Б-18 МДК 03.01

Задание на 07.04.2020:

1 пара выполнение практической работы № 3

2 пара выполнение практической работы № 4

Работу выполняем в ворде и СКИДЫВАЕМ ЛИБО В КОНТАКТЕ (Ишбаев Рустам), МОЖНО НАЙТИ ЧЕРЕЗ БЫКОВУ НАТАЛЬЮ, ЛЫКОВУ ЯНУ, ЛИБО НА ЭЛ. АДРЕС: [ins.npet@mail.ru](mailto:ins.npet@mail.ru). Что не понятно, задаем вопросы! Тел 89026489354

У вас не каникулы, у вас дистанционное образование! Заполненные документы я должна увидеть завтра,, т.е 08.04.2020 за несвоевременную отправку исполненных заданий, оценка будет ниже.

|  |  |
| --- | --- |
| Практическое занятие № 3 | |
| **Заполнение выданных счетов-фактур. Регистрация полученных счетов-фактур.** | |
|  | Дата выполнения: \_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| **Цель выполнения**: формирование профессиональных умений в формировании документооборота по НДС | |

**Задание**

**(описать последовательное выполнение этапов работы)**

**1. Теория**

1. Кондраков Н.П. Бухгалтерский учет Учебник – М: ИНФРА-М

2. Налоговый кодекс Российской Федерации Части первая и вторая. (с изменениями и дополнениями) – М. ТК Велби

**2. Постановка задачи или ситуации (если имеется):**

1. Заполните счет фактуру по исходным данным (Приложение 1)

2. Произведите регистрацию счет-фактуры в журнале регистрации выданных и полученных счет фактур (Приложение 2)

3. Ответьте на контрольные вопросы

**3. Исходные данные (если имеются)**

Реквизиты отправителя:

ООО «Ромашка» ИНН/КПП 76041281256/760401001

р/с 40801210000001122334

к/с 30101259863030302555

счет открыт в банке ОАО «ВТБ-24»

БИК 047888555

Адрес регистрации отправителя: Пермь, ул. Павлика Морозова,9

Фактический адрес: Пермь, ул. Павлика Морозова,9

Товар на отгрузку:

10 марта 2020 г

Пленка рулонная 5 упаковок, цена 1 упаковки – 3500-00 руб. (в том числе НДС 20%)

Пакет фасовочный 20 упаковок, цена 1 упаковки – 2500-00 руб. (в том числе НДС 20%)

20 марта 2020 г

Мыло туалетное 10 упаковок, цена 1 упаковки – 500-00 руб. (в том числе НДС 20%)

Мыло хозяйственное 10 упаковок, цена 1 упаковки – 300-00 руб. (в том числе НДС 20%)

**4. Формулировка выводов/фиксация результатов выполнения задания**

Оформление итоговых ответов решения или определение конечных выводов по выполненному заданию в соответствии с поставленной целью.

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |

**5. Контрольные вопросы**

1. Для чего нужна счет фактура

2. Кто имеет право подписи счет фактуры

3. Перечислите обязательные реквизиты для оформления счет фактуры

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |

Оценка: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Дата проверки: «\_\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_201\_\_г. Подпись преподавателя: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |  |
| --- | --- |
| Практическое занятие № 4 | |
| ***Формирование книги покупок и книги продаж*** | |
|  | Дата выполнения: \_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| **Цель выполнения**: формирование профессиональных умений в оформлении документов входящего и исходящего НДС | |

**Задание**

**(описать последовательное выполнение этапов работы)**

**1. Теория**

1. Кондраков Н.П. Бухгалтерский учет Учебник – М: ИНФРА-М

2. Налоговый кодекс Российской Федерации Части первая и вторая. (с изменениями и дополнениями) – М. ТК Велби

**2. Постановка задачи или ситуации (если имеется):**

1. Оформите книгу покупок и продаж (Приложение)

2. Ответьте на контрольные вопросы

**3. Исходные данные (если имеются)**

1. Реализация товара, в том числе НДС:

10.01.2017 на сумму 105000-00 руб.

15.01.2017 на сумму 52000-00 руб.

16.01.2017 на сумму 23569-25 руб.

17.01.2017 на сумму 123456-00 руб.

18.01.2017 на сумму 25869-25 руб.

2. Поступление товара, НДС сверху:

11.01.2017 на сумму 50000-00 руб.

12.01.2017 на сумму 25000-00 руб.

13.01.2017 на сумму 17001-25 руб.

14.01.2017 на сумму 65321-00 руб.

**4. Формулировка выводов/фиксация результатов выполнения задания**

Оформление итоговых ответов решения или определение конечных выводов по выполненному заданию в соответствии с поставленной целью.

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |

**5. Контрольные вопросы**

1. Для каких целей налогового учета оформляется книга покупок и продаж

2. На основании каких документов оформляется книга покупок и продаж

3. Кто несет ответственность за оформление книги покупок и продаж

4. Перечислите специфику ведения книги покупок и продаж

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |

Оценка: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Дата проверки: «\_\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_201\_\_г. Подпись преподавателя: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_