

ONLINE- & PRÄSENZ-LEHRGÄNGE



Finanzbuchhalter/-in (IHK)

Zertifikatslehrgang

Inhaltsverzeichnis

Ziele und Zielgruppen	2
Lehrgangskonzept	2
Kursformate	3
Präsenzlehrgang in Teilzeit oder Vollzeit	3
Blended-Learning-Lehrgang	3
Zugangsvoraussetzungen.....	3
Kursort	3
Informationen und Anmeldung.....	4
Finanzielle Förderung	4
Termine und Preise	5
Gesamt-Lehrgänge.....	5
Einzelne Module	6
Finanzbuchhaltung I – Grundlagen.....	9
Finanzbuchhaltung II – Vertiefung	10
Jahresabschluss	11
Betriebliche Steuern: Umsatzsteuer	12
Betriebliche Steuern: Ertragsteuern	13
Abschlussmodul.....	14
Anmeldeformular	15
Erteilung eines SEPA-Lastschriftmandats	16
Allgemeine Geschäftsbedingungen	17
Richtlinien für die Zertifizierung zum/zur Finanzbuchhalter/in (IHK)	19

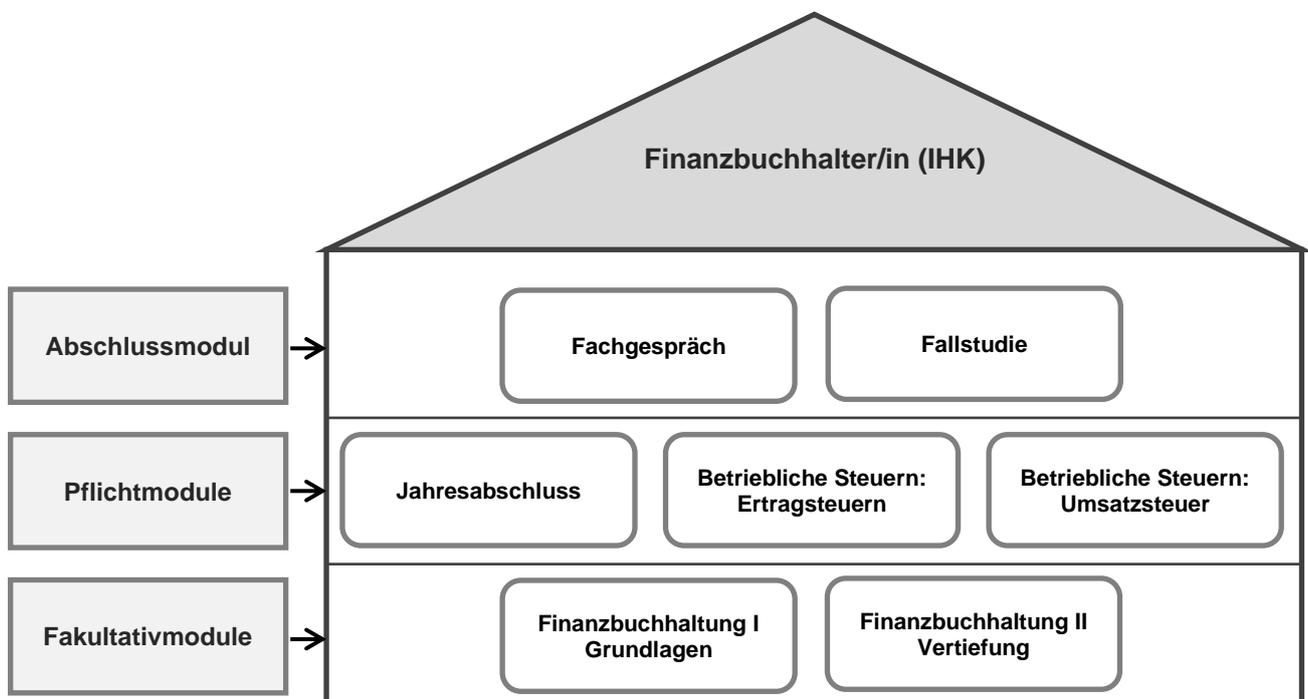
Ziele und Zielgruppen

Finanzbuchhalter sind Spezialisten im betrieblichen Rechnungswesen. Sie verfügen über Kenntnisse und Fertigkeiten für die qualifizierte Sachbearbeitung bis hin zur Vorbereitung des Jahresabschlusses. Sie verfügen darüber hinaus über gute Basiskenntnisse der betrieblichen Steuern.

Das Studienangebot richtet sich an Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen im Rechnungswesen und an solche, die eine entsprechende Tätigkeit anstreben.

Lehrgangskonzept

Der Lehrgang kann entweder als Komplettveranstaltung oder in Modulen belegt werden. Mit Ausnahme des Moduls „Finanzbuchhaltung I – Grundlagen“ schließen alle Module mit einer eigenen Modulprüfung ab. Grundsätzlich können alle Module auch einzeln gebucht werden, wenn die jeweiligen Zugangsvoraussetzungen erfüllt sind. Die Bedingungen für die Zertifizierung zum/zur Finanzbuchhalter/in (IHK) sind in den „Richtlinien für die Zertifizierung zum/zur Finanzbuchhalter/in (IHK)“ wiedergegeben.



Kursformate

Präsenzlehrgang in Teilzeit oder Vollzeit

Bei den Teilzeitlehrgängen findet der Unterricht berufsbegleitend (abends und/oder samstags) statt. Im Gegensatz dazu ist bei den Vollzeitlehrgängen der Unterricht an Werktagen ab 08:30 Uhr. Die jeweils genauen Daten und Zeiten sind unter der Rubrik „Termine und Preise“ ausgewiesen. In der Regel findet kein Unterricht während der rheinland-pfälzischen Schulferien statt.

Blended-Learning-Lehrgang

Das Blended-Learning-Konzept ist eine Mischung aus Präsenzlernen und Online-Lernen. Verschiedene Lernformen ergänzen sich und führen Sie zum Erfolg. Knapp die Hälfte des Lernens findet online statt. Sie haben damit die Möglichkeit, sich zeit- und ortsunabhängig mit den Inhalten der Weiterbildung zu beschäftigen. Sie lernen in Präsenzworkshops, im Rahmen von Online-Tutorien und in der Modulabschlussphase.

- **Präsenzworkshops:** Vermittlung von Grundlagenwissen, Vortrag, Diskussion, Übungen
- **Online-Tutorien:** Vertiefung und Übung: Live-Online-Unterricht, Lernvideos, Lerntexte, Diskussion im Forum, Bearbeitung von Wochenaufgaben, Betreuung durch den Tutor
- **Modulabschlussphase:** Lernerfolgskontrolle über Multiple-Choice-Aufgaben.

Technische Voraussetzungen für den Blended Learning Lehrgang

Für dieses Lehrgangsformat benötigen Sie einen Laptop oder Desktopcomputer mit Internetverbindung. Empfohlen wird eine DSL-Verbindung sowie für Up- und Downloads mindestens 100 kbit/s. Als Browser können die gängigen Produkte (Google Chrome, Firefox, Microsoft Edge, Safari) genutzt werden. Ein Text- oder Tabellenverarbeitungsprogramm, ein PDF-Reader sowie Lautsprecher sollten vorhanden sein, um mit allen Lern- und Übungsinhalten arbeiten zu können.

Für die Teilnahme an Veranstaltungen in unseren virtuellen Klassenräumen wird grundsätzlich ein Headset empfohlen. Die Teilnahme ist ebenso (falls vorhanden) über ein eingebautes Mikrofon und einen Lautsprecher möglich, aber ggf. mit Einbußen in der Tonqualität verbunden. Eine Webcam ist darüber hinaus für die Zusammenarbeit im Online-Seminarraum dringend zu empfehlen.

Zugangsvoraussetzungen

Die Zulassungsvoraussetzungen sind flexibel gestaltet: Interessenten ohne Vorkenntnisse in Buchführung belegen den Komplettlehrgang. Soweit Vorkenntnisse entsprechend der Module Finanzbuchhaltung I und Finanzbuchhaltung II vorhanden sind (Inhalte siehe Modulbeschreibungen), kann auf deren Belegung verzichtet werden.

Für die Kursteilnahme wird außerdem die Bereitschaft zu eigenverantwortlichem, selbständigem Lernen auch außerhalb des Unterrichts und zu aktiver Mitgestaltung des Studiums vorausgesetzt.

Kursort

Den Kursort entnehmen Sie bitte der Rubrik „Termine und Preise“.

Informationen und Anmeldung

Für Ihre Anmeldung nutzen Sie bitte das beigeheftete Anmeldeformular oder melden Sie sich online auf unserer Homepage unter www.ihk-akademie-koblenz.de an. Die Teilnehmerzahl ist begrenzt. Anmeldungen werden in der Reihenfolge des Eingangs berücksichtigt. Weitere Informationen erhalten Sie von

IHK-Akademie Koblenz e.V.
Josef-Görres-Platz 19
56068 Koblenz

Vicky Hammes
Telefon 0261 30471-15
Telefax 0261 30471-23
hammes@ihk-akademie-koblenz.de
www.ihk-akademie-koblenz.de

Finanzielle Förderung

Qualischeck

Für die berufliche Weiterbildung bietet das Land Rheinland-Pfalz für Maßnahmen eine Fördermöglichkeit aus Mitteln des Europäischen Sozialfonds. Die Förderung ist abhängig vom Einkommen. Ausführliche Informationen erhalten Sie unter www.qualischeck.rlp.de oder unter der Telefonnummer 0800 5888432.

Bitte beachten Sie, dass der QualiScheck vor der Anmeldung zum Kurs vorliegen muss.

Termine und Preise

Gesamt-Lehrgänge

Lehrgang Finanzbuchhalter/-in (Komplettlehrgang), 214 Unterrichtsstunden

Format: TZ= Teilzeit, VZ= Vollzeit, BL = Blended Learning

Kursort	Termine (kein Unterricht während der rheinland-pfälzischen Schulferien)	Format	Preis
Koblenz	13.04.2021 – 03.12.2021 insgesamt 13 Präsenztage in Koblenz i.d.R. von 8:30 bis 16:30 Uhr, 18 x Live-Online-Unterricht mittwochs jeweils von 18:00 bis 19:00 Uhr, 6 Online-Tutorien	BL	3.024 € (bei Ratenzahlung durch Lastschriftinzug: 8 Monatsraten à 378 €)
Koblenz	30.11.2021 – 26.11.2022 dienstags und donnerstags, jeweils 17:30 – 20:45 Uhr Abschlussmodul: 3 Samstage	TZ	3.024 € (bei Ratenzahlung durch Lastschriftinzug: 12 Monatsraten à 252 €)
Koblenz	ca. ab Februar 2022 insgesamt 13 Präsenztage in Koblenz i.d.R. von 8:30 bis 16:30 Uhr, 18 x Live-Online-Unterricht mittwochs jeweils von 18:00 bis 19:00 Uhr, 6 Online-Tutorien	BL	3.120 € (bei Ratenzahlung durch Lastschriftinzug: 12 Monatsraten à 260 €)
Koblenz	ca. ab April 2022 montags und mittwochs, jeweils 17:30– 20:45 Uhr Abschlussmodul: 3 Samstage	TZ	3.120 € (bei Ratenzahlung durch Lastschriftinzug: 12 Monatsraten à 260 €)

Lehrgang Finanzbuchhalter/-in (ohne Modul I), 194 Unterrichtsstunden

Format: TZ= Teilzeit, VZ= Vollzeit, BL = Blended Learning

Kursort	Termine (i.d.R. kein Unterricht während der rheinland-pfälzischen Schulferien)	Format	Preis
Koblenz	14.04.2021 – 03.12.2021 insgesamt 12 Präsenztage in Koblenz i.d.R. von 8:30 bis 16:30 Uhr, 15 x Live-Online-Unterricht mittwochs jeweils von 18:00 bis 19:00 Uhr 5 Online-Tutorien	BL	2.760 € (bei Ratenzahlung durch Lastschriftinzug: 8 Monatsraten à 345 €)
Koblenz	13.01.2022 – 26.11.2022 dienstags und donnerstags, jeweils 17:30 – 20:45 Uhr Abschlussmodul: 3 Samstage	TZ	2.840 € (bei Ratenzahlung durch Lastschriftinzug: 10 Monatsraten à 284 €)
Koblenz	ca. ab Februar 2022 insgesamt 12 Präsenztage in Koblenz i.d.R. von 8:30 bis 16:30 Uhr, 15 x Live-Online-Unterricht mittwochs jeweils von 18:00 bis 19:00 Uhr 5 Online-Tutorien	BL	2.840 € (bei Ratenzahlung durch Lastschriftinzug: 10 Monatsraten à 284 €)

Zertifikatslehrgang Finanzbuchhalter/-in (IHK)

Koblenz	ca. ab April 2022 montags und mittwochs, jeweils 17:30 – 20:45 Uhr Abschlussmodul: 3 Samstage	TZ	2.840 € (bei Ratenzahlung durch Lastschriftinzug: 10 Monatsraten à 284 €)
---------	---	----	--

Einzelne Module

Finanzbuchhaltung I – Grundlagen, 20 Unterrichtsstunden

Format: TZ= Teilzeit, VZ= Vollzeit, BL = Blended Learning

Kursort	Termine (i.d.R. kein Unterricht während der rheinland-pfälzischen Schulferien)	Format	Preis
Koblenz	13.04.2021 – 08.05.2021 Präsenztag 13.04.2021 von 10:15 bis 16:30 Uhr 2 x Live-Online-Unterricht am 21.04. und 28.04., jeweils von 18:00 bis 18:45 Uhr Modulabschlussphase vom 02.05. - 08.05.2021	BL	280 €
Koblenz	08.09.2021 - 10.09.2021 Mi, Do jeweils 8:30 bis 16:00 Uhr Freitag von 8:30 bis 12:00 Uhr	VZ	280 €
Bad Kreuznach	12.11.2021 - 10.12.2021 freitags jeweils 17.30 Uhr – 20:45 Uhr	TZ	280 €
Koblenz	30.11.2021 – 16.12.2021 dienstags und donnerstags jeweils 17.30 Uhr – 20:45 Uhr	TZ	280 €
Koblenz	ca. ab Februar 2022 1x Präsenz, 2 x Live-Online-Unterricht	BL	285 €
Koblenz	ca. ab April 2022 montags und mittwochs jeweils 17.30 Uhr – 20:45 Uhr	TZ	285 €

Finanzbuchhaltung II – Vertiefung, 48 Unterrichtsstunden

Format: TZ= Teilzeit, VZ= Vollzeit, BL = Blended Learning

Kursort	Termine (kein Unterricht während der rheinland-pfälzischen Schulferien)	Format	Preis
Koblenz	14.04.2021 – 08.06.2021 Präsenztage 14.04. und 15.04.2021 von 8:30 bis 16:00 Uhr 3 x Live-Online-Unterricht mittwochs von 18:00 bis 19:00 Uhr Zertifikatsklausur am 08.06.2021 von 10:15 Uhr bis 11:45 Uhr	BL	715 €
Koblenz	11.11.2021 – 29.11.2021 6 Unterrichtstermine: 11.11., 12.11., 18.11., 19.11., 25.11., 26.11. jeweils 8:30 Uhr bis 16:00 Uhr Zertifikatsprüfung (Klausur): Montag, 29.11.2021 von 8:30 Uhr bis 10:30 Uhr	VZ	715 €
Koblenz	13.01.2022 – 17.03.2022 dienstags und donnerstags jeweils 17.30 Uhr – 20:45 Uhr	TZ	735 €
Bad Kreuznach	in Planung für Januar/ Februar 2022	TZ	735 €
Koblenz	ca. ab Februar 2022 2 x Präsenz, 3 x Live-Online-Unterricht	BL	735 €
Koblenz	ca. ab April 2022 montags und mittwochs jeweils 17.30 Uhr – 20:45 Uhr	TZ	735 €

**Finanzbuchhaltung III -
Jahresabschluss, Betriebliche Steuern: Umsatzsteuer und Ertragsteuern *
140 Unterrichtsstunden**

Format: TZ= Teilzeit, VZ= Vollzeit, BL = Blended Learning

Kursort	Termine (kein Unterricht während der rheinland-pfälzischen Schulferien)	Format	Preis
Koblenz	02.03.2021 – 26.10.2021 dienstags und donnerstags jeweils 17:30 Uhr – 20:45 Uhr (Einstieg zu „Betrieblichen Steuern“ noch im Juni oder September möglich)	TZ	2.040 €
Koblenz	08.06.2021 – 05.11.2021 8 Präsenztermine: 08.06., 09.06., 10.06.21, 31.08., 01.09., 02.09., 03.09. und 05.11.2021 i.d.R. von 8:30 - 16:30 Uhr 12 x Live-Online-Unterricht mittwochs von 18:00 - 19:00 Uhr	BL	2.040 €
Koblenz	22.03.2022 – 13.10.2022 dienstags und donnerstags jeweils 17:30 Uhr – 20:45 Uhr	TZ	2.100 €
Koblenz	ab Sommer 2022 montags und mittwochs jeweils 17:30 Uhr – 20:45 Uhr	TZ	2.100 €

*) Buchung der einzelnen Themen auf Anfrage

Abschlussmodul

(siehe Richtlinien für die Zertifizierung zum/zur Finanzbuchhalter/in (IHK))

Format: TZ= Teilzeit, VZ= Vollzeit, BL = Blended Learning

Kursort	Termine	Format	Preis
Koblenz	Übungen zur Fallstudie: 06.11.2021 von 8:00 Uhr bis 13:00 Uhr Fallstudie: 13.11.2021 von 8:30 Uhr bis ca. 12:30 Uhr Fachgespräch: 27.11.2021 ab 8:30 Uhr	TZ	230 €
Koblenz	Übungen zur Fallstudie: Online-Tutorium 08.11. - 20.11.2021 Live-Online-Unterricht: 24.11.2021 von 18:00 - 19:30 Uhr Fallstudie: 02.12.2021 von 10:15 -14:00 Uhr Fachgespräch: 03.12.2021 ab 8:30 Uhr	BL	230 €
Koblenz	Übungen zur Fallstudie: 05.11.2022 von 8:00 Uhr bis 13:00 Uhr Fallstudie: 12.11.2022 von 8:30 Uhr bis ca. 12:30 Uhr Fachgespräch: 26.11.2022 ab 8:30 Uhr	TZ	230 €

Lehrgangsmodul

Finanzbuchhaltung I – Grundlagen

Ziele

Vermittlung der Kenntnisse des Systems der doppelten Buchführung und grundlegender Buchungsvorgänge

Voraussetzungen

Keine besonderen Vorkenntnisse erforderlich

Stoffplan

Das betriebliche Rechnungswesen

Inventur & Inventar

- Inventurarten
- Inventurverfahren
- Inventar

Bilanz

- Grundlagen
- Bilanzarten

Bestandskonten

- Bilanzveränderungen
- Buchungen auf Bestandskonten

Erfolgskonten

- Ertragsbuchung
- Aufwandsbuchung
- Abschluss der Erfolgskonten
- Gewinn- und Verlustrechnung
- Betriebsvermögensvergleich

Organisation der Buchführung

- Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung
- Kontenrahmen und Kontenplan
- Buchführungsorganisation

Abschluss

Teilnahmebescheinigung

Prüfung

Selbsttest mit Musterlösung und Besprechung

Zertifizierung zum / zur Finanzbuchhalter/in

Das Modul Finanzbuchhaltung I ist kein Pflichtmodul für die Zertifizierung zum / zur Finanzbuchhalter/in. Die im Modul Finanzbuchhaltung I vermittelten Kenntnisse werden jedoch für die Belegung des Moduls Finanzbuchhaltung II vorausgesetzt.

Lehrgangsmodul

Finanzbuchhaltung II – Vertiefung

Buchhaltung im laufenden Tagesgeschäft

Ziele

Der Lehrgang vertieft die im Finanzbuchhaltung I - Grundlagen vermittelten Buchführungskenntnisse und baut diese auf.

Voraussetzungen

Vorkenntnisse entsprechend den Inhalten des Kurses Finanzbuchhaltung I - Grundlagen

Stoffplan

Umsatzsteuer

- Umsatzsteuer und Vorsteuer
- Kleinbetragsrechnungen, Rechnungen mit unterschiedlichen Umsatzsteuersätzen
- Umsatzsteuervoranmeldung und Umsatzsteuererklärung

Debitorische Belege (Ausgangsbelege)

- Personenkonten
- Fracht- und Nebenkosten, Rücksendungen und Gutschriften
- Rabatte, Skonti und Boni

Kreditorische Belege (Eingangsbelege)

- Personenkonten
- Rücksendungen und Gutschriften
- Rabatte, Skonti und Boni
- Einkauf von Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen
- Bezugsnebenkosten

Kassenbelege

Bankbelege

Anzahlungen- und Teilrechnungen

Kreditgeschäfte

Sonstige Belege

- Verbuchung von Privateinlagen und Privatentnahmen
- Abschluss der Privatkonten
- Personalbuchhaltung
- Rückstellungen

Belege zur Anlagenwirtschaft

- Anschaffung von Anlagegütern
- Abschreibungen auf Sachanlagen
- Geringwertige Wirtschaftsgüter (G.W.G.)
- Veräußerung von Gegenständen des Anlagevermögens

Prüfung

Klausurarbeit

Zertifizierung zum / zur Finanzbuchhalter/in

Das Modul Finanzbuchhaltung II ist kein Pflichtmodul für die Zertifizierung zum / zur Finanzbuchhalter/in. Die im Modul Finanzbuchhaltung II vermittelten Kenntnisse werden jedoch für die Belegung des Moduls Jahresabschluss vorausgesetzt.

Lehrgangsmodul Finanzbuchhaltung III

Jahresabschluss

Ziele

Vermittlung von Kenntnissen und Fertigkeiten zum Jahresabschluss

Voraussetzungen

Vorkenntnisse entsprechend den Inhalten der Kurse Finanzbuchhaltung I - Grundlagen und Finanzbuchhaltung II - Vertiefung

Stoffplan

Jahresabschluss

- Zweck und Aufgaben, Rechtsquellen des Jahresabschlusses
- Größenspezifische Vorschriften im Jahresabschluss für Kapitalgesellschaften
- Aufstellungsfristen für den Jahresabschluss, Prüfung und Offenlegung
- Bestandteile des Jahresabschlusses

Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung

Der Maßgeblichkeitsgrundsatz zwischen Handels- und Steuerbilanz

Betriebsvermögen und Privatvermögen

Anlagevermögen

- Bewertung des Anlagevermögens
- Bewertung immaterieller Vermögensgegenstände
- Bewertung von Grundstücken
- Bewertung von Gebäuden
- Bewertung des sonstigen unbeweglichen Anlagevermögens
- Bewertung des beweglichen Sachanlagevermögens
- Bewertung von Finanzanlagen
- Planmäßige und außerplanmäßige Abschreibungen und Wertaufholung

Umlaufvermögen

- Bewertung des Umlaufvermögens
- Außerplanmäßige Abschreibungen und Wertaufholung
- Bewertung des Vorratsvermögens
- Bewertung von Forderungen
- Bewertung der Wertpapiere des Umlaufvermögens

Zeitliche Abgrenzung von Aufwendungen und Erträgen

Eigenkapital

Verbindlichkeiten

Rückstellungen

Latente Steuern

Prüfung

Klausurarbeit

Zertifizierung zum / zur Finanzbuchhalter/in

Das Modul Jahresabschluss ist ein Pflichtmodul für die Zertifizierung zum / zur Finanzbuchhalter/in. Die Erbringung der Zertifizierungsleistungen des Moduls Jahresabschluss ist Voraussetzung für die Zulassung zum Abschlussmodul.

**Lehrgangsmodul
Finanzbuchhaltung III**

Betriebliche Steuern: Umsatzsteuer

Ziele

Der Lehrgang vermittelt die Grundlagen der Umsatzsteuer und deren Anwendung in der betrieblichen Praxis.

Voraussetzungen

Vorkenntnisse entsprechend den Inhalten der Kurse Finanzbuchhaltung I - Grundlagen und Finanzbuchhaltung II - Vertiefung

Stoffplan

Die Umsatzsteuer im Überblick
Steuerbarkeit von Leistungen

- Lieferungen und sonstige Leistungen
- Ort der Lieferung
- Ort der sonstigen Leistung
- Unternehmer im Rahmen seines Unternehmens
- Leistungsaustausch
- Einfuhr
- Inngemeinschaftlicher Erwerb
- Entnahmen

Steuerbefreiungen

Exportgeschäfte

Reihengeschäfte

Leistungsempfänger als Steuerschuldner

Bemessungsgrundlage der Umsatzsteuer

Steuersatz

Rechnungsvorschriften

Vorsteuerabzug

Steuerberechnung

Besteuerungsverfahren

Rechtsbehelfsverfahren

Prüfung

Klausurarbeit

Zertifizierung zum / zur Finanzbuchhalter/in

Das Modul Betriebliche Steuern: Umsatzsteuer ist ein Pflichtmodul für die Zertifizierung zum / zur Finanzbuchhalter/in. Die Erbringung der Zertifizierungsleistungen des Moduls Betriebliche Steuern ist Voraussetzung für die Zulassung zum Abschlussmodul.

Lehrgangsmodul Finanzbuchhaltung III

Betriebliche Steuern: Ertragsteuern

Ziele

Der Lehrgang vermittelt die Grundlagen betrieblich relevanter Steuern vom Einkommen und Ertrag und deren Anwendung in der betrieblichen Praxis.

Voraussetzungen

Vorkenntnisse entsprechend den Inhalten der Kurse Finanzbuchhaltung I - Grundlagen und Finanzbuchhaltung II - Vertiefung

Stoffplan

Einkommensteuer

- Die Ertragsbesteuerung von Unternehmen
- Ermittlung der Einkünfte bei den Gewinneinkunftsarten
- Besteuerung der Personengesellschaften (Mitunternehmerschaft)
- Anrechnung der Gewerbesteuer auf die Einkommensteuer
- Veranlagung und Steuererhebung

Körperschaftsteuer

- Körperschaften
- Die sachliche Steuerpflicht
- Ermittlung des zu versteuernden Einkommens
- Verdeckte Gewinnausschüttungen/verdeckte Einlagen
- Besteuerungsverfahren

Gewerbesteuer

- Steuergegenstand
- Ermittlung der Gewerbesteuer
- Besteuerungsverfahren
- Anrechnung der Gewerbesteuer auf die Einkommensteuer

Prüfung

Klausurarbeit

Zertifizierung zum / zur Finanzbuchhalter/in

Das Modul Betriebliche Steuern: Ertragsteuern ist ein Pflichtmodul für die Zertifizierung zum / zur Finanzbuchhalter/in. Die Erbringung der Zertifizierungsleistungen des Moduls Betriebliche Steuern ist Voraussetzung für die Zulassung zum Abschlussmodul.

Lehrgangsmodul

Abschlussmodul

Fallstudie und Fachgespräch

Ziele

Im Rahmen des Abschlussmoduls weisen die Teilnehmer nach, dass sie die Kenntnisse und Fertigkeiten besitzen, die zum Erwerb des Zertifikates „Finanzbuchhalter/in“ erforderlich sind. Das Abschlussmodul besteht aus einem vorbereitenden Übungsteil, der Fallstudie und dem Fachgespräch.

Voraussetzungen

Voraussetzung für die Zulassung zum Abschlussmodul ist die Vorlage der Zertifikate

- Jahresabschluss
- Betriebliche Steuern: Umsatzsteuer
- Betriebliche Steuern: Ertragsteuern.

Inhalte

- Übungen zur Fallstudie
- Fallstudie
- Fachgespräch.

Zertifizierung zum / zur Finanzbuchhalter/in

Die Durchführung der Zertifikatsprüfung richtet sich nach den „Richtlinien für die Zertifizierung zum/ zur Finanzbuchhalter/in (IHK)“ in der jeweils aktuellen Fassung.

Anmeldeformular

IHK-Akademie Koblenz e.V.
Josef-Görres-Platz 19
56068 Koblenz

Fax: 0261/ 30471-23

Hiermit melde ich mich verbindlich zu den folgenden Modulen an (bitte gewünschte Veranstaltungen ankreuzen bzw. Termin eintragen). Die allgemeinen Geschäftsbedingungen habe ich zur Kenntnis genommen und erkenne diese als verbindlich an.

- Rechnung(en) an den Arbeitgeber
- Rechnung(en) an meine Privatanschrift
- ich wünsche die Zahlung in Monatsraten per Lastschriftinzug; Einzugsermächtigung liegt bei

Kurs	Beginn	Ende	Ort
<input type="checkbox"/> Berufsbegleitender Lehrgang Finanzbuchhalter/in (Komplettlehrgang)			
<input type="checkbox"/> Berufsbegleitender Lehrgang Finanzbuchhalter/in (ohne Modul Finanzbuchhaltung I)			
<input type="checkbox"/> Finanzbuchhaltung I (Grundlagen)			
<input type="checkbox"/> Finanzbuchhaltung II (Vertiefung)			
<input type="checkbox"/> Finanzbuchhaltung III (Jahresabschluss, Betriebliche Steuern: Umsatzsteuer und Ertragsteuern)			
<input type="checkbox"/> Abschlussmodul Fallstudie			

Name			
Straße			
PLZ, Ort			
Tel. privat			
geboren am		geboren in	
Arbeitgeber			
Straße			
PLZ, Ort			
Tel. dienstl.			
Email			
Ort	Datum	Unterschrift (Bei Firmenanmeldung Unterschrift der berechtigten Person und Firmenstempel)	

Erteilung eines SEPA-Lastschriftmandats

Name und Anschrift des Zahlungsempfängers

Name und Anschrift des Kontoinhabers

IHK-Akademie Koblenz e.V.
Josef-Görres-Platz 19
56068 Koblenz

Gläubiger-Identifikationsnummer:
DE71ZZZ0000004608

Hiermit ermächtige(n) ich/wir Sie widerruflich, die von mir/uns zu entrichtenden Zahlungen wegen

Lehrgangsgebühr Finanzbuchhalter/in (IHK)

bei Fälligkeit zu Lasten meines/unseres Kontos mit der

IBAN des Zahlungspflichtigen (max. 22 Stellen) _____

BIC (8 oder 11 Stellen): _____

bei _____
(genaue Bezeichnung des kontoführenden Kreditinstituts)

durch Lastschrift einzuziehen. Zugleich weise(n) ich mein / wir unser Kreditinstitut an, die vom Zahlungsempfänger auf mein / unser Konto gezogenen Lastschriften einzulösen. Hinweis: Ich kann / Wir können innerhalb von acht Wochen, beginnend mit dem Belastungsdatum, die Erstattung des belasteten Betrages verlangen. Es gelten dabei die mit meinem / unserem Kreditinstitut vereinbarten Bedingungen.

Wenn mein/unser Konto die erforderliche Deckung nicht aufweist, besteht seitens des kontoführenden Kreditinstituts keine Verpflichtung zur Einlösung.

Teileinlösungen werden im Lastschriftverfahren nicht vorgenommen.

Ort, Datum

Unterschrift(en) Kontoinhaber(in)

Allgemeine Geschäftsbedingungen

1. Geltungsbereich

1.1 Die folgenden Allgemeinen Geschäftsbedingungen (im Folgenden AGB) gelten für sämtliche vom Kunden bei der IHK-Akademie Koblenz e.V., Josef-Görres-Platz 19, 56068 Koblenz (im Folgenden IHK-Akademie) gebuchten Präsenzveranstaltungen, Onlineveranstaltungen ohne (ständige) Präsenz vor Ort (im Folgenden zusammen Maßnahmen) sowie den Zugang zu E-Learning-Leistungen.

1.2 Entgegenstehende oder abweichende Allgemeine Geschäftsbedingungen oder sonstige Einschränkungen des Kunden werden nicht Vertragsbestandteil, es sei denn, die IHK-Akademie hat diesen im Einzelfall vor Vertragsschluss ausdrücklich zugestimmt.

2. Begriffe

2.1 Verbraucher im Sinne dieser AGB ist der Kunde bei jedem Vertrag, den er mit der IHK-Akademie zu einem Zweck schließt, der weder einer gewerblichen noch einer selbstständigen beruflichen Tätigkeit des Kunden zugerechnet werden kann.

2.2 Unternehmer im Sinne dieser AGB ist der Kunde bei jedem Vertrag, den er mit der IHK-Akademie zu einem Zweck schließt, der einer gewerblichen und / oder selbstständigen beruflichen Tätigkeit des Kunden zugerechnet werden kann.

2.3 Kunden sind sowohl Verbraucher als auch Unternehmer.

2.4 Präsenzveranstaltungen sind Maßnahmen, die von der IHK-Akademie unter ständiger Präsenz des Kunden vor Ort durchgeführt werden.

2.5 Onlineveranstaltungen sind Maßnahmen, die von der IHK-Akademie ohne (ständige) Präsenz der Kunden vor Ort und / oder über das Internet durchgeführt werden.

2.6 Im Rahmen von E-Learning-Leistungen werden digitale Inhalte von der IHK-Akademie zur Verfügung gestellt. Eine Interaktion mit dem Kunden – ob vor Ort oder über das Internet – findet nicht statt.

3. Vertragsschluss

3.1 Maßnahmen und E-Learning-Leistungen können vom Kunden über die Webseite www.ihk-akademie-koblenz.de gebucht werden. Die Webseite steht in deutscher Sprache zur Verfügung.

3.2 Die Darstellung der Leistungen auf der Webseite stellt kein rechtlich bindendes Angebot der IHK-Akademie an den Kunden dar. Erst der Kunde gibt nach Eingabe der erforderlichen Daten und durch Klicken des Buttons „Zahlungspflichtig buchen“ im abschließenden Schritt des Buchungsvorgangs ein rechtlich verbindliches Angebot in Bezug auf die ausgewählte Maßnahme bzw. die ausgewählte E-Learning-Leistung gegenüber der IHK-Akademie ab.

3.3 Der Kunde kann alle Eingaben vor der verbindlichen Buchung laufend über die üblichen Tastatur- und Mausfunktionen korrigieren. Alle Eingaben werden insbesondere vor der verbindlichen Buchung noch einmal in einem Bestätigungsfenster angezeigt und können auch dort mittels den üblichen Tastatur- und Mausfunktionen vom Kunden korrigiert werden.

3.4 Die IHK-Akademie speichert die Buchung und sendet dem Kunden eine Bestätigung über den Eingang der Buchung zusammen mit den aktuellen AGB zu. Ein Vertrag über die gebuchte Maßnahme kommt jedoch erst dann zustande, wenn die Buchung durch die IHK-Akademie nach Prüfung der vorhandenen Kapazität und Durchführbarkeit der Maßnahme ausdrücklich bestätigt wird. Die Buchungen werden nach der Reihenfolge ihres Eingangs berücksichtigt. Ein Vertrag über die gebuchte E-Learning-Leistung kommt durch Leistungserbringung zustande. Muster „Allgemeine Geschäftsbedingungen“/Revision: 004/10-2020/Freigabe: Dyas, Sabine, 30.10.2020

3.5 Übersteigt die Anzahl der Buchungen die vorhandenen Kapazitäten, werden die Buchungen gemäß ihres Eingangs bei der IHK-Akademie auf eine Warteliste gesetzt und rücken bei frei werdender Kapazität nach. Kann eine Buchung nicht berücksichtigt werden, wird der Kunde hierüber unverzüglich entsprechend informiert.

3.6 Der Vertragstext einschließlich der im Zeitpunkt des Vertragsschlusses gültigen AGB wird von der IHK-Akademie nicht gespeichert und ist dem Kunden daher in dieser Fassung nach Vertragsschluss nicht mehr zugänglich. Der Kunde hat jedoch die Möglichkeit, die AGB im Rahmen des Buchungsvorgangs abzurufen und in wiedergabefähiger Form zu speichern.

3.7 Im Falle der Buchung per Telefon, Telefax, E-Mail oder Post gibt der Kunde ein verbindliches Angebot durch die vollständige Mitteilung der von der IHK-Akademie benötigten Informationen ab. Die IHK-Akademie speichert die Buchung des Kunden und sendet diesem eine Bestätigung über den Eingang seiner Buchung zusammen mit den aktuellen AGB zu. Der Vertrag zwischen der IHK-Akademie und dem Kunden kommt bei Maßnahmen mit der ausdrücklichen Bestätigung durch die IHK-Akademie und bei E-Learning-Leistungen durch die erste Erfüllungshandlung zustande.

4. Vertragsgegenstand

4.1 Der Vertragsgegenstand ergibt sich aus der Leistungsbeschreibung der jeweiligen Maßnahme bzw. E-Learning-Leistung.

4.2 Bei Präsenzveranstaltungen ist der Kunde selbst für die Anreise zum Veranstaltungsort verantwortlich. Für die Teilnahme an einer Onlineveranstaltung und den Zugang zu den E-Learning-Leistungen benötigt der Kunde einen Computer mit Zugang zum Internet. Die Kosten hierfür trägt der Kunde. Vor Beginn einer Onlineveranstaltung bzw. für den Zugang zu den E-Learning-Leistungen werden dem Kunden die Zugangsdaten rechtzeitig zur Verfügung gestellt.

5. Widerrufsbelehrung für Verbraucher

5.1 Widerrufsrecht

Sie haben das Recht, binnen vierzehn Tagen ohne Angabe von Gründen diesen Vertrag zu widerrufen.

Die Widerrufsfrist beträgt vierzehn Tage ab dem Tag des Vertragsabschlusses.

Um Ihr Widerrufsrecht auszuüben, müssen Sie uns (IHK-Akademie Koblenz e.V., Josef-Görres-Platz 19, 56068 Koblenz, Tel: 0261 30471-0, Fax: 0261 30471-21, E-Mail: service@ihk-akademie-koblenz.de) mittels einer eindeutigen Erklärung (z.B. ein mit der Post versandter Brief, Telefax oder E-Mail) über Ihren Entschluss, diesen Vertrag zu widerrufen, informieren. Sie können dafür das beigefügte Muster- Widerrufsformular verwenden, das jedoch nicht vorgeschrieben ist.

Zur Wahrung der Widerrufsfrist reicht es aus, dass Sie die Mitteilung über die Ausübung des Widerrufsrechts vor Ablauf der Widerrufsfrist absenden.

5.2 Folgen des Widerrufs

Wenn Sie diesen Vertrag widerrufen, haben wir Ihnen alle Zahlungen, die wir von Ihnen erhalten haben, unverzüglich und spätestens binnen vierzehn Tagen ab dem Tag zurückzuzahlen, an dem die Mitteilung über Ihren Widerruf dieses Vertrags bei uns eingegangen ist. Für diese Rückzahlung verwenden wir dasselbe Zahlungsmittel, das Sie bei der ursprünglichen Transaktion eingesetzt haben, es sei denn, mit Ihnen wurde ausdrücklich etwas anderes vereinbart; in keinem Fall werden Ihnen wegen dieser Rückzahlung Entgelte berechnet.

Haben Sie verlangt, dass die Dienstleistung während der Widerrufsfrist beginnen soll, so haben Sie uns einen angemessenen Betrag zu zahlen, der dem Anteil der bis zum Zeitpunkt, zu dem Sie uns von der Ausübung Ihres Widerrufsrechts hinsichtlich dieses Vertrags unterrichten, bereits erbrachten Dienstleistungen im Vergleich zum Gesamtumfang der im Vertrag vorgesehenen Dienstleistung entspricht.

5.3 Muster-Widerrufsformular

Wenn Sie den Vertrag widerrufen wollen, dann füllen Sie bitte dieses Formular aus und senden Sie es zurück an:

IHK-Akademie Koblenz e.V.

Josef-Görres-Platz 19

56068 Koblenz

Fax: 0261 30471-21

E-Mail: service@ihk-akademie-koblenz.de

Hiermit widerrufe(n) ich/wir (*) den von mir/uns (*)

abgeschlossenen Vertrag über _____

Bestellt am (*)/erhalten am (*) _____

Name des/der Verbraucher(s) _____

Anschrift des/der Verbraucher(s) _____

Unterschrift des/der Verbraucher(s) _____

(nur bei Mitteilung auf Papier) _____

Datum _____

(*) Unzutreffendes streichen.

6. Vergütung und Zahlungsbedingungen

6.1 Die Höhe der Vergütung richtet sich nach Art und Dauer der jeweiligen Maßnahme.

6.2 Die Vergütung ist nach Zustandekommen des Vertrags über die Maßnahme nach Erhalt der jeweiligen Rechnung zu den in der Rechnung genannten Zahlungsmodalitäten zu zahlen.

7. Anpassung und Absage von Maßnahmen

7.1 Die IHK-Akademie behält sich das Recht vor, die Dauer sowie die Inhalte der Maßnahmen geringfügig anzupassen. In diesem Fall ist die IHK-Akademie bemüht, notwendige Änderungen rechtzeitig mitzuteilen. Ein Wechsel der Dozenten berechtigt nicht zum Rücktritt vom Vertrag.

7.2 Die IHK-Akademie behält sich das Recht vor, Maßnahmen bei höherer Gewalt kurzfristig bis 12.00 Uhr mittags des Vortages der Maßnahme oder wegen zu geringer Teilnehmerzahl bis spätestens vier (4) Werktage vor Beginn der Maßnahme abzusagen. Bereits gezahlte Vergütung wird, sofern die ausgefallene Maßnahme nicht nachgeholt wird, zurückerstattet. Ein weitergehender Schadensersatzanspruch ist ausgeschlossen, soweit der IHK-Akademie weder vorsätzliches noch grob fahrlässiges Verhalten zur Last fällt.

7.3 Die IHK-Akademie behält sich das Recht vor, Präsenzveranstaltungen bei Vorliegen außergewöhnlicher Umstände (z.B. Gesundheitsgefährdung durch Pandemie) als Onlineveranstaltungen ohne (ständige) Präsenz vor Ort durchzuführen. Die Teilnehmer werden hierüber rechtzeitig informiert und erhalten die notwendigen Informationen. Diese Anpassung einer Maßnahme berechtigt den Kunden nicht zum Rücktritt vom Vertrag.

7.4 Die der IHK-Akademie zustehende Vergütung bleibt im Falle einer Anpassung unverändert. Dem Kunden bleibt jedoch der Nachweis offen, die durch die Anpassung der Maßnahme bei ihm entstehenden Kosten (insbesondere für den Internetzugang) seien wesentlich höher als diejenigen bei unveränderter Durchführung der Maßnahme (insbesondere Muster „Allgemeine Geschäftsbedingungen“/Revision: 004/10-2020/Freigabe: Dyas, Sabine, 30.10.2020 Fahrtkosten).

8. Ausschluss von einer Maßnahme

8.1 Die IHK-Akademie ist berechtigt, Kunden aus wichtigem Grund von der (weiteren) Teilnahme an einer Maßnahme auszuschließen.

8.2 Ein wichtiger Grund liegt insbesondere vor, wenn der Kunde die Maßnahme stört, gegen die Hausordnung verstößt oder die Vergütung nicht entrichtet.

8.3 Im Falle des berechtigten Ausschlusses des Kunden besteht kein Anspruch auf Rückerstattung bereits gezahlter Vergütung.

8.4 Die Geltendmachung von Schadensersatzansprüchen behält sich die IHK-Akademie im Falle eines berechtigten Ausschlusses ausdrücklich vor.

9. Haftung

9.1 Die Haftung der IHK-Akademie, gleich aus welchem Rechtsgrund, ist auf den vertragstypisch vorhersehbaren Schaden beschränkt.

9.2 Dies gilt nicht

(1) für die Verletzung von vertragswesentlichen Pflichten, d.h. vertragliche Verpflichtungen, deren Erfüllung die ordnungsgemäße Durchführung des Vertrags überhaupt erst ermöglicht und auf deren Einhaltung der Kunde regelmäßig vertraut und vertrauen darf,

(2) für Schäden an Körper, Leben und Gesundheit,

(3) für vorsätzliche oder grob fahrlässige Pflichtverletzungen der IHK-Akademie, ihrer gesetzlichen Vertreter oder Erfüllungsgehilfen,

(4) für die Haftung nach dem Produkthaftungsgesetz und

(5) für Ansprüche aus Garantien.

9.3 Der IHK-Akademie bleibt der Einwand des Mitverschuldens unbenommen.

9.4 Die Verjährungsfrist richtet sich nach den gesetzlichen Vorschriften.

10. Datenschutz

10.1 Die Daten des Kunden werden ausschließlich zur Abwicklung des Vertragsverhältnisses verwendet. Alle Daten werden unter Beachtung der einschlägigen Vorschriften des Bundesdatenschutzgesetzes gespeichert, verarbeitet und entsprechend der gesetzlichen Fristen gelöscht.

10.2 Der Kunde hat jederzeit das Recht auf kostenlose Auskunft, Berichtigung, Sperrung oder Löschung der über ihn gespeicherten Daten.

11. Urheberrecht

Sämtliche von der IHK-Akademie an den Kunden ausgehändigte oder zur Einsicht bereitgehaltene Unterlagen sind urheberrechtlich geschützt und dürfen nicht ohne die Einwilligung der IHK-Akademie bearbeitet, vervielfältigt, verbreitet oder in sonstiger Weise wirtschaftlich verwertet werden.

12. Schlussvorschriften

12.1 Es gilt das Recht der Bundesrepublik Deutschland unter Ausschluss des UN-Kaufrechts (CISG). Von dieser Regelung unberührt bleiben zwingende Bestimmungen des Staates, in dem der Kunde seinen gewöhnlichen Aufenthalt hat.

12.2 Vertragssprache ist deutsch.

12.3 Gerichtsstand gegenüber Kaufleuten ist Koblenz.

Stand: 30.10.2020

Richtlinien für die Zertifizierung zum/zur Finanzbuchhalter/in (IHK)

(Änderungen vorbehalten)

1. Die Zertifizierung zum/zur Finanzbuchhalter/in (IHK) durch die IHK-Akademie Koblenz e.V. setzt die Teilnahme an den folgenden Veranstaltungen (Modulen) sowie die Erbringung der im Rahmen dieser Module geforderten Zertifizierungsleistungen voraus:
 1. Jahresabschluss
 2. Betriebliche Steuern: Ertragsteuern
 3. Betriebliche Steuern: Umsatzsteuer
 4. Abschlussmodul (Fallstudie und Fachgespräch).
2. Die Zertifizierungsleistungen der Module Nr. 1 bis Nr. 3 bestehen in jeweils einer unter Aufsicht zu fertigenden Klausurarbeit. In den Klausurarbeiten sollen die Teilnehmer nachweisen, dass sie in der Lage sind, praxisbezogene Fälle sachgerecht zu lösen. Die Klausurarbeiten können auch bis maximal 20% aus offen gestellten Wissensfragen bestehen. Die zu prüfenden Themen richten sich nach den in der jeweilig aktuellen Modulausschreibung dokumentierten Inhalten. Die Bearbeitungsdauer beträgt für das Modul 1 mindestens 120 und höchstens 180 Minuten und für die Module 2 und 3 jeweils mindestens 60 und höchstens 120 Minuten.

Zur Erbringung der Zertifizierungsleistungen sind mindestens 50% der maximal erreichbaren Punktzahl notwendig.
3. Die Zertifizierungsleistung des Moduls Nr. 4 besteht in einer unter Aufsicht zu bearbeitenden Fallstudie sowie einem Fachgespräch.

In der Fallstudie ist ein Jahresabschluss zum 31.12. des Vorjahres zu erstellen. In diesem Rahmen sind Aufgaben zu lösen, die verschiedene Bereiche des betrieblichen Rechnungswesens berühren. Die Themen richten sich nach den in den jeweilig aktuellen Beschreibungen der Module Nr. 1 bis 3 dokumentierten Inhalten.

Die Bearbeitungsdauer der Fallstudie beträgt mindestens 180 und höchstens 240 Minuten. Eine Zulassung zu den Veranstaltungen des Moduls 4 erfolgt nur, wenn die Zertifizierungsleistungen für die Module 1 bis 3 vollständig erbracht wurden.

Im Fachgespräch sollen die Teilnehmer nachweisen, dass sie über das erforderliche Berufswissen eines Finanzbuchhalters verfügen. Die Themen des Fachgesprächs richten sich nach den in den jeweilig aktuellen Beschreibungen der Module Nr. 1. bis 3. dokumentierten Inhalten. Das Fachgespräch dauert ca. 15 Minuten je Teilnehmer. Es kann als Einzel- oder Gruppengespräch geführt werden.

Die Zertifizierungsleistung des Moduls Nr. 4 ist erbracht, wenn sowohl in der Fallstudie als auch im Fachgespräch mindestens 50% der maximal erreichbaren Punktzahl erreicht wurden.
4. Alle nicht bestandenen Zertifizierungsleistungen können beliebig oft wiederholt werden. Zwischen der ersten und der letzten Zertifizierungsleistung dürfen nicht mehr als fünf Jahre liegen.
5. Leistungen, die in anderen Veranstaltungen der IHK-Akademie Koblenz e.V. erbracht wurden, können auf die Zertifizierung zum / zur Finanzbuchhalter/in (IHK) angerechnet werden, soweit sie inhaltlich den Anforderungen der Module 1 bis 3 entsprechen. Eine Anrechnung der Leistungen nach Ziffer 3 dieser Richtlinien kommt nicht in Betracht.
6. Über die Leistungen gemäß Nr. 2 und Nr. 3 stellt die IHK-Akademie Koblenz e.V. ein Zeugnis aus. Für die Leistungen nach Nr. 3 werden dabei die Einzelnoten für die Fallstudie und das Fachgespräch ausgewiesen.

Koblenz, den 09.04.2014
IHK-Akademie Koblenz e.V.