnętrzne

Powyższe szkolenie możemy zrealizować również w postaci [szkolenia wewnętrznego](#). Zainteresowane osoby prosimy o kontakt telefoniczny lub e-mailowy.

**Instytut Szkoleniowy A&D Sp. z o.o.**

ul. Nowolipki 28A/16, 01-019 Warszawa  
tel.: +48 22 403 40 94, faks: +48 22 406 23 04  
[www.ad.edu.pl](http://www.ad.edu.pl), e-mail: [biuro@ad.edu.pl](mailto:biuro@ad.edu.pl)