

**Частное образовательное учреждение
дополнительного профессионального образования
"Форт Крым"**

УТВЕРЖДАЮ
Директор ЧОУ ДПО "Форт Крым"

Апалько А.А.

**ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ПРОФЕССИОНАЛЬНАЯ ПРОГРАММА
повышения квалификации**

Учет НДС (налог на добавленную стоимость) в "1С: Бухгалтерии предприятия"

24 академических часа

г. Симферополь – 11 января 2021 года

1. ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ПРОГРАММЫ

1.1 Цель: Повышение профессионального уровня бухгалтеров, аудиторов, руководителей (заместителей руководителя, руководителей структурных подразделений), кадровых работников, менеджеров, педагогических работников профессиональных образовательных организаций, организаций дополнительного профессионального образования, организаций высшего образования, реализующих дополнительные и основные профессиональные программы в области информационных технологий, путем изучения функциональных возможностей прикладных решений на платформе "1С:Предприятие 8". Определить спектр прикладных задач, решаемых с помощью прикладных решений на платформе "1С:Предприятие 8". Освоить приемы корректного выбора и грамотного использования приемов и методов работы с прикладными решениями на платформе "1С:Предприятие 8". Формирование системного видения функционала программного продукта "1С:Бухгалтерия 8" в части ведения учета по НДС, а также систематизация знаний и навыков работы с программой.

1.2. Планируемые результаты обучения:

В результате освоения слушатели программы получают развитие или актуализируют следующие профессиональные компетенции:

- Освоить работу с подсистемой учета НДС в программе "1С:Бухгалтерия 8", эффективно применяя на практике возможности системы в соответствии с изменениями в законодательстве.
- Научатся владеть инструментарием программы "1С:Бухгалтерия 8" в подсистеме учета НДС, применять на практике методики отражения в программе операций по НДС
- Контролировать состояние важных разделов учета, оказывать квалифицированную помощь при внедрении ПП "1С:Бухгалтерия 8" в подсистеме учета НДС
- Диагностировать и корректно исправлять пользовательские ошибки в информационной базе.

1.3. Категория слушателей: не ниже среднего профессионального образования.

Требования к квалификации слушателей: знакомство с предметной областью бухгалтерского и налогового учета.

По итогам обучения слушателям выдается удостоверение о повышении квалификации с указанием изученных дисциплин.

1.4. Трудоемкость обучения

Срок освоения программы 24 академических часа.

1.5. Форма обучения Очная, дистанционная

2. СОДЕРЖАНИЕ ПРОГРАММЫ

2.1. УЧЕБНЫЙ ПЛАН

День	Тема	Кол-во практикумов и заданий	Примерное время (в минутах)
1	Организация ведения учета по НДС в программе		20
1	Настройка параметров учета и учетная политика для целей НДС	1	40
1	Налоговый период и налоговая база по НДС	1	60
1	Налоговые ставки	1	60
2	Начисление НДС	1	60
2	Вычеты НДС	1	60
2	Формирование отчетности по организации "Простой Учет НДС" за 1 квартал	1	60
3	Сервисы 1С для учета НДС	1	30
3	НДС по операциям с участием посредников	1	60
3	Налоговые агенты по НДС	1	60
3	Реализация услуг по договорам в валюте	1	30
4	НДС при импорте	1	60
4	НДС при экспорте	1	60
4	Раздельный учет НДС	1	60
5	Формирование отчетности по организации "Сложный Учет НДС" за 1 квартал	1	60

5	НДС при неподтвержденном экспорте	1	120
6	Подтверждение экспорта после 180 дней	1	60
6	Евразийский экономический союз (ЕАЭС)	1	90
6	Обмен электронными документами "1С-ЭДО" ("1С-Такском")	1	30

2.2. УЧЕБНЫЙ ГРАФИК

Учебный год: круглогодичное обучение

Продолжительность обучения: 24 академических часа, 4 академических часа в день.

Количество учебных дней в неделю / всего учебных дней: 5 дней / 6 дней

Форма организации образовательного процесса: очная форма, дистанционная, обучение по мере комплектования групп.

Продолжительность перерыва: 15 минут

График проведения занятия в течение учебного дня:

90 минут	Лекционное занятие
15 минут	Перерыв
90 минут	Лекционное занятие. Практические задания

2.3. РАБОЧАЯ ПРОГРАММА

Учет НДС (налог на добавленную стоимость) в "Бухгалтерии предприятия"

1. Организация ведения учета по НДС в программе
2. Настройка параметров учета и учетная политика для целей НДС
3. Налоговый период и налоговая база по НДС
4. Налоговые ставки
5. Начисление НДС
 - 5.1. Реализация товаров (продукции) при оптовой торговле
 - 5.1.1. Реализация товаров без предоплаты
 - 5.1.2. Реализация товаров с предоплатой. Учет аванса у продавца
 - 5.2. Реализация товаров при розничной торговле
 - 5.2.1. Реализация товаров через автоматизированную торговую точку (АТТ)
 - 5.2.2. Реализация товаров через неавтоматизированную торговую точку (НТТ)
 - 5.3. Реализация услуг
 - 5.4. Начисление НДС по операциям безвозмездной передачи
 - 5.5. Реализация с особым условием перехода прав собственности

- 5.6. Корректировка и исправление реализации
 - 5.6.1. Исправление реализации в текущем налоговом периоде
 - 5.6.2. Корректировка реализации в сторону увеличения в текущем налоговом периоде
 - 5.6.3. Исправление и корректировка реализации прошлого налогового периода
6. Вычеты НДС
 - 6.1. Приобретение ТМЦ
 - 6.1.1. Приобретение отечественных товаров для оптовой торговли
 - 6.1.2. Поступление товаров на розничный склад, товары учитываются по продажной стоимости
 - 6.2. Вычет НДС по нормируемым расходам
 - 6.3. Исправление и корректировка поступлений
 - 6.3.1. Исправление и корректировка текущего периода
 - 6.3.2. Исправление и корректировка прошлого периода
 - 6.4. Перенос вычетов
7. Формирование отчетности по организации "Простой Учет НДС" за 1 квартал
8. Сервисы 1С для учета НДС
9. НДС по операциям с участием посредников
 - 9.1. Реализация товаров (работ, услуг)
 - 9.2. Покупка товаров (работ, услуг)
10. Налоговые агенты по НДС
11. Реализация услуг по договорам в валюте
 - 11.1. Реализация услуг с НДС по договорам в валюте
 - 11.2. Реализация услуг без НДС по договорам в валюте
12. НДС при импорте
13. НДС при экспорте
 - 13.1. Если экспорт подтвержден в течение 180 дней
14. Раздельный учет НДС
15. Формирование отчетности по организации "Сложный Учет НДС" за 1 квартал
16. НДС при неподтвержденном экспорте
17. Подтверждение экспорта после 180 дней
18. Евразийский экономический союз (ЕАЭС)
 - 18.1. НДС при импорте товаров из стран Евразийского экономического союза
 - 18.2. НДС при экспорте в страны Евразийского экономического союза
 - 18.3. НДС при выполнении работ и оказании услуг на территории Евразийского экономического союза
19. Обмен электронными документами "1С-ЭДО" ("1С-Такском")

Для закрепления практических навыков предусмотрены практические работы (практикумы), которые выполняются слушателями самостоятельно и/или под руководством преподавателя. При необходимости практикумы могут быть перегруппированы и на их базе сформированы другие практические работы.

2. ОЦЕНКА КАЧЕСТВА ОСВОЕНИЯ ПРОГРАММЫ

Итоговая аттестация:

Камеральная проверка преподавателем учебных баз обучающихся на соответствие полученных результатов (итоговых отчетов) с отчетами методического пособия.

Оценочные материалы оформлены в виде приложения к программе.

3. ОРГАНИЗАЦИОННО-ПЕДАГОГИЧЕСКИЕ УСЛОВИЯ

4.1. Учебно-методическое и информационное обеспечение.

- Основные учебные издания:
 - Методические материалы к курсу обучения.
 - Комплект вопросов сертификационного экзамена "1С:Профессионал" с примерами решений, <http://v8.1c.ru/metod/books/>.
 - Веб-сервис для учебного тестирования по платформе "1С:Предприятие 8" - <http://edu.1c.ru/dist-training>.

- Профильные периодические электронные издания:
 - 1С:ИТС (Информационно-технологическое сопровождение пользователей 1С:Предприятия), <http://its.1c.ru/>
- Список рекомендуемой литературы:
 - 1С:Предприятие 8.3. Практическое пособие разработчика. Примеры и типовые приемы. Радченко М. Г., Хрусталева Е. Ю., Москва, Издательство ООО "1С-Паблишинг"
 - Язык запросов "1С:Предприятия 8" (+диск). Хрусталева Е. Ю. Книга выпущена под ред. Радченко М. Г. Издательство ООО "1С-Паблишинг"
 - 1С:Бухгалтерия 8 как на ладони (ред. 3.0). 5 издание. Гартвич А. В. Издательство ООО "1С-Паблишинг"
 - "Бухгалтерский и налоговый учет в 1С:Бухгалтерии 8 (редакция 3.0). Издание 6", С. Харитонов. Издательство ООО "1С-Паблишинг". 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"
 - 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"
 - 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"
 - Настольная книга по оплате труда и ее расчету в "1С:Зарплата и управление персоналом 8" (ред. 3.0). Издание 11.
 - Секреты профессиональной работы с программой 1С:Зарплата и управление персоналом 8. Расчеты по оплате труда. Издание 2.
 - "1С:Предприятие 8. Управление торговыми операциями в вопросах и ответах" (+CD), автор: Т.Г.Богачева.
 - 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"
 - "Планирование закупок, производства и продаж в 1С:Предприятии 8", автор: А. Гартви.
 - В. Байдаков, В. Дранищев, А. Краюшкин, И. Кузнецов, М. Лавров, А. Моничев "Конфигурация Управление Производственным Предприятием", Москва, Фирма "1С"
 - Налогообложение государственных и муниципальных учреждений. Практические примеры организации налогового учета в "1С:БГУ 8". Учебные материалы "1С:Бухгалтерский и налоговый консалтинг".
 - "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"
 - Знакомство с разработкой мобильных приложений на платформе "1С:Предприятие 8" (+CD) (артикул 4601546111241). Печатное издание и электронная версия, Е. Ю. Хрусталева,
 - Профессиональная разработка в системе 1С:Предприятие 8" (+DVD-ROM). Издание 2, Ажеронок В. А., Габец А. П., Гончаров Д. И., Козырев Д. В., Кухлевский Д. С., Островерх А. В., Радченко М. Г., Хрусталева Е. Ю. Под редакцией М. Г. Радченко.
 - Разработка управляемого интерфейса (+CD). Серия "1С:Профессиональная разработка", Ажеронок В.А. (фирма 1С-Минск, Беларусь), Островерх А. В. (фирма "Теллур", Украина), Радченко М. Г. (фирма "1С", Россия), Хрусталева Е. Ю. (Россия)
 - 1С:Предприятие 8. Управление торговыми операциями в вопросах и ответах. Издание 7 (+ диск). Для работы с "1С:Управление торговлей 8" ред. 11, Т.Г.Богачева,
 - Использование механизма расширенной аналитики в "1С:Управление производственным предприятием".
 - 1С:Документооборот. 200 вопросов и ответов, Лушников В. В., Бондарев А. В. Издательство ООО "1С-Паблишинг"
 - 1С:Управление небольшой фирмой 8. Самоучитель. Издание 2. Клепцова О.Ю. Издательство ООО "1С-Паблишинг"
 - Комплект вопросов сертификационного экзамена по подсистеме "Бюджетирование" в "1С:Управление производственным предприятием 8" с примерами решений. Издательство ООО "1С-Паблишинг"

- Комплект вопросов сертификационного экзамена по прикладному решению "1С:Консолидация 8" (релиз 1.2.4.2) с примерами решений. Издательство ООО "1С-Паблишинг"
- Комплект вопросов сертификационного экзамена по программе "1С:Бухгалтерия государственного учреждения 8" (редакция 2.0) с примерами решений. Издательство ООО "1С-Паблишинг"
- Комплект вопросов сертификационного экзамена на знание основных механизмов платформы "1С:Предприятие 8" с примерами решений. Издательство ООО "1С-Паблишинг"
- 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"
- Комплект вопросов сертификационного экзамена по программе "1С:Бухгалтерия 8" (ред. 3.0) с примерами решений. Издательство ООО "1С-Паблишинг"
- Комплект вопросов сертификационного экзамена по программе "1С:Управление торговлей 8" (ред. 11.1) с примерами решений. Издательство ООО "1С-Паблишинг"
- Комплект вопросов сертификационного экзамена по программе "1С:Зарплата и управление персоналом 8" (редакция 3.0) с примерами решений. Издательство ООО "1С-Паблишинг"
- Комплект вопросов сертификационного экзамена по программе "1С:Документооборот 8" (ред. 1.3) с примерами решений. Издательство ООО "1С-Паблишинг"
- Сборник задач для подготовки к экзамену "1С:Специалист" по конфигурированию и внедрению торговых решений в прикладных решениях "1С:Предприятия 8", Издательство ООО "1С-Паблишинг"
- Сборник задач для подготовки к экзамену "1С:Специалист-консультант" по внедрению прикладного решения "1С:Управление торговлей 8", Издательство ООО "1С-Паблишинг"
- 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"
- Сборник задач для подготовки к экзамену "1С:Специалист" по прикладному решению "1С:Зарплата и кадры бюджетного учреждения 8". Издательство ООО "1С-Паблишинг"
- Сборник задач для подготовки к экзамену "1С:Специалист-консультант" по внедрению прикладного решения "1С:Бухгалтерия государственного учреждения 8". Издательство ООО "1С-Паблишинг"

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.