

KONKURS KSIĘGOWI PRZYSZŁOŚCI 2018

PRACA PÓŁFINAŁOWA – KATEGORIE UCZNIOWSKA, STUDENCKA, ZAWODOWA

Termin

Rozwiązanie zadania półfinałowego należy dostarczyć do 23 maja 2018 r. do godziny 24.00. Prace przesłane po tym terminie nie będą rozpatrywane.

Forma dostarczenia

Prace należy dostarczyć mailowo na adres biuro@ksiegowiprzyszlosci.pl we wskazanym powyżej terminie. W tytule maila należy wpisać [Praca konkursowa + nazwa drużyny]. Praca powinna być dostarczona przez lidera drużyny z adresu e-mail podanego w czasie rejestracji. Jeśli pliki zostają przesłane przez innego członka drużyny, lider może zostać poproszony o potwierdzenie autentyczności przesłanej pracy.

Format plików

Praca powinna być przygotowana jako opracowanie pisemne (także z wykorzystaniem PowerPointa). Dopuszczalne formaty to word lub pdf. Opracowanie może być wzbogacone o grafiki i obrazki – muszą one być zamieszczone bezpośrednio w pliku. Plik tekstowy nie może przekraczać 20 stron (40 tys. znaków ze spacjami).

Studium przypadku

Cześć I. Koncepcja zadania:

1. Zadanie ma charakter studium przypadku wymagającego od drużyn podejmowania wielorakich decyzji i określenia ich skutków. Celem zadania finałowego, obok weryfikacji wiedzy i umiejętności identyfikowania oraz rozstrzygania kwestii problematycznych, wynikających z podanych w zadaniu założeń bądź dostrzeżonych przez drużynę jest także, w niewiele mniejszym stopniu niż meritum, ocena kreatywności podejścia do problemów oraz niekonwencjonalność formy zaproponowanego rozwiązania. Inwencja w tym zakresie jest po stronie drużyn.

Organizatorzy



Stowarzyszenie Księgowych
w Polsce
www.skwp.pl

enova365
dla biznesu

Soneta Sp. z o.o.
producent enova365
www.enova.pl

Redakcja portalu



Księgowi Przyszłości
ul. Wadowicka 8A
30-415 Kraków
biuro@ksiegowiprzyszlosci.pl

2. Studium przypadku należy rozwinąć i rozwiązać. Można przyjąć dodatkowe własne założenia uzupełniające założenia zawarte w temacie. W takim przypadku założenia te należy podać w opracowaniu.
3. Przedmiotem oceny merytorycznej jest wykorzystanie i rozwinięcie założeń, wykonanie każdej dyspozycji oraz sposób (innowacyjność) całościowego (kompleksowego) podejścia do problemu bądź prezentacji jego rozwiązania.
4. Drużyny, których prace zostaną zakwalifikowane do finału (trzy pierwsze miejsca), przedstawią je bezpośrednio Jury, broniąc postawionych w nich wniosków i dowodząc dobrej komunikacji w drużynie.

Cześć II. Założenie:

Jako dobrzy przyjaciele postanowiliście założyć firmę doradczą specjalizującą się w prowadzeniu ksiąg rachunkowych i podatkowych oraz doradztwie biznesowym. Czując się profesjonalistami, jako że jedna osoba spośród was ma tytuł technika rachunkowości, a druga odziedziczoną miłość do podatków (mama jest naczelnikiem urzędu skarbowego), postanawiacie otworzyć biuro rachunkowe, ale nietypowe, inne niż wszystkie w okolicy, które w swej misji ma mieć zapisane przede wszystkim troskę o bezpieczeństwo klienta i wspieranie go we wszystkich decyzjach biznesowych. Rozważacie, jak nazwać firmę, jak przedstawić strategię biura i jakie powinno być logo. Macie różne pomysły, ale nie doszliście jeszcze do konsensusu. Na jednym ze spotkań postanawiacie przeprowadzić „burzę mózgów”, uznając, że spotkanie się nie zakończy, dopóki nie rozstrzygniecie wszystkich kwestii, które wypisane zostały poniżej:

1. Nazwa firmy, która odda innowacyjny charakter prowadzonej przez was firmy i podkreśli wasz profesjonalizm, co może przysporzyć wam klientów.
2. Organizacja pracy biura ze szczególnym rozstrzygnięciem następujących kwestii:
 - 2.1. Forma prowadzenia działalności wraz z uzasadnieniem dokonanego wyboru.
 - 2.2. Zasady świadczenia usług, w tym telefonicznie, mailowo, pisemnie.
 - 2.3. Zasady odpłatności za świadczenia i formy płatności.
 - 2.4. Zasady realizacji usług – w pojedynkę, po konsultacji z kolegą, czy jako cały zespół.
 - 2.5. Zasady wynagradzania za wykonane przez was prace na rzecz firmy.
 - 2.6. Materialne warunki funkcjonowania - lokal, wyposażenie, finansowanie, oprogramowanie.
 - 2.7. Inne problemy organizacyjne według uznania zespołu.

3. Komercyjne sformułowanie misji firmy traktowanej jako najlepszy sposób komunikowania się z klientami z nawiązaniem do wizji przyszłości zawodu księgowego.

Na koniec dnia doszłicie do konsensusu. Dla potomnych spisaliście na kartce swe ustalenia (ku pamięci z krótkim uzasadnieniem) i podjęliście decyzję, że jeden/a z was przygotuje scenariusz akcji informacyjnej o firmie i jej usługach (ze szczególnym uwzględnieniem usług innowacyjnych, nowatorskich i nietypowych), a pozostali rozwiążą 8 problemów, z jakimi zgłosili się wasi znajomi, wiedząc, że zakładacie firmę doradczą. Znajomi zapewnili was, że jeśli im pomożecie, to na zawsze będą waszymi klientami.

Lista problemów:

1. Janek ORZEŁ jako osoba fizyczna zamierza uruchomić działalność gospodarczą o szerokim spektrum (produkcja i usługi oraz handel). Zakłada, że rozmiary działalności dają możliwość prowadzenia Podatkowej Księgi Przychodów i Rozchodów, ale jako młody i rzutki biznesmen, do zarządzania potrzebuje dużo informacji i pyta, czy taka ewidencja będzie dla niego odpowiednia?
2. Wspólnicy spółki MAGORA (prywatnie rodzice waszego kolegi), która może być w rozumieniu ustawy o rachunkowości jednostką małą, rozważają, czy jest sens podejmowania odpowiedniej uchwały, by przyjąć status małej jednostki, do czego ich usilnie namawia Zarząd spółki (jednoosobowy i spoza wspólników). To co ich powstrzymuje to strach przed ograniczeniem dostępu do szczegółowych informacji, szczególnie finansowych. Zarząd uważa, że wybór statusu jednostki małej leży w interesie firmy, ponieważ jednostka mała ma prawo do skorzystania z ograniczeń w ujawnianiu informacji na zewnątrz, co nie ma wpływu na generowanie informacji na potrzeby właścicieli. Jaką poradę udzielicie wspólnikom?
3. Wasza koleżanka Kasia, jako nowo zatrudniona księgowa w spółce produkcyjnej, ma problem z rozliczaniem kosztów remontu dachu hali fabrycznej (znaczną kwotę). Potrzebuje odpowiedzi na pytanie, jakie będą konsekwencje księgowe i podatkowe poniesienia kosztów remontu w sytuacji, gdy koszty będą rozliczone jednorazowo lub w ratach miesięcznych przez dwa lata.
4. Ojciec kolegi Wojtka jest prezesem Spółki, która poddała dobrowolnie badanie swojego sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta i otrzymała tylko opinię, a nie otrzymała raportu z badania (w roku ubiegłym badał inny biegły

rewident i spółka otrzymała opinię i raport z badania) – prosi o przygotowanie pisma do biegłego z żądaniem sporządzenia raportu z badania.

5. Zaprzyjaźniony młody główny księgowy spółki „INNOWACYJNE FINANSE” zauważył, że art. 4 ust. 1b ustawy o rachunkowości daje możliwość odstępstwa od stosowania przepisów ustawy. Obawiając się, że Zarząd Spółki negatywnie oceni brak inicjatywy z jego strony dotyczącej zastosowania tego zapisu prosi was o podanie przykładów umożliwiających skorzystanie z tego nowego uregulowania.
6. Spółka DEWELOPER SA, od której zamierzacie nabyć lokal na wasze biuro, osiągnęła w bieżącym roku bardzo wysoki dodatni wynik finansowy, sprzedając lokale mieszkalne wybudowane na terenie nabytym wiele lat temu (niska cena gruntu). Spółka nie ma szans na powtórzenie tego wyniku za rok. Zarząd spółki zwrócił się do was z pytaniem o możliwości przeniesienia połowy tego zysku na rok następny poprzez utworzenie rezerw i odpisów z tytułu utraty wartości aktywów.
7. Zarząd spółki „CHYBOTKA” chciałby w ciągu roku zmienić zasady wyceny zapasów. Księgowa tej spółki stwierdza, że będzie można to zrobić dopiero od nowego roku. Na poparcie swego stanowiska prosi was o opinię, czy ma rację.
8. Prezes Spółki KWADRAT pyta, czy jego księgowa ma rację, twierdząc, że nie można zawrzeć umowy o dzieło z osobą sprzątającą pomieszczenia produkcyjne.

Część III. Dyspozycje¹:

Na podstawie podanych założeń należy:

1. Przedstawić treść notatki zawierającej ustalenia z „burzy mózgów”.
2. Przedstawić scenariusz akcji informacyjnej o firmie i jej usługach ze szczególnym uwzględnieniem usług innowacyjnych, nowatorskich i nietypowych.
3. Podać rozwiązania 8 problemów sformułowanych przez potencjalnych klientów firmy.

Cześć IV. Kryteria oceny:

- | | |
|--|-----|
| 1. Realizacja punktu 1 dyspozycji | 30% |
| 2. Realizacja punktu 2 dyspozycji | 20% |
| 3. Realizacja punktu 3 dyspozycji | 40% |
| 4. Innowacyjność w zakresie realizacji projektu i formy prezentacji projektu | 10% |

¹ Dyspozycje są adresowane do drużyny traktowanej jako monolit (jedność), w przypadku nieprzekonania wszystkich członków drużyny do określonych rozwiązań, należy przedstawić, na czym polega zdanie odrębne (inne stanowisko) członka drużyny.