Бауманский учебный центр «Специалист»

Программа курса Практикум по налогообложению 2026. Решение задач

Код курса: **ПРАКНАЛ**

Тема	Ак. часов
Модуль 1. Налог на добавленную стоимость • Задача 1. Определение суммы НДС, подлежащую уплате в бюджет при реализации по разным ставкам налога • Задача 2. Изменение цены продажи, возврат товаров • Задача 3. Безвозмездная передача • Задача 4. Строительство хозспособом • Задача 5. Определение суммы НДС по экспорту (подтвержденному и неподтвержденному) • Задача 6. Ведение раздельного учета при наличии облагаемых и необлагаемых операций • Задача 7. Восстановление НДС • Задача 8. Начисление НДС налоговыми агентами • Задача 9. Налоговая декларация по НДС и пример ее заполнения	**6**
Модуль 2. Налог на прибыль • Задача 10. Отражение доходов. Необлагаемые доходы • Задача 11. Отражение расходов для налога на прибыль: амортизация ОС (в т.ч. после модернизации, реконструкции), расходов на ремонт ОС, неотделимые улучшения арендованного имущества, учет аренды, командировочных расходов, расходов на страхование, мобильную связь, ГСМ, расходы на программы и лицензии • Задачи 12-15. Формирование разных резервов: на выплату отпусков, по сомнительным долгам, на ремонт основных средств, гарантийный ремонт • Задача 16. Нормируемые расходы • Задача 17. Влияние перечня прямых расходов на расчет налоговой базы • Задача 18. Расчет налога по обособленным подразделениям • Задача 19. Заполнение налоговой декларации	**6**
Модуль 3. НДФЛ • Задача 20. Налогообложение доходов. Льготы в налогообложении: необлагаемые суммы; стандартные, социальные, имущественные, профессиональные, инвестиционные вычеты • Задача 21. НДФЛ с материальной выгоды, подарков, призов, материальной помощи • Задача 22. Налогообложения доходов отдельных категорий иностранных граждан • Задача 23. Заполнения форм: налоговый регистр по учету доходов, 2-НДФЛ, 6-НДФЛ. Контрольные соотношения форм налоговой отчетности налоговых агентов	**4**
Модуль 4. Страховые взносы • Задача 24. Расчет страховых взносов по оплате труда, суточных • Задача 25. Выплаты, не подлежащих налогообложению взносами на обязательное пенсионное и социальное страхование • Задача 26. Заполнение регистра по учету страховых взносов • Задача 27. Заполнение отчетных форм: ЕФС-1, Расчет по страховым взносам • Задача 27. Отчетность ИП. Страховые взносы на себя	**4**

Модуль 5. Имущественные налоги • Задача 28. Налог на имущество: расчет налога и заполнение декларации • Задача 29. Транспортный налог: расчет налога • Задача 30. Земельный налог: расчет налога	**4**
Аудиторная нагрузка в классе с преподавателем	**24 ак.ч.**

По окончании обучения на курсе проводится итоговая аттестация. Аттестация проводится в виде теста на последнем занятии или на основании оценок практических работ, выполняемых во время обучения на курсе.

Контакты центра

Для частных лиц
+7 (495) 232-32-16

Для организаций
+7 (495) 780-48-44

E-mail
info@specialist.ru