

ПРОГРАММА КУРСА ПО ОСБУ И XBRL

ДЛЯ НАЦИОНАЛЬНОЙ ФИНАНСОВОЙ АССОЦИАЦИИ

Административно-хозяйственная деятельность

1. Настройка учетной политики.

Длительность блока 4 астрономических часа.

* НАСТРОЙКА УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ. НА ЧТО ОБРАТИТЬ ВНИМАНИЕ ДЛЯ ВЕДЕНИЯ АХД?
* НАСТРОЙКА ГРУПП ФИНАНСОВОГО УЧЕТА.
* НАСТРОЙКА ОТКРЫТИЯ СЧЕТОВ АНАЛИТИЧЕСКОГО УЧЕТА.
* НАСТРОЙКА ПРОИЗВОЛЬНЫХ АНАЛИТИК.
* ВВОД НАЧАЛЬНЫХ ОСТАТКОВ.
* ОБЗОР РЕЗУЛЬТАТА НА ПРИМЕРЕ ОСВ И ТИПОВЫХ БУХГАЛТЕРСКИХ ОТЧЕТОВ.

1. Учет основных средств и нематериальных активов.

Длительность блока 4 астрономических часа.

* УЧЕТ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ.
* УЧЕТ НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ.
* ЗАПОЛНЕНИЕ СОПУСТВУЮЩИХ ПРИМЕЧАНИЙ 532-П И 4621-У В ФОРМАТЕ XBRL.

1. Учет запасов, денежных средств и расчетов.

Длительность блока 4 астрономических часа.

* УЧЕТ ЗАПАСОВ.
* ВНЕСИСТЕМНЫЙ УЧЕТ МАТЕРИАЛЬНЫХ ЦЕННОСТЕЙ.
* УЧЕТ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.
* УЧЕТ РАСЧЕТОВ С КОНТРАГЕНТАМИ.
* УЧЕТ АВАНСОВ (ПРЕДОПЛАТ) УПЛАЧЕННЫХ.
* УЧЕТ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ.
* ЗАПОЛНЕНИЕ СОПУСТВУЮЩИХ ПРИМЕЧАНИЙ 532-П И 4621-У В ФОРМАТЕ XBRL.

1. Учет займов кредитов и депозитов.

Длительность блока 4 астрономических часа.

* УЧЕТ ЗАЙМОВ КРЕДИТОВ И ДЕПОЗИТОВ.
* ЗАПОЛНЕНИЕ СОПУСТВУЮЩИХ ПРИМЕЧАНИЙ 532-П И 4621-У В ФОРМАТЕ XBRL.

1. Учет заработной платы и НДФЛ.

Длительность блока 4 астрономических часа.

* УЧЕТ ЗАРАБОТНОЙ ПЛАТЫ И НДФЛ.
* ЗАПОЛНЕНИЕ СОПУСТВУЮЩИХ ПРИМЕЧАНИЙ 532-П И 4621-У В ФОРМАТЕ XBRL.
* Учет финансовых инструментов.

1. Брокерская деятельность. 1 день.

Длительность блока 4 астрономических часа.

* НАСТРОЙКИ АНАЛИТИЧЕСКОГО УЧЕТА РАСЧЕТОВ ПО БРОКЕРСКИМ ОПЕРАЦИЯМ.
* НАСТРОЙКА УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО УЧАСТНИКА РЫНКА ЦЕННЫХ БУМАГ.
* КЛИЕНТСКИЕ ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВЫМИ АКТИВАМИ.
* ДВИЖЕНИЯ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ КЛИЕНТОВ.
* ЗАПОЛНЕНИЕ СОПУСТВУЮЩИХ ПРИМЕЧАНИЙ 532-П И 4621-У В ФОРМАТЕ XBRL.

1. Брокерская деятельность. 2 день.

Длительность блока 4 астрономических часа.

* СДЕЛКИ С ВАЛЮТОЙ.
* РАСПРЕДЕЛЕНИЕ КУПОНОВ И ДИВИДЕНДОВ.
* НАЧИСЛЕНИЕ ВАРИАЦИОННОЙ МАРЖИ.
* РЕГИСТРАЦИЯ КОМИССИЙ И НАЛОГОВ.
* ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОПЕРАЦИЯМ КЛИЕНТОВ.
* НДФЛ КЛИЕНТОВ.
* СВЕРКА ОСТАТКОВ С БЭК ОФИСОМ.
* ЗАПОЛНЕНИЕ СОПУСТВУЮЩИХ ПРИМЕЧАНИЙ 532-П И 4621-У В ФОРМАТЕ XBRL.

1. Дилерская деятельность. 1 день.

Длительность блока 4 астрономических часа.

* НАСТРОЙКИ АНАЛИТИЧЕСКОГО УЧЕТА ПО ОПЕРАЦИЯМ С ЦЕННЫМИ БУМАГАМИ.
* НАСТРОЙКА УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО УЧАСТНИКА РЫНКА ЦЕННЫХ БУМАГ.
* ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВЫМИ АКТИВАМИ:
  + ПРИОБРЕТЕНИЕ, ПЕРЕОЦЕНКА И ПРОДАЖА АКЦИЙ;
  + ОПЕРАЦИИ РЕПО.
* ЗАПОЛНЕНИЕ СОПУСТВУЮЩИХ ПРИМЕЧАНИЙ 532-П И 4621-У В ФОРМАТЕ XBRL.

1. Дилерская деятельность. 2 день.

Длительность блока 4 астрономических часа.

* ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВЫМИ АКТИВАМИ:
  + ПРИОБРЕТЕНИЕ, ПЕРЕОЦЕНКА И ПРОДАЖА ОБЛИГАЦИЙ;
  + ОПЕРАЦИИ С ПФИ.
* НАЧИСЛЕНИЕ НКД, ПРЕМИИ И ДИСКОНТА.
* ЗАПОЛНЕНИЕ СОПУСТВУЮЩИХ ПРИМЕЧАНИЙ 532-П И 4621-У В ФОРМАТЕ XBRL.

1. Налоговый учет.

Длительность блока 4 астрономических часа.

* УЧЕТ НДС.
* РАСЧЕТ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ.
* ФОРМИРОВАНИЕ ОТЧЕНОСТИ В МИНФИН.

Все блоки проводятся с контрольными примерами в виде проводок по конкретным операциям и с примерами на программных продуктах. Формируется отчетность в Банк России с примерами валидации и исправления ошибок перед сдачей отчета.