

SACHBEARBEITER/IN TREUHAND KV SCHWEIZ

KV BILDUNGS
ZENTRUM
LUZERN



INSTITUT FÜR
WEITERBILDUNG IWB

Dreilindenstrasse 20
Postfach
6000 Luzern 6

Telefon 041 417 16 00
Telefax 041 417 16 01

iwb@kbz.ch
www.kbz.ch

SACHBEARBEITER/IN TREUHAND KV SCHWEIZ

DETAILBROSCHÜRE



Die Ausbildung zum/zur Sachbearbeiter/in Treuhand ermöglicht allen Interessentinnen und Interessenten, gründliche theoretische Kenntnisse in den wichtigsten Bereichen des Treuhandwesens zu erwerben.

EDUQUA

Schweizerisches Qualitätszertifikat für Weiterbildungsinstitutionen
Certificat suisse de qualité pour les institutions de formation continue
Certificato svizzero di qualità per istituzioni di formazione continua

kvschweiz
soci. svizzese - soc. svizzera

kbz

Kooperation mit dem
Kaufmännischen
Bildungszentrum Zug

edupool.ch //
KV Weiterbildungszentren

KV BILDUNGS
ZENTRUM
LUZERN



INSTITUT FÜR
WEITERBILDUNG IWB

INHALT

BERUFSBILD	4
POSITIONIERUNG/TRÄGERSCHAFT	5
VORAUSSETZUNGEN	6
INHALT	7
DOZENTENTEAM	10
STUNDENÜBERSICHT	10
ZERTIFIKATSPRÜFUNGEN	10
ABSCHLUSS/TITEL	11
KURSLEISTUNGEN/KOSTEN	11
INFORMATIONSSABEND	12
IHR NÄCHSTER LEHRGANG	12
AUSKUNFT/ANMELDUNG	13

BERUFSBILD

Wir bieten Ihnen mit diesem Bildungsgang eine individuelle, systematische und umfassende Einführung ins Treuhandwesen.

Die Ausbildung zum/zur Sachbearbeiter/in Treuhand vermittelt allen Interessierten, die den eidg. Fachausweis Treuhänderin/Treuhänder (noch) nicht erwerben wollen oder können, gründliche theoretische Kenntnisse in den wichtigsten Bereichen des Treuhandwesens.

Daher hat diese Grundausbildung u.a. folgende Zielsetzungen:

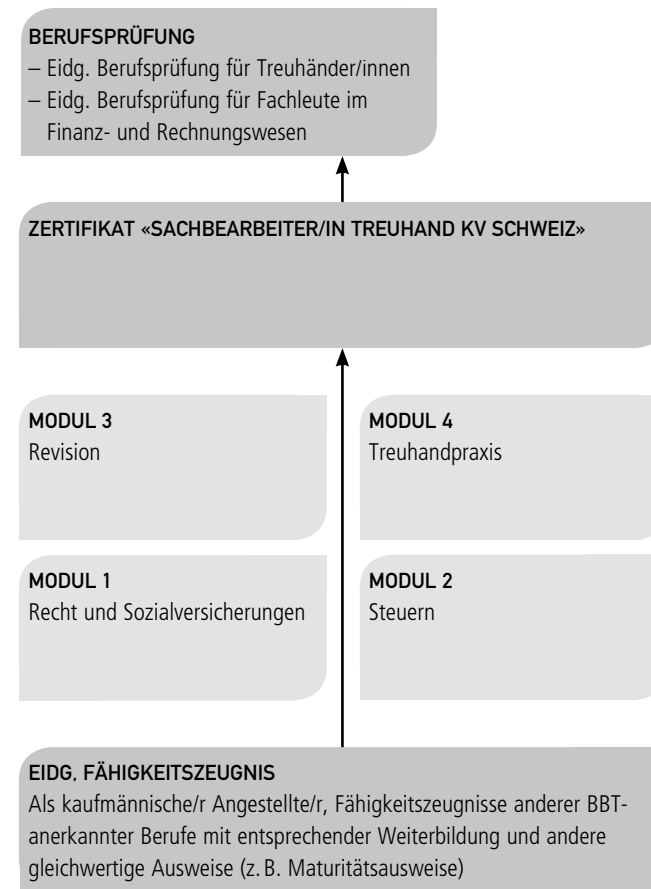
- Vermittlung des Grundwissens über die Arbeit im Treuhandwesen.
- Einführung und Übersicht verschaffen in das Gebiet des Treuhandwesens.
- Aneignung eines ganzheitlichen Verständnisses über das Treuhandwesen.

Der Sachbearbeiter Treuhand weist sich über gründliche theoretische Kenntnisse im finanziellen und betrieblichen Rechnungswesen aus. Darüber hinaus besitzt er ein solides Wissen in Recht und Steuern, die im Zusammenhang mit dem Rechnungswesen von grundlegender Bedeutung sind. Weiter ist er in der Lage, die Grundsätze der Rechnungsprüfung in einfachen Fällen anzuwenden.

Neben den Kenntnissen der allgemeinen Bestimmungen des Obligationenrechts, der einzelnen Vertragsverhältnisse, des Gesellschaftsrechts und der Grundzüge des Schuldbetreibungs- und Konkursrechts besitzt der Sachbearbeiter Treuhand ein gutes Wissen im Ehe- und Erbrecht und ist in der Lage, die theoretischen Kenntnisse aus den verschiedenen Rechtsgebieten im beruflichen Alltag anzuwenden. Er kennt die Struktur der schweizerischen sozialen Sicherheit und wendet das erworbene Wissen über die verschiedenen Sozialversicherungszweige in der Personalarbeit und im persönlichen Umfeld an. Er erkennt Versicherungslücken und Überversicherungssituationen. Im Bereich der Vorsorge ist der Sachbearbeiter Treuhand in der Lage, wichtige Zusammenhänge zu verstehen, die für eine Altersfinanzplanung nötig sind.

Der Lehrgang richtet sich besonders an Sachbearbeiter/innen im Treuhandsektor, die theoretische und anwendungsorientierte Grundlagen für die gesamte Treuhandtätigkeit erwerben wollen.

POSITIONIERUNG/TRÄGERSCHAFT



Träger der Ausbildung: KV Schweiz und Vereinigung edupool.ch.

VORAUSSETZUNGEN

- Fundierte Kenntnisse des Rechnungswesens auf dem Niveau eines Sachbearbeiters Rechnungswesen.
- Kaufmännische oder vergleichbare Grundausbildung und idealerweise Berufserfahrung im Treuhandbereich.
- Wichtig für den Ausbildungserfolg sind das persönliche Engagement der Kursteilnehmer, regelmässiger Unterrichtsbesuch und aktive Mitarbeit.

INHALT

MODUL 1: RECHT UND SOZIALVERSICHERUNGEN

- Zivilgesetzbuch (ausgewählte Bereiche):
 - Das Güterrecht der Ehegatten (Allgemeine Vorschriften, gesetzlicher und vertragliche Güterstände, Planungsmöglichkeiten)
 - Ehescheidung und Ehetrennung (Voraussetzungen, Verfahren, Folgen, Scheidungskonvention, Planungsmöglichkeiten)
 - Erbrecht (Gesetzliche Erbfolge, Verfügungen von Todes wegen, Verfügungsformen, Verfahren, Planungsmöglichkeiten)
 - Errungenschaftsbeteiligung als gesetzlicher Güterstand
 - Sachenrecht (Grundlagen des Stockwerkeigentums)
 - Inhalt und Datenschutz bei Personaldossiers
- Obligationenrecht (ausgewählte Bereiche):
 - Grundlagen des Vertragsrechts
 - Grundlagen des Arbeitsvertragsrechts
 - Grundlagen des Auftragsrechts
 - Grundlagen des Gesellschaftsrechts
- Schuldbetreibungs- und Konkursrecht (ausgewählte Bereiche)
- Sozialversicherungsrecht:
 - Entstehung und Struktur unserer Sozialversicherungen
 - Leistungen und Beiträge verschiedener Sozialversicherungszweige (AHV, IV, UV, BVG, ALV)
 - Obligatorische und überobligatorische Versicherungsleistungen
 - Das Zusammenspiel der verschiedenen Sozialversicherungszweige
 - Pflichten des Arbeitgebers im Bereich der Sozialversicherungen

MODUL 2: STEUERN

- Grundlagen des schweizerischen Steuersystems:
Gesetzliche Grundlagen, Rechtsquellen, Fachbegriffe
(Steuerhoheit, Steuersubjekt, Steuerobjekt, Steuerberechnungs-
grundlage, Steuermass)
- Einkommens- und Vermögenssteuer natürlicher Personen
 - Arten von steuerbaren Einkünften
 - Arten von Abzügen
- Gewinn- und Kapitalsteuer juristischer Personen:
Steuerbare Erträge, geschäftsmässig begründete Aufwände,
Buchhaltung und Steuern
- Weitere Steuern des Bundes
 - Mehrwertsteuer und Verrechnungssteuer
- Weitere kantonale und kommunale Steuern (z. B. Grundstück-
gewinnsteuer)

MODUL 3: REVISION

Anhand praktischer Fälle werden Probleme aus der Revision
behandelt, insbesondere:

- Rechtsgrundlagen der Revision – Neuerungen der
Gesetzesrevision 2005 in Kraft per 1. Juli 2007
- Neue Prüfungsstandards – mit Bezug auf die KMU
- Prüfungstechniken: Planung, Durchführung und Testat
- Buchführung und Abschluss
- Beratungsaspekte der Revision

MODUL 4: TREUHANDPRAXIS

Anhand praktischer Fälle werden Probleme aus der Treuhandpraxis
behandelt, insbesondere:

- Vernetzte Aufgabenstellungen aus den Themenbereichen der
anderen 3 Module (Recht und Sozialversicherungen, Steuern und
Revision) unter Berücksichtigung der speziellen Aspekte:
 - Buchhalterische Fragen allgemein und im Bereich
Personalführung
 - Personalmutationswesen Eintritte/Austritte
 - Erstellen von Personaldossiers
 - Die korrekte Lohnabrechnung bei Unfall und Krankheit
 - Der neue Lohnausweis
 - Mehrwertsteuerquartalsabrechnung – Umsatzabgleich
 - Betreuungsfälle
 - Probleme im Bereich Liegenschaften

DOZENTENTEAM

- Jakob Dürger, dipl. Wirtschaftsprüfer
- Reto Wegmüller, Steuerberater
- Hans Wülser, dipl. Wirtschaftsprüfer

STUNDENÜBERSICHT

Der Lehrgang umfasst rund 152 Lektionen (inkl. Zertifikatsprüfungen), verteilt auf zwei Semester. Der Start des Bildungsgangs ist jeweils auf Anfang Januar vorgesehen, eine genügende Beteiligung vorausgesetzt.

Semester/Lektionen je Modul	1. Sem.	2. Sem.
– Recht und Sozialversicherungen	36	
– Steuern	36	
– Revision		36
– Treuhandpraxis		36
Wochenlektionen	4	4

(in der Regel ein Kursabend pro Woche, vereinzelt Samstagvormittag)

Änderungen bleiben vorbehalten.

ZERTIFIKATSPRÜFUNGEN

Am Ende eines Semesters findet in jedem Modul eine institutsinterne Prüfung statt. Diese Prüfungen erlauben einerseits eine kontinuierliche Kontrolle des Wissensstandes während der ganzen Ausbildungszeit. Andererseits können bei entsprechendem Leistungsausweis die zur Erlangung des Zertifikats «Sachbearbeiter/in Treuhand KV Schweiz» erforderlichen Teilzertifikate erworben werden.

ABSCHLUSS/TITEL

Für jede Modulprüfung erhalten Sie ein Teilzertifikat mit Angabe der erzielten Note.

Das Schlusszertifikat «Sachbearbeiter/in Treuhand KV Schweiz» erhält, wer alle Teilzertifikate innerhalb von maximal zwei Jahren erworben und über alle Teilzertifikate einen Notendurchschnitt von mindestens 4,0 erzielt hat. Allerdings darf keine der Teilzertifikatsnoten unter 3,0 liegen.

KURSLEISTUNGEN/KOSTEN

Gemäss aktuellem KursInfo und www.kbz.ch

INFORMATIONSSABEND

DATUM

Gemäss aktuellem KursInfo und www.kbz.ch

ORT

KV BILDUNGSZENTRUM LUZERN
INSTITUT FÜR WEITERBILDUNG IWB
Dreilindenstrasse 20
6006 Luzern

IHR NÄCHSTER LEHRGANG

SACHBEARBEITER/IN TREUHAND KV SCHWEIZ

- Beginn: jeweils im Frühjahr; bei grosser Nachfrage zweiter Kursstart im Herbst möglich (siehe aktuelles KursInfo und www.kbz.ch)
- Jeweils Dienstag oder Mittwoch, 18.00–21.15 Uhr/
vereinzelt Samstagvormittag, 8.00–12.00 Uhr
- Der Unterricht findet sowohl am KV BILDUNGSZENTRUM LUZERN wie auch am KBZ Zug (Nähe Bahnhof, Parkplätze vorhanden) statt.

AUSKUNFT/ANMELDUNG

FACHLICHE AUSKÜNFTE

Reto Wegmüller, Lehrgangleiter
Telefon 079 746 54 14

ADMINISTRATIVE AUSKÜNFTE/ANMELDUNG

KV BILDUNGSZENTRUM LUZERN
INSTITUT FÜR WEITERBILDUNG IWB
Dreilindenstrasse 20
6000 Luzern 6
Tel. 041 417 16 19
Fax 041 417 16 01
iwb@kbz.ch
www.kbz.ch

Die Anmeldung muss schriftlich erfolgen, entweder mit der Anmeldekarte aus dem aktuellen KursInfo oder online über www.kbz.ch.

Luzern, Mai 2008

NOTIZEN