

Ситуационная задача 1

Исходные данные

Заработная плата работника ООО «АБС» Иванова И.И. составляет 70000 рублей. Иванов И.И. имеет 3-х несовершеннолетних детей.

Задание

Рассчитайте на каждый месяц года сумму налога на доходы физических лиц и сумму заработной платы к выдаче менеджеру Иванову И.И.

Ситуационная задача 2

Исходные данные

В течение отчетного периода ООО «Ромашка» получила следующие доходы:

- выручку от реализации продукции собственного производства - 1920000 руб. (в том числе НДС 320000 руб.);
- выручку от реализации покупных товаров - 480000 руб. (в том числе НДС 80000 руб.);
- денежные средства в размере 1500000 руб., полученные по договору займа;
- компьютер, полученный безвозмездно от физического лица. Рыночная цена такого компьютера составляет 95 000 руб. (без учета НДС).

Задание

Определить, сумму доходов из перечисленных выше, которую организация должна учесть для целей налогообложения прибыли.

Ситуационная задача 3

Исходные данные

В отчетном периоде фирма осуществила следующие операции:

1. Реализованы товары, облагаемые НДС по ставке 20% на сумму 3600 тыс. руб., в том числе НДС; покупная стоимость данных товаров составила 1500 тыс. рублей, в том числе НДС.
2. Продана продукция собственного производства, облагаемая по ставке НДС 10% на сумму 1100 тыс. руб., в том числе НДС 100000 рублей;
3. Приобретено сырье для производства продукции на сумму 540000, в том числе НДС по ставке 20%.

Задание

Рассчитайте сумму НДС, подлежащую уплате в бюджет