

Общество с ограниченной ответственностью «1С-Учебный центр №3»

УТВЕРЖДАЮ
Директор ООО «1С-Учебный центр №3»



Бурина О. А.

ОБРАЗОВАТЕЛЬНАЯ ПРОГРАММА

Учет НДС (налог на добавленную стоимость)

Москва - 2015

Цель:

Получить практические навыки ведения учета НДС в "1С:Бухгалтерии 8"

Планируемые результаты обучения:

Навыки уверенного использования подсистемы учета НДС, умение применять на практике методики отражения в программе операций по НДС, умение контролировать состояние критически важных разделов учета.

Категория слушателей: не ниже среднего специального образования

Требования к квалификации слушателей: как для пользователей, не владеющих теоретическими основами учета НДС, так и для тех, кто хочет систематизировать свои знания и повысить свою квалификацию.

1. УЧЕБНЫЙ ПЛАН

N	Наименование	Всего академ. час.	в том числе		Форма контроля
			Лекции	Практические занятия	
1	ОРГАНИЗАЦИЯ ВЕДЕНИЯ УЧЕТА ПО НДС В ПРОГРАММЕ	0,5	0,5	-	Разбор практических работ
2	НАСТРОЙКА ПАРАМЕТРОВ УЧЕТА И УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ДЛЯ ЦЕЛЕЙ НДС	0,4	0,2	0,2	
3	НАЛОГОВЫЙ ПЕРИОД И НАЛОГОВАЯ БАЗА ПО НДС	0,1	0,1	-	
4	НАЛОГОВЫЕ СТАВКИ	0,1	0,1	-	
5	НАЧИСЛЕНИЕ НДС	3	1,5	1,5	
6	ВЫЧЕТЫ НДС	2,5	1,5	1	
7	ФОРМИРОВАНИЕ ОТЧЕТНОСТИ ПО ОРГАНИЗАЦИИ "ПРОСТОЙ УЧЕТ НДС" ЗА 1 КВАРТАЛ	0,3	0,2	0,1	
8	СЕРВИСЫ 1С ДЛЯ УЧЕТА НДС	0,2	0,2	-	
9	НДС ПО ОПЕРАЦИЯМ С УЧАСТИЕМ ПОСРЕДНИКОВ	6,5	3	3,5	
10	НАЛОГОВЫЕ АГЕНТЫ ПО НДС	0,5	0,2	0,3	
11	РЕАЛИЗАЦИЯ УСЛУГ ПО ДОГОВОРАМ В ВАЛЮТЕ	1,5	1	0,5	
12	НДС ПРИ ИМПОРТЕ	1,4	0,7	0,7	
13	НДС ПРИ ЭКСПОРТЕ	1,4	0,7	0,7	
14	РАЗДЕЛЬНЫЙ УЧЕТ НДС	0,5	0,25	0,25	
15	ФОРМИРОВАНИЕ ОТЧЕТНОСТИ ПО ОРГАНИЗАЦИИ "СЛОЖНЫЙ УЧЕТ НДС" ЗА 1 КВАРТАЛ	1,5	0,75	0,75	
16	НДС ПРИ НЕПОДТВЕРЖДЕННОМ ЭКСПОРТЕ	2,5	1,5	1	
17	ЕВРАЗИЙСКИЙ ЭКОНОМИЧЕСКИЙ СОЮЗ (ЕАЭС)	1	0,5	0,5	
18	ОБМЕН ЭЛЕКТРОННЫМИ ДОКУМЕНТАМИ "1С-ЭДО"	0,1	0,1	-	
	Итого	24	13	11	

2. КАЛЕНДАРНЫЙ УЧЕБНЫЙ ГРАФИК

Учебный год: круглогодичное обучение

Продолжительность обучения: 24 ак. ч., 8 ак. ч. в день.

Количество учебных дней в неделю: 3 дня.

Форма организации образовательного процесса: очная форма, традиционная аудиторная технология, обучение по мере комплектования групп.

Продолжительность учебного занятия: 45 минут.

Продолжительность перерывов: 10 минут, перерыв на обед – 60 минут.

При учебной нагрузке:

№ п/п	Формат проведения занятий	Время проведения	Количество ак. часов	Количество дней
1	Очный в будние дни	с 10:00 до 17:00	24	3

3. РАБОЧАЯ ПРОГРАММА Учет НДС (налог на добавленную стоимость)

Тема 1. ОРГАНИЗАЦИЯ ВЕДЕНИЯ УЧЕТА ПО НДС В ПРОГРАММЕ.

Лекционное занятие

Тема 2. НАСТРОЙКА ПАРАМЕТРОВ УЧЕТА И УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ДЛЯ ЦЕЛЕЙ НДС.

Лекционное занятие

Практическое занятие по теме лекции.

Тема 3. НАЛОГОВЫЙ ПЕРИОД И НАЛОГОВАЯ БАЗА ПО НДС

Лекционное занятие

Тема 4. НАЛОГОВЫЕ СТАВКИ

Лекционное занятие

Тема 5. НАЧИСЛЕНИЕ НДС

Лекционное занятие

Реализация товаров (продукции) при оптовой торговле; Реализация товаров при розничной торговле; Реализация услуг; Начисление НДС по операциям безвозмездной передачи; Реализация с особым условием перехода прав собственности; Корректировка и исправление реализации.

Практическое занятие по теме лекции.

Тема 6. ВЫЧЕТЫ НДС

Лекционное занятие

Приобретение ТМЦ; Вычет НДС по нормируемым расходам; Исправление и корректировка поступлений; Перенос вычетов.

Практическое занятие по теме лекции.

Тема 7. ФОРМИРОВАНИЕ ОТЧЕТНОСТИ ПО ОРГАНИЗАЦИИ "ПРОСТОЙ УЧЕТ НДС" ЗА 1 КВАРТАЛ.

Лекционное занятие

Практическое занятие по теме лекции.

Тема 8. СЕРВИСЫ 1С ДЛЯ УЧЕТА НДС.

Лекционное занятие

Тема 9. НДС ПО ОПЕРАЦИЯМ С УЧАСТИЕМ ПОСРЕДНИКОВ.

Лекционное занятие

Реализация товаров (работ, услуг); Покупка товаров (работ, услуг).

Практическое занятие по теме лекции.

Тема 10. НАЛОГОВЫЕ АГЕНТЫ ПО НДС.

Лекционное занятие

Практическое занятие по теме лекции.

Тема 11. РЕАЛИЗАЦИЯ УСЛУГ ПО ДОГОВОРАМ В ВАЛЮТЕ

Лекционное занятие

Реализация услуг с НДС по договорам в валюте; Реализация услуг без НДС по договорам в валюте.

Практическое занятие по теме лекции.

Тема 12. НДС ПРИ ИМПОРТЕ.

Лекционное занятие

Практическое занятие по теме лекции.

Тема 13. НДС ПРИ ЭКСПОРТЕ.

Лекционное занятие

Если экспорт подтвержден в течение 180 дней.

Практическое занятие по теме лекции.

Тема 14. РАЗДЕЛЬНЫЙ УЧЕТ НДС.

Лекционное занятие

Практическое занятие по теме лекции.

Тема 15. ФОРМИРОВАНИЕ ОТЧЕТНОСТИ ПО ОРГАНИЗАЦИИ "СЛОЖНЫЙ УЧЕТ НДС" ЗА 1 КВАРТАЛ.

Лекционное занятие

Практическое занятие по теме лекции.

Тема 16. НДС ПРИ НЕПОДТВЕРЖДЕННОМ ЭКСПОРТЕ.

Лекционное занятие

Практическое занятие по теме лекции.

Тема 17. ЕВРАЗИЙСКИЙ ЭКОНОМИЧЕСКИЙ СОЮЗ (ЕАЭС).

Лекционное занятие

Практическое занятие по теме лекции.

Тема 18. ОБМЕН ЭЛЕКТРОННЫМИ ДОКУМЕНТАМИ "1С-ЭДО".

Лекционное занятие

Практическое занятие по теме лекции.

4. ОРГАНИЗАЦИОННО-ПЕДАГОГИЧЕСКИЕ УСЛОВИЯ

4.1 Учебно-методическое и информационное обеспечение.

- Основные учебные издания:
 - Методические материалы к курсу обучения.
 - Интернет ресурс: <http://v8.1c.ru>
- Нормативная документация в электронной форме:
 - Федеральный закон от 27 июля 2006 г. N 152-ФЗ "О персональных данных"
 - План мероприятий "Развитие отрасли информационных технологий", утвержденный распоряжением Правительства России от 30.12.2013 №2602-р.
- Профильные периодические электронные издания:
 - 1С:ИТС (Информационно-технологическое сопровождение пользователей 1С:Предприятия), <http://its.1c.ru/>
 - <http://v8.1c.ru/>
- Список рекомендуемой литературы:
 - 1С:Бухгалтерия 8 как на ладони (ред. 3.0). 5 издание. Гартвич А. В. Издательство ООО "1С-Пабблишинг", 2013.
 - "Бухгалтерский и налоговый учет в 1С:Бухгалтерии 8 (редакция 3.0). Издание 6", С. Харитонов. Издательство ООО "1С-Пабблишинг". Печатное издание и электронная версия

- "Хозяйственные операции в "1С:Бухгалтерии 8" (редакция 3.0). Задачи, решения, результаты". 4 издание", автор: Д. Чистов, С. Харитонов. Издательство ООО "1С-Паблишинг", 2014.
- Секреты профессиональной работы с "1С:Бухгалтерией 8". Учет основных средств. Учебное пособие. 3-е изд., перераб. и доп. Харитонов С.А., Чистов Д.В., М: ООО "1С-Паблишинг", 2012.
- Секреты профессиональной работы с "1С:Бухгалтерией 8". Банк и касса. Учебное пособие. 3-е изд., перераб. и доп., Харитонов С.А., Чистов Д.В. М: "1С-Паблишинг", 2012.
- Настольная книга по оплате труда и ее расчету в "1С:Зарплата и управление персоналом 8" (ред. 3.0). Издание 11. Издательство ООО "1С-Паблишинг", 2015. Печатное издание и электронная версия.
- Секреты профессиональной работы с программой 1С:Зарплата и управление персоналом 8. Расчеты по оплате труда. Издание 2. Издательство ООО "1С-Паблишинг", 2012.
- "1С:Предприятие 8. Управление торговыми операциями в вопросах и ответах" (+CD), автор: Т.Г.Богачева. Издательство ООО "1С-Паблишинг", 2015.
- Секреты профессиональной работы с "1С:Бухгалтерией 8". Кадровый учет и зарплата. Учебное пособие. 3-е изд., перераб. и доп. Грянина Е.А., Харитонов С.А., М: ООО "1С-Паблишинг", 2012.
- "Планирование закупок, производства и продаж в 1С:Предприятии 8", автор: А. Гартви. Издательство ООО "1С-Паблишинг", 2006.
- В. Вайдаков, В. Дранищев, А. Краушкин, И. Кузнецов, М. Лавров, А. Монищев "Конфигурация Управление Производственным Предприятием", Москва, фирма "1С", 2003-2007.
- Налогообложение государственных и муниципальных учреждений. Практические примеры организации налогового учета в "1С:БГУ 8". Учебные материалы "1С:Бухгалтерский и налоговый консалтинг". Издательство ООО "1С-Паблишинг", 2014.
- "Учет и оплата труда работников государственных и муниципальных учреждений: актуальные вопросы. Применение "1С:Зарплата и кадры бюджетного учреждения 8". Издание 4. Гейц И. В., Кадыш Е. А. Издательство ООО "1С-Паблишинг", 2013.
- 1С:Предприятие 8. Управление торговыми операциями в вопросах и ответах. Издание 7 (+ диск). Для работы с "1С:Управление торговлей 8" ред. 11.1, Т.Г.Богачева, Издательство ООО "1С-Паблишинг", 2015.
- 1С:Документооборот. 200 вопросов и ответов, Лушников В. В., Бондарев А. В. Издательство ООО "1С-Паблишинг", 2014.
- 1С:Управление небольшой фирмой 8. Самоучитель. Издание 2. Клепцова О.Ю. Издательство ООО "1С-Паблишинг", 2012.
- Комплект вопросов сертификационного экзамена по программе "1С:Бухгалтерия государственного учреждения 8" (редакция 2.0) с примерами решений. Издательство ООО "1С-Паблишинг", 2014.
- Комплект вопросов сертификационного экзамена на знание возможностей и особенностей применения типовой конфигурации "1С:ERP Управление предприятием 2.0" системы программ "1С:Предприятие 8" с примерами решений. Издательство ООО "1С-Паблишинг", 2014.
- Комплект вопросов сертификационного экзамена по программе "1С:Бухгалтерия 8" (ред. 3.0) с примерами решений. Издательство ООО "1С-Паблишинг", 2014.
- Комплект вопросов сертификационного экзамена по программе "1С:Управление торговлей 8" (ред. 11.1) с примерами решений. Издательство ООО "1С-Паблишинг", 2013.
- Комплект вопросов сертификационного экзамена по программе "1С:Зарплата и управление персоналом 8" (редакция 3.0) с примерами решений. Издательство ООО "1С-Паблишинг", 2014.
- Комплект вопросов сертификационного экзамена по программе "1С:Документооборот 8" (ред. 1.3) с примерами решений. Издательство ООО "1С-Паблишинг", 2014.
- Сборник задач для подготовки к экзамену "1С:Специалист-консультант" по внедрению прикладного решения "1С:Управление торговлей 8", Издательство ООО "1С-Паблишинг", 2013.
- Сборник задач для подготовки к экзамену "1С:Специалист-консультант" по внедрению прикладного решения "1С:Зарплата и управление персоналом 8" редакция 3.0. Издательство ООО "1С-Паблишинг", 2014.

- Сборник задач для подготовки к экзамену "1С:Специалист-консультант" по внедрению прикладного решения "1С:Бухгалтерия государственного учреждения 8". Издательство ООО "1С-Публишинг", 2014.

4.2 Материально – техническое обеспечение

Реализация программы требует наличия аудитории с индивидуальными рабочими местами, мультимедийного оборудования для проведения презентаций.

Оборудование лекционного класса:

- рабочее место обучающихся;
- место преподавателя;
- комплект учебно-методической документации;
- комплект электронных образовательных ресурсов.

Технические средства обучения:

- ПК;
- проектор;
- флипчарт;
- проекционный монитор.

Оборудование кабинета:

- комплект мебели;
- компьютеры.