

**Секреты ГЛАВНОГО БУХГАЛТЕРА
по работе в 1С:БУХГАЛТЕРИЯ 8.2**

КОРРЕКТИРОВКИ И ИСПРАВЛЕНИЯ в учете НДС

Законодательство 2012 г.

МАСТЕР-КЛАСС №2
Практический видеокурс

© Ольга Шерст 2012
www.Profbuh8.ru

МММЪЮІРРІВЪЛ
© ОУРІА ШЕРСТ 5015

Корректировки и исправления в учете НДС

Корректировки

МАСТЕР-КЛАСС №2
Практический видеокурс

Что такое Мастер-класс (Практический видеокурс) ?

Мастер-класс – это видеокурс посвященный разбору определенной темы, которая является очень актуальной для практикующих бухгалтеров, как с точки зрения законодательства, так и с точки зрения воплощения ее в программе 1С:Бухгалтерия 8 ред.2.

Мастер-класс состоит из мини-видео уроков, в которых теория и законодательство переплетается с практикой ее воплощения в программе 1С. Данная подача материала позволяет не искать в огромном потоке нужную информацию по крупицам, а быстро и ясно разобраться со сложными и запутанными ситуациями на конкретных примерах в программе 1С.

Для кого предназначен Мастер-класс №2 «Корректировки и Исправления в учете НДС» ?

Данный мастер-класс предназначен для каждого практикующего бухгалтера, т.к. все мы делаем ошибки. Но не все мы знаем как правильно, корректно отразить их в налоговом учете для целей налога на прибыль, в бухгалтерском учете и также как сделать исправления в учете НДС. И наибольшие трудности возникают с исправлением ошибок в программе 1С.

В данном Мастер-классе мы **не просто ответим на ваши вопросы, связанные с обнаружением и исправлением ошибок с точки зрения законодательства, но и покажем, как правильно сделать исправления в программе 1С**, объясним где возможно сделать это автоматически благодаря возможностям программы, а где исправления можно внести лишь «ручными» корректировками. Особый упор будет делаться на НДС (в соответствии с новым Постановлением №1137) и будет большое внимание уделено интересующей всех теме, такой как, формирование **дополнительных листов Книги продаж и Книги покупок**, а также **автоматического составления Уточненных деклараций**.

Также в данном Мастер-классе пойдет речь о новой и волнующей всех теме – корректировки реализации и поступления. Все возможные случаи корректировки будут рассмотрены на конкретных примерах. Мы разберемся, как формируются и регистрируются в программе 1С корректировочные счета-фактуры, и каким образом они должны отражаться в налоговых регистрах в Книге покупок или Книге продаж и в Декларации по НДС (Уточненной декларации).

А также обязательно поговорим о том, какой счет-фактура должен составляться в определенной ситуации– корректировочный или исправительный.

**Данный Мастер-класс состоит из 136 видеоуроков,
общей продолжительностью 6 час. 30 мин.**

Подробное содержание Мастер-класса смотрите ниже.

Приобретая Мастер-класс Вы получаете:

- ❖ **Доставку USB-носителя (Флешка) с Мастер-классом на указанный адрес в заявке.** Доставка в регионы России выполняется через курьерские службы - Pony Express и EMS Почта России. Доставка по Москве осуществляется нашим штатным курьером.
- ❖ **Электронную версию Мастер-класса.** Все материалы Вы сможете скачать через интернет с сайта Мастер-группы в 100% объеме, не дожидаясь физической доставки диска.
- ❖ **Серийный номер для активации курса на 4 компьютерах.** Для юридических лиц количество активаций может быть расширено по Вашему персональному запросу.
- ❖ **Доступ к Мастер-группе.** На сайте Мастер-группе Вы сможете задавать любые вопросы по теме Мастер-класса. Ответы на вопросы будут приходить на Ваш email автоматически. Также Вам будет предоставлен доступ к полной версии курса “21 Ошибок в применении 1С:8” и доступ к закрытому клубу – ПРОФБУХ с дополнительными бонусными материалами по работе в 1С:Бухгалтерия 8.2.
- ❖ **Пожизненную подписку на все обновления Мастер-класса.** Все наши материалы обновляются, по факту выходы новых законодательных изменений, связанных с темой Мастер-класса. На Ваш email будет приходить письмо со ссылкой на скачку обновления автоматически.
- ❖ **Закрывающие документы для юридических лиц.** Документы (счет, договор, акт) будут отправлены вместе с Мастер-классом или через Почту России, если Вы заказали только электронную версию.
- ❖ **Гарантию от Автора.** Если, после просмотра Мастер-класса Вы останетесь недовольны полученным материалом, тогда можете потребовать **Возврат оплаченной суммы в 100% объеме в течение 30 дней с момента оплаты.** Возврат осуществляется по факту отправки обратно всех материалов и наша компания больше не сможет работать с Вами уже никогда.

СОДЕРЖАНИЕ МАСТЕР-КЛАССА №2

«Корректировки и Исправления в учете НДС»

Модуль 1. Введение

Настройка параметров учета
Учетная политика. Закладка НДС
Журнал учета полученных и выставленных счетов-фактур
Исправление в БУ
Исправление в НУ (налог на прибыль)

Модуль 2. Корректировочный СФ (теория)

Корректировочный СФ (теория)
Оформление Корр СФ
Алгоритм учета Корр Сф. Продавец
Алгоритм учета Корр Сф. Покупатель

Модуль 3. Исправительный СФ (теория)

Исправительный СФ (теория)
Оформление Испр СФ
Алгоритм учета Испр Сф. Продавец
Алгоритм учета Испр Сф. Покупатель
Когда какой СФ выписывать

Модуль 4. Корректировочный СФ (практика)

Продавец. Увеличение стоимости

Исправление в учете. Увеличение стоимости
Схема операции. Увеличение стоимости
Корректировка реализации
Записи в регистрах. Исправление в НУ по НДС
Проводки. Исправление в БУ
Проводки. Исправление в НУ (налог на прибыль)
Корректировочный СФ
Отчет Доп.лист книга продаж
Уточненная декларация по НДС

Продавец. Уменьшение стоимости

Исправление в учете. Уменьшение стоимости
Схема операции. Уменьшение стоимости
Корректировка реализации
Записи в регистрах. Исправление в НУ по НДС
Проводки. Исправление в БУ

Проводки. Исправление в НУ (налог на прибыль)
Корректировочный СФ
Корректировочный СФ
Отчет Книга покупок
Декларация по НДС

Покупатель. Увеличение стоимости

Исправление в учете. Увеличение стоимости
Схема операции. Увеличение стоимости
Корректировка поступления
Записи в регистрах. Исправление в НУ по НДС
Проводки. Исправление в БУ
Проводки. Исправление в НУ (налог на прибыль)
Корректировочный СФ
Формирование записей книги покупок
Проводки и записи в регистрах НДС
Отчет Книга продаж
Декларация по НДС

Покупатель. Уменьшение стоимости

Исправление в учете. Уменьшение стоимости
Схема операции. Уменьшение стоимости
Корректировка поступления
Записи в регистрах. Исправление в НУ по НДС
Проводки. Исправление в БУ
Проводки. Исправление в НУ (налог на прибыль)
Корректировочный СФ
Отчет Книга продаж
Декларация по НДС

Модуль 5. Исправительный СФ (практика)

Продавец. Уменьшение стоимости в текущем периоде

Исправление в учете. Уменьшение стоимости
Схема операции. Уменьшение стоимости
Корректировка реализации
Записи в регистрах. Исправление в НУ по НДС
Проводки. Исправление в БУ
Проводки. Исправление в НУ (налог на прибыль)
Исправительный СФ
Отчет Книга продаж
Декларация по НДС за текущий период

Продавец. Увеличение стоимости в следующем периоде

Исправление в учете. Увеличение стоимости
Схема операции. Увеличение стоимости
Корректировка реализации
Записи в регистрах. Исправление в НУ по НДС
Проводки. Исправление в БУ
Проводки. Исправление в НУ (налог на прибыль)
Исправительный СФ

Отчет Доп.лист книга продаж
Уточненная декларация по НДС

Покупатель. Уменьшение стоимости в текущем периоде

Исправление в учете. Уменьшение стоимости
Схема операции. Уменьшение стоимости
Корректировка поступления
Записи в регистрах. Исправление в НУ по НДС
Проводки. Исправление в БУ
Проводки. Исправление в НУ (налог на прибыль)
Исправительный СФ
Формирование записей книги покупок
Записи в регистрах. Исправление в НУ по НДС
Проводки. Исправление в БУ
Отчет Книга покупок
Декларация по НДС

Покупатель. Увеличение стоимости в следующем периоде

Исправление в учете. Увеличение стоимости
Схема операции. Увеличение стоимости
Корректировка поступления
Записи в регистрах. Исправление в НУ по НДС
Проводки. Исправление в БУ
Проводки. Исправление в НУ (налог на прибыль)
Исправительный СФ
Формирование записей книги покупок
Записи в регистрах. Исправление в НУ по НДС
Проводки. Исправление в БУ
Отчет Доп.лист к книге покупок
Уточненная декларация по НДС
Отчет Книга покупок
Декларация по НДС

Модуль 6. Ситуации из практики, связанные с исправлениями по НДС

Продавец. «Забывтый» СФ на аванс

Исправление в учете. «Забывтый» СФ на аванс
Формирование СФ на аванс
Записи в регистрах. Исправление в НУ по НДС
Проводки. Исправление в БУ
Отчет Доп.лист к книге покупок
Уточненная декларация по НДС

Покупатель. Отказ в вычете НДС по СФ в результате Нг.проверки

Исправление в учете. Отказ в вычете по НДС
Формирование записей книги покупок
Записи в регистрах. Исправление в НУ по НДС
Проводки. Исправление в БУ
Списание НДС
Проводки. Записи в регистрах по НДС

Отчет Доп.лист к книге покупок
Уточненная декларация по НДС

Покупатель. Регистрация «Запоздавшего» СФ

Исправление в учете. Регистрация «запоздавшего» СФ
Регистрация «входного» СФ
Записи в регистрах. Исправление в НУ по НДС
Проводки. Исправление в БУ
Отчет Доп.лист к книге покупок
Уточненная декларация по НДС

Покупатель. Не правильно оформленный СФ

Исправление в учете. Исправительный СФ
Корректировка поступления
Записи в регистрах. Исправление в НУ по НДС
Проводки. Исправление в БУ
Исправительный СФ
Формирование записей книги покупок
Записи в регистрах. Исправление в НУ по НДС
Проводки. Исправление в БУ
Отчет Доп.лист к книге покупок
Уточненная декларация по НДС
Отчет Книга покупок
Декларация по НДС

Продавец. Возврат «некачественного» не принятого товара

Исправление в учете. Уменьшение количества
Схема операции. Уменьшение количества
Корректировка реализации
Записи в регистрах. Исправление в НУ по НДС
Проводки. Исправление в БУ
Проводки. Исправление в НУ (налог на прибыль)
Корректировочный СФ
Отчет Книга продаж
Декларация по НДС

Покупатель. Возврат «некачественного» принятого товара

Исправление в учете. Возврат принятого товара
Обратная реализация
Записи в регистрах по НДС
Проводки в БУ
Проводки в НУ (налог на прибыль)
Счет-фактура выданный
Отчет Книга продаж
Декларация по НДС

Бонус - Запись вебинара “Декларация по НДС за 2 квартал 2012 г.” от 12.07.2012 г.

Порядок представления и состав налоговой декларации по НДС
Порядок заполнения Титульного листа
Пошаговая инструкция по заполнению Раздела 2
Практический пример – Налоговый агент: аренда федерального имущества
Пошаговая инструкция по заполнению Раздела 3 часть «Налогооблагаемые объекты»
Практический пример – Реализация товаров по договору в у.е.
Практический пример – Отражение реализации товаров в учете комитента
Практический пример – Передача объекта недвижимости без государственной регистрации
Практический пример – СМР хозяйственный способ
Практический пример – Авансы полученные от покупателей
Практический пример – Корректировка стоимости в сторону уменьшения (учет у покупателя)
Практический пример – Восстановление НДС при зачете аванса ранее перечисленного поставщику
Пошаговая инструкция по заполнению Раздела 3 часть «Налоговые вычеты»
Практический пример - Принятие НДС к вычету при приобретении товаров
Практический пример - Принятие НДС к вычету при приобретении ОС
Практический пример – Корректировка стоимости в сторону уменьшения (учет у продавца)
Практический пример – Принятие НДС к вычету при оплате аванса поставщику
Практический пример – Принятие НДС к вычету при СМР хозяйственный способ
Практический пример – Принятие НДС к вычету при зачете ранее полученного аванса от покупателя
Порядок заполнения Раздела 4
Порядок заполнения Раздела 5
Порядок заполнения Раздела 6
Порядок заполнения Раздела 7
Внутренние механизмы проверок НДС в программе «1С»
Контрольная увязка показателей налогового и бухгалтерского учета по НДС с декларацией
Исправительные счета-фактуры
Электронный документооборот

Итого: 136 видеоурока
Общая продолжительность: 6 час. 30 мин.

Уважаемые Коллеги!

Оформить заказ на Мастер-класс от имени юр. или физ. лица Вы можете на странице нашего сайта здесь: www.profbuh8.ru/master-klasse

Раз в три месяца, мы проводим АКЦИЮ, по которой Вы можете приобрести Мастер-класс со скидкой в 50%.

Физическая доставка Мастер-класса осуществляется курьерскими службами Pony Express и EMS Почта России. Доставка идет 2-7 раб. дней в зависимости от удаленности Вашего региона.

Юридическим лицам с материалами Мастер-класса также отправляются все закрывающие документы (счет, договор и акт об оказании услуг).

Электронную версию курса Вы сможете скачать с сайта Мастер-группы сразу после оплаты, не дожидаясь физической поставки диска. Ссылка на скачивание поступит на Ваш email.

Цену на Мастер-класс со скидкой в 50% смотрите здесь:
www.profbuh8.ru/master-klasse

С уважением, Ольга Шерст.

mail@profbuh8.ru

тел.: +7 495 988 92 58

www.Profbuh8.ru