

Отчетность, налоговый учет и налоговое планирование при ОСНО

Продолжительность курса: 152 академических часов | 6 недель

Даты проведения курса: с 31.10.2023 по 12.12.2023

Вид программы: повышение квалификации

Документ: удостоверение о повышении квалификации

Профстандарт: Бухгалтер (B,C,D)

Преподаватели курса:

- **Букина Ольга Александровна**
к.э.н., аудитор, эксперт по бухгалтерскому и налоговому учету
- **Пархоменко Михаил Борисович**
эксперт Контур.Школы по налоговому учету
- **Данякина Елена Ивановна**
эксперт по бухгалтерскому и налоговому учету
- **Бокова Наталья Сергеевна**
эксперт по налоговому учету
- **Новикова Татьяна Александровна**
аудитор, налоговый консультант
- **Никитченко Наталья Михайловна**
эксперт Контур.Школы по бухгалтерскому и налоговому учету
- **Самкова Надежда Александровна**
эксперт по бухгалтерскому и налоговому учету

- **Бударина Екатерина**
куратор курса

Формат:

- Трансляции уроков по расписанию
- Весь период обучения круглосуточный доступ к видеозаписям уроков
- Ответы преподавателей и экспертов на ваши вопросы
- Методическое пособие в электронном виде
- Темы открываются по расписанию и доступны до окончания периода курса

Расписание онлайн-курса				
Дата и время	Дисциплина	Вид занятий	Ак. часы	Преподаватель
31.10.2023 16.00 (мск)	Тема 1. Учетная политика. Бухгалтерская отчетность (Код В/01.6)			
	Регламент обучения на курсе	Лекция	0,5	Бударина Е.В.
1 урок 16.00-17.50	Учетная политика организации <ul style="list-style-type: none"> ▪ Учетная политика для целей БУ: общие положения ▪ Учетная политика для целей БУ: методология учета ▪ Учетная политика для целей налогового учета ▪ Порядок внесения изменений и дополнений в УП 	Лекция	2	Данякина Е.И.
2 урок (off-line)	Формы бухгалтерской отчетности. Бухгалтерский баланс <ul style="list-style-type: none"> ▪ Представление бухгалтерского баланса ▪ Форма бухгалтерского баланса ▪ Содержание бухгалтерского баланса ▪ Рекомендации Минфина по отражению отдельных статей и событий в балансе 	Лекция	2	Данякина Е.И.
3 урок (off-line)	ПБУ 18/02 <ul style="list-style-type: none"> ▪ ПНР и ПНД. Временные разницы ▪ Суммарное изменение ОНА и ОНО ▪ Отражение в отчетности ▪ Разбор примеров: балансовый метод ▪ Разбор примеров: затратный метод ▪ Разбор примеров: балансовый метод. Переоценка ОС 	Лекция	2	Букина О.А.
4 урок (off-line)	Отчет о движении денежных средств <ul style="list-style-type: none"> ▪ Составление ОДДС ▪ Отдельные вопросы заполнения ОДДС ▪ Денежные потоки - отражение в ОДДС 	Лекция	2	Данякина Е.И.
07.11.2023 16.00 (мск)	Тема 2. Учет налогов и взносов (Код В/03.6)			
5 урок (on-line) 16.00-17.30	Элементы налогообложения, порядок исчисления и уплаты налога на прибыль <ul style="list-style-type: none"> ▪ Элементы налогообложения. Методы признания доходов и расходов ▪ Доходы и расходы. Убытки, подлежащие Дивиденды ▪ Ставки налога на прибыль ▪ Порядок исчисления и уплаты налога на прибыль. Налоговая отчетность 	Лекция	2	Пархоменко М.Б.
6 урок (off-line)	Особенности признания некоторых видов доходов и расходов <ul style="list-style-type: none"> ▪ Учет доходов и расходов по операциям с ОС ▪ Инвестиционный налоговый вычет. Учет ОС при лизинге ▪ Нормируемые расходы ▪ Уступка права требования. Резерв по сомнительным долгам 	Лекция	2	Пархоменко М.Б.

7 урок (off-line)	Элементы налогообложения, порядок исчисления и уплаты НДС <ul style="list-style-type: none"> ▪ Элементы налогообложения. Освобождение от уплаты НДС ▪ Порядок исчисления НДС. Определение налоговой базы ▪ Подтверждение нулевой ставки ▪ Отнесение НДС на затраты ▪ Налоговые вычеты ▪ Практическое задание 	Лекция	2	Никитченко Н.М.
8 урок (off-line)	Ведение учета по НДС <ul style="list-style-type: none"> ▪ Бухгалтерский учет НДС ▪ Налоговый учет НДС ▪ Счет-фактура ▪ Раздельный учет НДС ▪ Практическое задание 	Лекция	2	Никитченко Н.М.
9 урок (off-line)	Отчетность по НДС <ul style="list-style-type: none"> ▪ Формы отчетности по НДС ▪ Уточненная декларация ▪ Возврат, зачет НДС 	Лекция	2	Никитченко Н.М.
10 урок (off-line)	Имущественные права — особенности налогообложения НДС <ul style="list-style-type: none"> ▪ Определение имущественных прав ▪ НДС при передаче имущественных прав 	Лекция	2	Никитченко Н.М.
11 урок (off-line)	Состав отчетности налогового агента по НДФЛ. Ответственность налогового агента <ul style="list-style-type: none"> ▪ Налоговый регистр по НДФЛ ▪ Расчет 6-НДФЛ ▪ Взыскание и возврат НДФЛ ▪ Ответственность налогового агента 	Лекция	2	Данякина Е.И.
12 урок (off-line)	Страховые взносы <ul style="list-style-type: none"> ▪ Выплаты, облагаемые страховыми взносами ▪ База, тарифы для исчисления страховых взносов ▪ Уплата страховых взносов. Отчетность 	Лекция	2	Самкова Н.А.
13 урок (off-line)	Региональные и местные налоги <ul style="list-style-type: none"> ▪ Налог на имущество: элементы налогообложения ▪ Налог на имущество: декларация и практические ситуации ▪ Транспортный налог ▪ Земельный налог ▪ Практическое задание 	Лекция	2	Бокова Н.С.
14.11.2023 11.00 (мск)	Тема 3. Учет в обособленных подразделениях. Внутренний контроль. Консолидированная отчетность (коды В/04.6, С/01.7, С/02.7, D/02.8)			
14 урок (off-line)	Основы создания обособленных подразделений. Особенности ведения бухгалтерского учета <ul style="list-style-type: none"> ▪ Основы создания ОП ▪ Постановка на учет и снятие с учета ОП ▪ Особенности ведения бухгалтерского учета ▪ Кассовые операции в ОП ▪ Бухгалтерская отчетность и аудиторские проверки 	Лекция	2	Новикова Т.А.
15 урок (off-line)	Налоговый учет в компаниях с обособленными подразделениями <ul style="list-style-type: none"> ▪ Налоговые проверки ▪ НДС ▪ Расчет и уплата налога на прибыль. Составление декларации ▪ Налог на прибыль при закрытии ОП ▪ Практическое задание 	Лекция	2	Новикова Т.А.

16 урок (off-line)	Имущественные налоги, НДФЛ и страховые взносы в компании, имеющей обособленные подразделения <ul style="list-style-type: none"> ▪ Налог на имущество организаций ▪ Транспортный и земельный налоги ▪ НДФЛ ▪ Страховые взносы ▪ Практическое задание 	Лекция	2	Новикова Т.А.
17 урок (off-line)	Внутренний контроль. Финансовый анализ. Бюджетирование <ul style="list-style-type: none"> ▪ Цели и задачи ВК, ФА и бюджетирования ▪ Внутренний контроль ▪ Финансовый анализ ▪ Бюджетирование 	Лекция	2	Данякина Е.И.
18 урок (off-line)	Консолидированная финансовая отчетность <ul style="list-style-type: none"> ▪ Необходимость в создании консолидированной финансовой отчетности 	Лекция	2	Новикова Т.А.
31.10 - 12.12.2023	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Внеаудиторная работа 	Самостоятельное изучение учебно-методических материалов курса. Выполнение тестовых заданий, проверочных тестов к урокам, работа с контрольными вопросами по темам.		

Всегда актуальное расписание на сайте school.kontur.ru