



Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - podstawy prawne i organizacyjne

szkolenie online

TERMIN SZKOLENIA: 26 listopada 2025 r. godz. 9:00 -13:00

CENA: 410 zł netto za uczestnika

Informacje organizacyjne:

- zajęcia prowadzone on-line, za pomocą specjalnej platformy internetowej, umożliwiającej komunikację pomiędzy wykładowcą a uczestnikami, pozwalającej także na zadawanie pytań wykładowcy w formie chatu,
- uczestnicy przed szkoleniem otrzymają na wskazane w karcie zgłoszeniowej adresy e-mail zaproszenia wraz z linkami do wirtualnego pokoju, w którym będą mogli wziąć udział w szkoleniu,
- platforma szkoleniowa na której odbywają się zajęcia jest dostępna przez przeglądarkę internetową w dowolnym komputerze lub przez aplikację w smartfonie.

PROWADZĄCY: Jolanta Karakow-Jaśkiewicz

specjalista prawa pracy i ubezpieczeń społecznych, wynagrodzeń i świadczeń z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa. Absolwentka studiów o kierunkach: Nowoczesne Zarządzanie Kadrami, Zarządzanie w Sektorze Publicznym, Mediator of biznes, Coaching, Pedagogika, Pedagogika specjalna, Terapia pedagogiczna, Przyroda, Pomoc społeczna- pracownik socjalny oraz licznych kursów i szkoleń w tej tematyce. Doświadczony praktyk z wieloletnim stażem pracy w dziale kadr i płac, zajmujący się na co dzień zagadnieniami związanymi z prawem pracy i ubezpieczeń społecznych oraz wynagrodzeniami z tytułu umowy o pracę i umów cywilnoprawnych, oraz zatrudnianiem osób niepełnosprawnych. Trener i wykładowca szkoleń w zakresie Prawa Pracy i Ubezpieczeń Społecznych, wynagrodzeń i podatków. Przez blisko 5 lat przeprowadziła ok 700 szkoleń i przeszkoliła ok 10 tysięcy osób.

Szkolenie obejmujące omówienie przepisów prawnych dotyczących ZFŚS, jego celów oraz zasad funkcjonowania

Cel szkolenia:

Celem szkolenia jest dostarczenie uczestnikom kompleksowej wiedzy na temat Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych (ZFŚS), jego podstaw prawnych oraz zasad funkcjonowania. Uczestnicy zdobędą umiejętności niezbędne do efektywnego zarządzania funduszem, co przyczyni się do poprawy warunków socjalnych pracowników w ich organizacjach.

Korzyści z udziału w szkoleniu:

1. Zrozumienie przepisów prawnych: Uczestnicy poznają najnowsze przepisy prawne dotyczące ZFŚS, co pozwoli im na zgodne z prawem zarządzanie funduszem.
2. Efektywne zarządzanie funduszem: Uczestnicy nauczą się, jak optymalnie planować i realizować świadczenia socjalne, co pozwoli na lepsze wykorzystanie dostępnych środków.
3. Poprawa komunikacji wewnętrznej: Zdobyta wiedza przyczyni się do lepszej komunikacji między działami finansowymi a pracownikami, co zwiększy transparentność i zrozumienie polityki

**Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - podstawy prawne i organizacyjne
–26 listopada 2025 r.**



socjalnej firmy.

4. Podniesienie morale pracowników: Dzięki efektywnemu zarządzaniu funduszem można poprawić satysfakcję zawodową pracowników, co w dłuższej perspektywie może prowadzić do zwiększenia lojalności i wydajności.

5. Adaptacja do zmian prawnych: Uczestnicy będą na bieżąco z potencjalnymi zmianami w ustawodawstwie, co pozwoli im szybko reagować na nowe wymagania.

Adresaci szkolenia:

1. Kadry zarządzające firm: Osoby odpowiedzialne za strategię i politykę socjalną w organizacji.
2. Pracownicy działów HR: Specjaliści ds. kadr i płac, którzy bezpośrednio zajmują się świadczeniami pracowniczymi.
3. Pracownicy działów finansowych: Osoby odpowiedzialne za budżetowanie i alokację środków z ZFŚS.
4. Przedstawiciele związków zawodowych: Osoby zajmujące się negocjacjami i obroną interesów pracowników w zakresie świadczeń socjalnych.
5. Wszyscy zainteresowani tematyką ZFŚS: osoby pragnące poszerzyć swoją wiedzę na temat funduszu i możliwości, jakie oferuje.

Uczestnicy szkolenia 7 dni przed rozpoczęciem szkolenia mogą zadawać pytania na nurtujące ich tematy z tematyki szkolenia, wykładowca omówi tematykę na szkoleniu.

Każdy z Pracodawców zastanawia się co zrobić, aby ograniczyć koszty zatrudnienia przy jednoczesnym utrzymaniu stanowisk pracy. Pracodawcy zastanawiają się czy mogą zaoszczędzić na ZFŚS – na to pytanie odpowiem Państwu na naszym szkoleniu.

ZAGADNIENIA SZKOLENIA

1. Podmioty zobowiązane do tworzenia ZFŚS

- a) Ilość etatów a obowiązek tworzenia ZFŚS
- b) możliwość odstąpienia od tworzenia ZFŚS a zapisy w przepisach wewnątrzzakładowych

2. Zasady naliczania odpisu i metodyka ustalania liczby zatrudnionych

- a) osoby uwzględniane i nieuwzględniane do naliczenia odpisu
- b) co zrobić z osobami przebywającymi na urlopach bezpłatnych, macierzyńskich, rodzicielskich
- c) wysokość odpisów r. – ZMIANA W 2025 r.
- d) Podwyższenie odpisu dla nauczycieli emerytów od 2025 roku.
- e) wysokość dobrowolnych odpisów na ZFŚS
- f) obniżenie lub podwyższenie odpisu w trakcie roku kalendarzowego
- g) o jakie dodatkowe środki pracodawca może zwiększyć środki na ZFŚS
- h) terminy na przekazanie kwot odpisu na konto ZFŚS

3. Korekta rocznego odpisu na ZFŚS

- a) w jaki sposób pracodawca ustala przeciętną liczbę zatrudnionych w danym roku kalendarzowym

**Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - podstawy prawne i organizacyjne
–26 listopada 2025 r.**



- b) metody statystyczne stosowane do ustalenia przeciętnego zatrudnienia w danym miesiącu
- c) korekta rocznego odpisu

4. Procedura wydania, treść i wprowadzanie zmian do ZFŚS

- a) Regulamin ZFŚS – na co zwrócić uwagę.
- b) Jak stworzyć prawidłowy regulamin ZFŚS?
- c) Jakie najczęściej popełniane są błędy przy tworzeniu regulaminu ZFŚS?
- d) obowiązek konsultacji zmian ze związkami zawodowymi
- e) wybór przedstawiciela załogi pracowników

5. Komisje socjalne

- a) zasady tworzenia komisji socjalnych
- b) skład komisji
- c) komisja socjalna jako organ opiniotwórczy
- d) komisja socjalna jako organ przyznający świadczenia.
- e) Czy jest wymóg formalny powołania komisji socjalnej ZFŚS

6. Osoby uprawnione do pomocy z ZFŚS

- a) krąg osób uprawnionych – definicja członków rodzin
- b) osoby na urlopach bezpłatnych wychowawczych macierzyńskich
- c) objęcie opieką socjalną osób niebędących pracownikami danego zakładu
- d) jak zdefiniować emeryta rencistę – byłego pracownika
- e) uzależnienie pomocy od rodzaju umowy – stażu pracowniczego – wymiaru etatu

7. Zmiany ustawy o ZFŚS

Od 4 maja 2019 r., skutek nowelizacji art. 8 ustawy o ZFŚS:

- a) udostępnienie pracodawcy danych osobowych osoby uprawnionej do korzystania z funduszu socjalnego, w celu przyznania ulgowej usługi i świadczenia oraz dopłaty z ZFŚS i ustalenia ich wysokości
- b) na jakich zasadach pracodawca może żądać udokumentowania danych osobowych w zakresie niezbędnym do ich potwierdzenia, przetwarzania danych osobowych dotyczących zdrowia, o których mowa w art. 9 ust. 1 RODO,
- c) przez jaki okres pracodawca może przechowywać dane osobowe ZFŚS

8. Ustawowy zakres działalności socjalnej z uwzględnieniem ostatnich zmian

- a) na jakie usługi mogą być przeznaczane środki ZFŚS
- b) imprezy masowe a badanie sytuacji życiowej, materialnej i rodzinnej w świetle wyroków SN
- c) 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

9. Badanie sytuacji życiowej osób uprawnionych

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - podstawy prawne i organizacyjne
–26 listopada 2025 r.



- a) zobowiązanie osób uprawnionych do korzystania z ZFŚS do przekazywania swoich danych w tym celu w formie oświadczenia.
- b) sposoby pozyskiwania przez pracodawcę i potwierdzenia sytuacji materialnej osób uprawnionych
- c) badanie sytuacji na podstawie orzecznictwa sądów
- d) na podstawie jakich przepisów pracodawca może żądać przedstawienia zaświadczenia o dochodach członków rodziny
- e) stanowisko GİODO / RODO w sprawie przechowywania dokumentów składanych przez osoby uprawnione
- f) czy niezłożenie przez pracownika dokumentów potwierdzających wysokość osiągniętych przychodów może być podstawą do wstrzymania wypłaty z ZFŚS
- g) program 800+ a badanie sytuacji życiowej
- h) alimenty otrzymywane i wypłacane
- i) konkubinat
- j) czy niezłożenie przez pracownika dokumentów potwierdzających wysokość osiągniętych przychodów może być podstawą do wstrzymania wypłaty z ZFŚS

10. Opodatkowanie świadczeń z ZFŚS

- a) paczki dla pracowników
- b) bony towarowe
- c) bilety i karnety dla pracowników,
- d) zapomogi dla pracowników ; Świadczenia kwalifikowane jako zapomogi a zwolnienie z opodatkowania
- e) wczasy pod gruszą a limit 14 dni urlopu wypoczynkowego ?
- f) świadczenia dla emerytów i rencistów ; Świadczenia dla rodzin zmarłego pracownika/emeryta lub rencisty z ZFŚS lub innych źródeł
- g) dofinansowanie do „zielonej szkoły” i wycieczek szkolnych
- h) dofinansowanie do wypoczynku dziecka, które w trakcie wczasów ukończyło 18 lat ; ukończenie przez dziecko 18 roku życia a zwolnienie podatkowe.
- i) wycieczki sfinansowane z ZFŚS dla pracowników
- j) rozliczenie imprez masowych - po wyroku TK z lipca 2014 r.
- k) koszt udziału pracowników w imprezie sportowej

11. Przejście całości lub części zakładu na innego pracodawcę:

- a) środki pieniężne przekazywane w momencie przejścia całości lub części zakładu na nowego pracodawcę,
- b) w jaki sposób ustalić wysokość przekazywanych środków,
- c) termin na przekazanie środków.

12. Czy świadczenia z ZFŚS podlegają egzekucji?

13. Pytania i dyskusja

Ośrodek Wspierania Administracji Lokalnej

OWAL S.C 16-002 Dobrzyniewo Duże ul. Klubowa 2

NIP: 966-209-15-26 Regon: 200837306

tel. 5 700 82 700 fax 22 350 77 47 www.owal.edu.pl biuro@owal.edu.pl



OWAL
E D U . P L

Koszt uczestnictwa w szkoleniu: **410 zł netto za uczestnika**

Cena zawiera: materiały szkoleniowe oraz zaświadczenie o ukończeniu szkolenia przesyłane na maila.

Rezygnacji można dokonać mailem lub telefonicznie na 2 dni robocze przed planowanym terminem szkolenia.

W przypadku rezygnacji ze zgłoszonego uczestnictwa po tym terminie ośrodek może obciążyć instytucję delegującą kosztami ww. szkolenia.

KARTA ZGŁOSZENIA UCZESTNICTWA W SZKOLENIU

Dane do faktury:

Nabywca:

Adres:

.....NIP:

Odbiorca:

Adres:

.....

Wypełnioną kartę proszę
przesłać faxem na
numer: **22 350 77 47**
lub **85 87 42 196**
lub mailem na adres:
biuro@owal.edu.pl

Informacje:
5 700 82 700
Iwona Grabska

Zgłaszamy udział następujących osób w szkoleniu:

Imię i nazwisko	Wydział	e-mail uczestnika	Telefon komórkowy (do kontaktu w czasie szkolenia)

Podpis osoby zgłaszającej uczestników szkolenia

Oświadczenie na potrzeby zwolnienia z podatku VAT

Oświadczam, że szkolenie dla wyżej wymienionych pracowników ma charakter usługi kształcenia zawodowego/przekwalifikowania zawodowego oraz że jest finansowane ze środków publicznych:

- w całości - zgodnie z treścią art. 43 ust. 1 pkt. 29c ustawy o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2018, poz. 2174 z późn. zm.) lub
- w co najmniej 70% - zgodnie z treścią par. 3 ust. 1 pkt 14 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20.12.2013 r. w sprawie zwolnień od podatku od towarów i usług oraz warunków stosowania tych zwolnień (Dz. U. z 2015 r., poz. 736).

Podpis osoby upoważnionej do zaciągania zobowiązań w imieniu zgłaszającego

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - podstawy prawne i organizacyjne
-26 listopada 2025 r.



Informacja dotycząca ochrony danych osobowych

- Informujemy, że administratorem powyższych danych osobowych jest spółka OWAL s.c.
- Dane osobowe zostały przekazane dobrowolnie i będą przetwarzane wyłącznie w celu przesłania zainteresowanemu informacji o usłudze.
- Twoje dane osobowe nie będą udostępniane odbiorcom danych. Jako osoba, której dane dotyczą masz prawo dostępu do treści swoich danych oraz ich poprawiania.
- Masz prawo do wycofania zgody w dowolnym momencie, przy czym cofnięcie zgody nie ma wpływu na zgodność przetwarzania, którego dokonano na jej podstawie przed cofnięciem zgody.
- Dane osobowe będą przetwarzane aż do ewentualnego wycofania przez Ciebie zgody na przetwarzanie danych.
- Podanie danych jest dobrowolne, ale konieczne w celu prowadzenia marketingu.
- Masz prawo dostępu do Twoich danych osobowych, ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania, prawo do przenoszenia danych oraz prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego.

Oświadczenia dotyczące danych osobowych

Wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych w celach marketingowych zgodnie z art. 6 ust. 1 RODO. Zostałem/zostałam poinformowany/a, że wyrażenie zgody jest dobrowolne oraz że mam prawo do wycofania zgody w dowolnym momencie, a wycofanie zgody nie wpływa na zgodność z prawem przetwarzania, którego dokonano na jej podstawie przed jej wycofaniem.

podpis składającego oświadczenie

Wyrażam zgodę na otrzymywanie od OWAL s.c. informacji handlowej za pomocą środków komunikacji elektronicznej, w szczególności poczty elektronicznej, zgodnie z ustawą o świadczeniu usług drogą elektroniczną z dnia 18 lipca 2002 roku (Dz.U. z 2002 roku, Nr 144, poz. 1204 ze zm.)

podpis składającego oświadczenie