

Задание 1. На основе данных для выполнения задачи произвести группировку хозяйственных средств ООО «Н» по составу и размещению на 01 июня 20__г.

Задание 2. На основе данных для выполнения задачи произвести группировку хозяйственных средств ООО «Н» по источникам его образования на 01 июня 20__г.

Исходные данные для выполнения заданий 1 и 2:

Состав хозяйственных средств и источников их образования ООО «Н» на 1 октября 20__г.

№ п/п	Имущество и источники его образования	Сумма, руб.
1.	Уставный капитал	2119000
2.	Здание производственных цехов	750000
3.	Помещение склада хозяйственного инвентаря	987000
4.	Здание столовой	456000
5.	Фармсырье растительного происхождения	12000
6.	Амортизация основных средств	89000
7.	Наличные деньги в кассе	15000
8.	Задолженность подотчетных лиц	2500
9.	Автобус	1587000
10.	Полимерные материалы для изготовления мед.изделий	458000
11.	Хозяйственный инвентарь мастерской	24000
12.	Задолженность поставщикам и подрядчикам	325000
13.	Сырьё животного происхождения	58750
14.	Резервный капитал	985000
15.	Затраты в незавершенном производстве	246875
16.	Патент на производство медицинских изделий	897000
17.	Автомобили грузовые	750000
18.	Запасные части	9850
19.	Здание гаража	365000
20.	Упаковочные материалы	450000
21.	Задолженность по заработной плате	35450
22.	Лицензия на осуществление уставной деятельности	46000
23.	Ремонтные мастерские	754000
24.	Задолженность покупателей	129000
25.	Склады сырья для производства медизделий	456000

26.	Задолженность во внебюджетные фонды	95450
27.	Готовая продукция на складе	45000
28.	Денежные средства на специальных счетах в банке	254000
29.	Добавочный капитал	2950000
30.	Денежные средства на расчетном счете в банке	258000
31.	Хозяйственный инвентарь столовой	4000
32.	Задолженность по платежам в бюджет	27500
33.	Товарный знак	245000
34.	Долгосрочные кредиты банка	987000
35.	Целевое финансирование	772000
36.	Горюче-смазочные материалы	45000
37.	Полученные краткосрочные займы	45000
38.	Нераспределенная прибыль прошлых лет	370030
39.	Монитор	9000
40.	Минеральное сырье	1500
41.	Денежные средства на валютном счете в банке	6500

Группировку хозяйственных средств ООО «Н» осуществить в таблице следующей формы:

№ п/п	Наименование хозяйственных средств	Сумма, руб.
	1. Основные средства	
1.1.	Здания и сооружения	3768000
	Здание производственных цехов (2)	750000
	Помещение склада хозяйственного инвентаря (3)	987000
	Здание столовой (4)	456000
	Здание гаража (19)	365000
	Ремонтные мастерские (23)	754000
	Склады сырья для производства медизделий (25)	456000
1.2.	Транспортные средства	2337000
	Автобус (9)	1587000
	Автомобили грузовые (17)	750000
1.3.	Вычислительная техника	9000
	Монитор (39)	9000
1.4.	Хозяйственный инвентарь	28000
	Хозяйственный инвентарь мастерской (11)	24000
	Хозяйственный инвентарь столовой (31)	4000
	Итого по группе 1:	6142000
	2. Нематериальные активы	
2.1.	-лицензии	
	Лицензия на осуществление уставной деятельности (22)	46000
	- патенты	
	Патент на производство медицинских изделий (16)	897000
	- товарный знак	
	Товарный знак (33)	245000
	Итого по группе 2	1188000
	3.оборотные средства	
3.1.	Запасы	1326975
	- материалы	962850
	Полимерные материалы для изготовления мед.изделий (10)	458000
	Запасные части (18)	9850
	Горюче-смазочные материалы (36)	45000
	Упаковочные материалы (20)	450000

	- сырье	72250
	Фармсырье растительного происхождения (5)	12000
	Сырьё животного происхождения (13)	58750
	Минеральное сырье (40)	1500
	- готовая продукция	
	Готовая продукция на складе (27)	45000
	- затраты незавершенного производства	
	Затраты в незавершенном производстве (15)	246875
3.2.	Денежные средства	533500
	- в кассе	
	Наличные деньги в кассе (7)	15000
	- на расчетном счете	
	Денежные средства на расчетном счете в банке (30)	258000
	- на валютном счете	
	Денежные средства на валютном счете в банке (41)	6500
	- на специальных счетах в банке	
	Денежные средства на специальных счетах в банке (28)	254000
3.3.	Дебиторская задолженность	131500
	- подотчетных лиц	
	Задолженность подотчетных лиц (8)	2500
	- покупателей и заказчиков	
	Задолженность покупателей (24)	129000
	Итого по группе 3:	1991975
	Всего:	9321975

Группировку источников образования хозяйственных средств ООО «Н» осуществить в таблице следующей формы:

№ п/п	Источники формирования и целевое назначение хозяйственных средств	Сумма, руб.
	1. Источники собственных средств	
1.1.	Уставный капитал	
	Уставный капитал (1)	2119000
1.2.	Добавочный капитал	
	Добавочный капитал	2950000

1.3.	Резервный капитал	
	Резервный капитал	985000
1.4.	Прибыль	
	Нераспределенная прибыль прошлых лет (38)	370030
1.5.	Целевое финансирование	
	Целевое финансирование (35)	772000
1.6.	Амортизация основных средств	
	Амортизация основных средств (6)	89000
	Итого по группе 1:	7285030
	2. Источники заемных средств	
2.1.	Долгосрочные обязательства:	
	Долгосрочные кредиты и займы	
	Долгосрочные кредиты банка (34)	987000
2.2.	Краткосрочные обязательства:	
	Краткосрочные кредиты и займы	
	Полученные краткосрочные займы (37)	45000
2.3.	Кредиторская задолженность, в том числе:	
	- поставщикам и подрядчикам	
	Задолженность поставщикам и подрядчикам (12)	325000
	- по оплате труда	
	Задолженность по заработной плате (21)	35450
	- по социальному страхованию и обеспечению	
	Задолженность во внебюджетные фонды (26)	95450
	-по налогам и сборам	
	Задолженность по платежам в бюджет (32)	27500
	Итого по группе 2:	1515400
	Всего:	8800430