

Задание 1.

1. Дт 62/1 Кт 90/1 – 9000 тыс. руб.
Дт 90/НДС Кт 68/НДС – 1500 тыс. руб.
2. Дт 51 Кт 62/авансы полученные – 960 тыс. руб.
Дт 76/ НДС с авансов полученных Кт 68/НДС – 160 тыс. руб.
3. Дт 10/1 Кт 60 – 2000 тыс. руб.
Дт 19 Кт 60 – 400 тыс. руб.
Дт 68/НДС Кт 19 - 400 тыс. руб.
Дт 08/4 Кт 60 – 1000 тыс. руб.
Дт 19 Кт 60 – 200 тыс. руб.
Дт 68/НДС Кт 19 - 200 тыс. руб.
Дт 01 Кт 08/4 – 1000 тыс. руб.
4. Дт 20 Кт 60 – 2000 тыс. руб.
Дт 19 Кт 60 – 400 тыс. руб.
Дт 68/НДС Кт 19 - 400 тыс. руб.
5. Дт 20 Кт 10 – 1920 тыс. руб.
6. Дт 20 Кт 70 – 550 тыс. руб.
Дт 20 Кт 69/1(ФСС) – 15950 руб.
Дт 20 Кт 69/2(ПФР) – 121 тыс. руб.
Дт 20 Кт 69/3(ФФОМС) – 28050 руб.
Дт 20 Кт 69/4 (от несч. случаев на пр-ве и профзаболеваний) – 9900 руб.
7. Дт 84 Кт 73 – 6 тыс. руб.
8. Дт 20 Кт 02 – 250 тыс. руб.
9. Дт 62 Кт 91/1 – 100 тыс. руб.
Дт 91/2 Кт 68/НДС – 20 тыс. руб.
10. Дт 91/2 Кт 76/2 – 5 тыс. руб.
Дт 99 Кт 68 – 10 тыс. руб.
11. Дт 20 Кт 68/Трансп. налог – 1050 руб.
12. Дт 90/2 Кт 20 – 4895950 руб. ✓
Дт 90/9 Кт 99 – 2604050 руб. ✓
Дт 91/9 Кт 99 – 75 тыс. руб.

За первый квартал организация получила прибыль в размере 2669050 рублей.

Задание 2.

Вид налога	Сумма, руб	Расчет
------------	------------	--------

НДС	680000 ✓	$(1500+160+20) - (400+200+400)$
Налог на прибыль организации	535810	$2679050 * 20\%$
Транспортный налог	1050	$140 * 30 * 0.25$
Страховые взносы и взносы от НС	1) 15950 2) 121000 3) 28050 4) 9900	1) $550000 * 2.9\%$ 2) $550000 * 22\%$ 3) $550000 * 5.1\%$ 4) $550000 * 1.8\%$
Итого	1391760	