

Министерство труда и социальной защиты
Республики Беларусь

Государственное учреждение образования
«Республиканский институт повышения квалификации
и переподготовки работников Министерства труда
и социальной защиты Республики Беларусь»

И. В. ВИНОГРАДОВА, И. Н. ПИВОВАРЧИК, С. С. ЩУПАК

ИНФОРМАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ В РАБОТЕ БУХГАЛТЕРА

Практикум для слушателей переподготовки,
повышения квалификации главных бухгалтеров и экономистов

Минск
Минский государственный ПТК полиграфии
2017

УДК 657.22:004(075.9)

ББК 65.052я75

В49

Рекомендовано к изданию Советом института Государственного учреждения образования «Республиканский институт повышения квалификации и переподготовки работников Министерства труда и социальной защиты Республики Беларусь»

Рецензенты:

канд. эконом. наук, доцент, доцент кафедры Организации и управления Белорусского государственного экономического университета *И. Н. Куропатенкова*;

ст. преподаватель кафедры Проектирование дорог факультета транспортных коммуникаций Белорусского национального технического университета *П.В. Нарыжнов*

Виноградова, И. В.

В49

Информационные технологии в работе бухгалтера : практикум для слушателей переподготовки, повышения квалификации главных бухгалтеров и экономистов / И. В. Виноградова, И. Н. Пивоварчик, С. С. Щупак. – Минск : Минский государственный ПТК полиграфии, 2017. – 64 с.

ISBN 978-985-6712-76-3.

В практикуме рассматривается ведение бухгалтерского учета средствами программы 1С: Предприятие в форме пошаговых заданий по каждой теме.

Рекомендовано использовать в группах повышения квалификации главных бухгалтеров и экономистов учреждений социального обслуживания, а также при проведении занятий по дисциплине «Компьютерные программы в бухгалтерском учете и контроле» по специальности переподготовки «Бухгалтерский учет и контроль в промышленности».

УДК 657.22:004(075.9)

ББК 65.052я75

ISBN 978-985-6712-76-3

© Виноградова И. В., Пивоварчик И.Н.,
Щупак С.С., 2017

© РИПК Минтруда и соцзащиты, 2017

© Оформление. УО «Минский государственный ПТК полиграфии», 2017

СОДЕРЖАНИЕ

ВВЕДЕНИЕ.....	5
ПОДГОТОВКА ПРОГРАММЫ К РАБОТЕ.....	6
Задание № 1. Ввод реквизитов предприятия.....	6
Задание № 2. Ввод параметров рабочего периода.....	7
Задание № 3. Ввод рабочей даты.....	7
Задание № 4. Настройка параметров журнала операций.....	7
ВВОД ИНФОРМАЦИИ В СПРАВОЧНИКИ.....	8
Задание № 1. Формирование справочника Контрагенты.....	8
Задание № 2. Формирование справочника Основные средства.....	10
Задание № 3. Формирование справочника НМА.....	11
Задание № 4. Формирование справочника Материалы.....	12
Задание № 5. Формирование справочника Сотрудники.....	13
Задание № 6. Формирование справочника Номенклатура.....	15
Задание № 7. Реорганизация справочников.....	15
ВВОД ОПЕРАЦИЙ И ПРОВОДОК ВРУЧНУЮ.....	16
Задание № 1. Ручной ввод операций в журнал.....	16
Задание № 2. Формирование оборотно-сальдовой ведомости.....	17
Задание № 3. Формирование бухгалтерского баланса.....	17
УЧЕТ КАССОВЫХ ОПЕРАЦИЙ.....	18
Задание № 1. Формирование приходного кассового ордера.....	18
Задание № 2. Копирование и редактирование приходного кассового ордера.....	19
Задание № 3. Формирование расходного кассового ордера.....	20
Задание № 4. Формирование отчета кассира.....	20
УЧЕТ ОПЕРАЦИЙ ПО РАСЧЕТНОМУ СЧЕТУ.....	21
Задание № 1. Формирование платежных поручений.....	21
Задание № 2. Формирование выписки банка.....	24
Задание № 3. Формирование платежного поручения.....	25
Задание № 4. Формирование акта выполненных работ поставщика.....	26
Задание № 5. Формирование выписки банка.....	27
УЧЕТ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ.....	28
Задание № 1. Формирование документа ввода в эксплуатацию основного средства.....	28
Задание № 2. Формирование документа поступления основного средства.....	30
Задание № 3. Формирование записи в книгу покупок.....	31
Задание № 4. Формирование акта выполненных работ поставщика.....	32
Задание № 5. Формирование записи в книгу покупок.....	33
Задание № 6. Формирование документа ввода в эксплуатацию основного средства.....	33

Задание № 7. Формирование документа поступления основного средства	36
Задание № 8. Формирование записи в книгу покупок	38
Задание № 9. Формирование документа ввода в эксплуатацию основного средства	39
УЧЕТ НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	42
Задание № 1. Формирование документа поступления нематериальных активов	42
Задание № 2. Формирование записи в книгу покупок	43
Задание № 3. Формирование документа ввода в эксплуатацию нематериальных активов	44
УЧЕТ МАТЕРИАЛОВ	45
Задание № 1. Формирование документа поступления материалов от поставщика	45
Задание № 2. Формирование записи в книгу покупок	46
Задание № 3. Формирование документа передачи материалов в производство	47
УЧЕТ РАСЧЕТОВ С ПОДОТЧЕТНЫМИ ЛИЦАМИ	48
Задание № 1. Формирование приходного кассового ордера	48
Задание № 2. Формирование расходного кассового ордера	49
Задание № 3. Формирование отчета кассира	49
Задание № 4. Формирование отчетов по кассе и расчетному счету	50
Задание № 5. Формирование авансового отчета	50
Задание № 6. Формирование приходного кассового ордера	51
Задание № 7. Формирование расходного кассового ордера	52
Задание № 8. Формирование отчета кассира	53
НАЧИСЛЕНИЕ И ВЫПЛАТА ЗАРАБОТНОЙ ПЛАТЫ	54
Задание № 1. Формирование документа начисления заработной платы	54
НАЧИСЛЕНИЕ АМОРТИЗАЦИИ	57
Задание № 1. Формирование документа начисления амортизации	57
ФОРМИРОВАНИЕ ФИНАНСОВОГО РЕЗУЛЬТАТА	60
Задание № 1. Начисление налога с выручки	60
Задание № 2. Начисление налога НДС	60
Задание № 3. Списание себестоимости выполненных работ	61
Задание № 4. Отражение финансового результата	61
Задание № 5. Начисление налогов с прибыли	62
Задание № 6. Реформация баланса	62
Задание № 7. Формирование отчетов	62
СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ИСТОЧНИКОВ	63

ВВЕДЕНИЕ

Практикум «Информационные технологии в работе бухгалтера» подготовлен для слушателей переподготовки «Бухгалтерский учет и контроль в промышленности» по дисциплине «Компьютерные программы в бухгалтерском учете и контроле», а также для слушателей групп повышения квалификации главных бухгалтеров и экономистов учреждений социального обслуживания. Может использоваться для самостоятельной работы слушателей.

В практикуме рассматривается ведение бухгалтерского учета средствами программы 1С: Предприятие.

Программа 1С: Предприятие позволяет вести как синтетический, так и аналитический учет по всем разделам бухгалтерии: банку, кассе, основным средствам, нематериальным активам, материалам, товарам, услугам, взаиморасчетам с организациями и подотчетными лицами, расчетам по заработной плате. Кроме этого, программа позволяет формировать аналитические формы для анализа хозяйственной деятельности предприятия.

Задания по каждой теме построены таким образом, чтобы при проведении практических занятий наиболее полно усваивался материал.

Цель настоящего практикума – помочь слушателям в сжатые сроки освоить основные приемы подготовки к работе программы 1С: Предприятие, формирования справочников программы, ведения бухгалтерского учета в программе, формирования, редактирования и печати первичных документов, автоматического формирования и анализа бухгалтерской отчетности предприятия.

ПОДГОТОВКА ПРОГРАММЫ К РАБОТЕ

Подготовка программы к работе включает следующие действия:

- ввод реквизитов предприятия;
- ввод рабочего периода;
- ввод рабочей даты;
- настройку параметров Журнала операций.

Задание № 1. Ввод реквизитов предприятия.

- **Сервис / Сведения об организации /** заполнить поля формы **Сведения об организации:**

Вкладка **Организация:**

Дата регистрации	текущая дата
Страна регистрации	Беларусь
Название	ОАО ПромИнвест
Полное название	Открытое акционерное общество ПромИнвест
Юридический адрес	г. Минск, Притыцкого 60/4
Почтовый адрес	220121, г. Минск, Притыцкого 60/4
Телефоны	258-25-32

Вкладка **Коды:**

УНП	100565059 (<i>учетный номер плательщика</i>)
ОКЮЛП	123456789 (<i>общегосударственный классификатор юридических лиц и предпринимателей</i>)
ОКПО	120845200 (<i>общегосударственный классификатор предприятий и организаций</i>)
Вид деятельности	Производство
Орг. правовая форма	Открытое акционерное общество

Вкладка **Банк:**

1. Кнопка **Редактировать** для изменения счета.
2. Выбрать банк.
3. Кнопка **Контрольный разряд** для контроля правильности расчетного счета.

Счет №	3013133270022
Банк организации	любой банк

Вкладка **ИМНС и фонды**

(Инспекция министерства по налогам и сборам)

Район-местонахождение инспекции МНС	Фрунзенский
-------------------------------------	-------------

З а м е ч а н и е . Вкладку **Ответственные лица** – не заполнять, так как еще не заполнен справочник **Сотрудники**.

Вкладка **Прочие:**

Основная валюта	BYR
Основной склад	Основной
Основное подразделение	Основное
Вид деятельности	Производство
Ставка НДС	20%

Задание № 2. Ввод параметров рабочего периода.

1. **Сервис / Параметры / Журналы.**
2. Убедиться, что включены флажки:
 - Начало года.
 - Конец года.

Задание № 3. Ввод рабочей даты.

1. **Сервис / Параметры / Общие.**
2. Убедиться, что в поле **Рабочая дата** указана сегодняшняя дата.

Задание № 4. Настройка параметров журнала операций.

1. **Сервис / Параметры / Операция.**
2. В разделе **Расчет суммы операции** включить флажок **Стандартный способ** или **По всем проводкам**.
3. В разделе **Копирование операции** включить флажки **Заголовок, Проводки**.

ВВОД ИНФОРМАЦИИ В СПРАВОЧНИКИ

Справочники можно заполнять как предварительно, так и в процессе работы с программой.

При работе с программой можно выполнять одну из следующих операций:

- добавление записи в справочник;
- редактирование записи в справочнике;
- удаление записи из справочника.

Задание № 1. Формирование справочника Контрагенты.

1. Создать в справочнике **Контрагенты** группу **Учредители**:

- **Справочники / Контрагенты**;
- меню **Действия / Новая группа** или щелкнуть кнопку **Новая группа** на панели инструментов окна:

Код	нажать Enter
Наименование группы	Учредители

2. Внести в группу **Учредители** сведения об учредителях: **Иванов И. И., Петров П. П., Швец**:

- открыть группу **Учредители** – меню **Действия – Новый** или щелкнуть кнопку **Новая строка** на панели инструментов окна.

Сведения об учредителе **Иванове И. И.**: Вкладка **Общие**:

- щелкнуть кнопку списка [...], выбрать **Частное лицо**;
- в поле **Новый** ввести с клавиатуры **Иванов И.И.**;
- поле **Код** формируется автоматически;
- в поле **ФИО** ввести с клавиатуры **Иванов Иван Иванович**.

Адрес	г. Минск, Жудро, 24
Почтовый адрес	220104, г. Минск, Жудро, 24
Телефоны	255-42-52
УНП	001430881

Вкладка Расчетные счета:

- щелкнуть кнопку **Добавить** / ввести номер счета;
- щелкнуть кнопку **Контрольный разряд**;
- выбрать банк / наименование: **Основной**.

Вкладка **Паспортные данные:**

Частное лицо	Иванов И.И.
Серия Номер	MP4809521
Дата выдачи	22.02.99
Кем выдан	Центральным РУВД г.Минска

– Открыть группу **Учредители** / меню **Действия** / команда **Новый**.

Сведения об учредителе **Петров П. П.:** Вкладка **Общие:**

ФИО	Петров Петр Петрович
Адрес	г. Минск, Сердича, 35
Почтовый адрес	220104, г. Минск -104, Сердича, 35
Телефоны	253-37-55
УНП	071145123

Заполнить вкладку **Расчетные счета**.

Вкладка **Паспортные данные:**

Частное лицо	Петров П.П.
Серия Номер	MP4809457
Дата выдачи	29.08.98
Кем выдан	Фрунзенским РУВД г.Минска

– Открыть группу **Учредители** / меню **Действия** / команда **Новый**.

Сведения об учредителе **МПО Швея:** Вкладка **Общие:**

Организация	МПО Швея
Полное наименование	Малое производственное объединение Швея
Юридический адрес	г. Минск, Опанского, 27
Почтовый адрес	220094, г. Минск-94, Опанского, 27
Телефоны	252-04-85
УНП	006935001

Заполнить вкладку **Расчетные счета**.

3. В справочник **Контрагенты** добавить сведения о контрагенте **ОАО Белмебель:**

– **Справочники** / **Контрагенты;**

– закрыть группу **Учредители** / меню **Действия** / команда **Новый** или щелкнуть кнопку **Новая строка** на панели инструментов окна.

Вкладка Общие:

- в окошке списка [...] оставить **Организация;**
- в поле **Новый** ввести с клавиатуры наименование Белмебель;
- поле **Код** формируется автоматически;
- в поле **Полное наименование** ввести с клавиатуры **ОАО Белмебель.**

Юридический адрес	г.Минск, Одинцова,36
Почтовый адрес	220018, г.Минск, Одинцова, 36, а/я 106
Телефоны	257-74-33
УНП	081230671

Заполнить вкладку **Расчетные счета.**

4. В справочник **Контрагенты** внести сведения о следующих организациях:

Наименование контрагента	Полное наименование контрагента	УНП
БелТранс	МП “БелТранс”	007345120
Магазин Книга	Торговое предприятие магазин Книга	001113124
БелСофт	МП БелСофт	020304561
Главный заказчик	АО Главный заказчик	005678945
Аренда Сервис	АО Аренда Сервис	023045610

Задание № 2. Формирование справочника Основные средства.

1. Заполнить сведения об основном средстве **Офисная мебель:**

- **Справочники / Внеоборотные активы / Основные средства.**

Вкладка Общие:

Инвентарный N	102
Наименование	Офисная мебель
Группа	щелкнуть кнопку списка, выбрать Другие виды ОС
Подразделение	Основное
Дата ввода в эксплуатацию	С помощью встроенного календаря ввести текущее число
Начальная стоимость	750 000р.
Коэффициент переоценки	1.01

Включить флажок **Производственное.**

Вкладка **Амортизация:**

Счет затрат	20
Вид деятельности	Производство
Статьи затрат	Амортизация ОС
Способ начисления амортизации	Линейный способ
Шифр по ЕНАОФ	В поле щелкнуть кнопку списка и в появившемся справочнике ЕНАОФ в колонке Группы и виды основных фондов щелкнуть мышью, набрать на клавиатуре ключевое слово для поиска, например Мебель . Нажать Enter .

Включить флажок **Начислять амортизацию**.

2. Внести данные о следующих основных средствах:

Основное средство	Инвентарный номер
Автобус КАВЗ-3976	601
Вязальная машина НЕВА-1246	403

3. Используя режим **Копирование**, внести данные о следующих основных средствах:

Основное средство	Инвентарный номер
Автобус КАВЗ-3976	602
Автобус КАВЗ-3976	603

Задание № 3. Формирование справочника НМА.

1. Заполнить сведения о нематериальном активе **Документация на вязальную машину**:

• **Справочники / Внеоборотные активы / Нематериальные активы.**

Вкладка **Общие:**

Инвентарный N	10
Наименование	Документация на вязальную машину Нева
Группа	щелкнуть кнопку списка, выбрать Прочие
Коэффициент амортизации	10
Способ начисления амортизации	Щелкнуть кнопку списка, выбрать Линейный способ

Включить флажки **Производственное**, **Начислять амортизацию**.

Вкладка Амортизация:

Счет затрат	20
Вид деятельности	производство
Статьи затрат	Амортизация НМА
Срок полезного использования (в месяцах)	120

2. Внести данные о следующих НМА:

Наименование	Срок использования
ПО 1С:Бухгалтерия	120
Лицензия ОРМА №503 МП РБ 21.11.2000-21.11.2003	36

Задание № 4. Формирование справочника Материалы.

1. Формирование групп в справочнике **Материалы**:

• **Справочники / Материалы**;

• в открывшемся окне **Список материалов** создать следующие группы материалов:

- **Сырье и материалы**;
- **Смазочные материалы**;
- **Тара и упаковка**.

2. Добавление новой записи в группу **Сырье и материалы**:

– открыть группу **Сырье и материалы** и внести сведения о новом материале:

Код	Enter
Наименование	Пряжа синтетическая
Ед. измерения	щелкнуть кнопку списка, выбрать кг.
Цена	ввести с клавиатуры 2400
Вид материала	в открывшемся списке выбрать 10.1 Сырье и материалы.

3. Заполнить сведения о следующих материалах:

Группа Смазочные материалы			
Наименование материала	Ед. изм.	Цена	Вид материала
Масло машинное	л	1500р.	10.3
Дизтопливо	л	650р.	10.3
Бензин АИ-76	л	660р.	10.3

Группа Тара и упаковка			
Наименование материала	Ед. изм.	Цена	Вид материала
Бумага упаковочная	лист	80р.	10.6
Пакеты полиэтиленовые	шт.	20р.	10.6

4. Используя команду **Копировать**, заполнить сведения о следующих материалах:

Группа Сырье и материалы			
Наименование материала	Ед. изм.	Цена	Вид материала
Пряжа шерсть	кг	4000р.	10.1
Пряжа х/б	кг	3500р.	10.1
Пряжа синтетическая	кг	3800р.	10.1

Задание № 5. Формирование справочника Сотрудники.

1. Заполнить сведения о сотруднике **Сидорове С.С.:**

• **Справочники / Данные организации / Сотрудники;**

• в диалоговом окне **Сведения о сотруднике: Новый** заполнить все вкладки: **Общие, Начисление зарплаты, Дополнительные доходы, Паспортные данные.**

Вкладка Общие:

Табельный номер	311
Номер лицевого счета	Заполняется, если зарплата выплачивается через банк
ФИО	Сидоров Сергей Степанович
Должность	инженер
Подразделение	Основное
Дата приема на работу	06.09.04

Включить флажок **Учитывать льготу за первый месяц**

Вкладка Начисление зарплаты:

Месячный оклад	100 000
Количество иждивенцев	2
Необлагаемые МЗП (без учета иждивенцев и 1МЗП)	0

В поле **Характер работы** включить флажок **Основное место работы**.

На экране откроется окно **Запись изменений периодических реквизитов**, в котором отображены периодические реквизиты, значения которых были изменены. Щелкнуть кнопку **ОК**.

2. Внести сведения о следующих сотрудниках предприятия:

Таб. №	ФИО	Должность	Подразделение	Дата приема на работу	Месячный оклад	Количество изданных
312	Верстак Василий Викторович	Инженер 2 категории	Основное	Текущее число	150000	0
313	Стасева Полина Леонидовна	Бухгалтер	Основное	Текущее число	250000	1
314	Антончик Галина Николаевна	Кассир	Основное	Текущее число	150000	2
315	Петров Петр Петрович	Инженер 1 категории	Основное	Текущее число	200000	1
316	Иванов Иван Иванович	Директор	Основное	Текущее число	125000	0

3. Заполнить вкладку **Ответственные лица** в **Сведениях об организации**:

• **Сервис / Сведения об организации / вкладка Ответственные лица;**

- руководитель предприятия – **Иванов Иван Иванович;**
- главный бухгалтер – **Стасева Полина Леонидовна;**
- кассир – **Антончик Галина Николаевна.**

4. Определить материально-ответственное лицо (МОЛ) в справочнике **Места хранения ТМЦ**:

- **Справочники / Места хранения ТМЦ;**
- выбрать склад **Основной;**
- в поле **МОЛ** из списка выбрать – **Верстак Василий Викторович.**

Задание № 6. Формирование справочника Номенклатура.

1. Заполните сведения о продукции **Свитер детский**:

• **Справочники / Номенклатура.**

Код	Enter
Тип	Продукция
Наименование	Свитер детский
Единица измерения	<i>шт.</i>
Цена изготовителя	5000р.
Отпускная цена без НДС	6802р.
Ставка НДС	18%
Вид деятельности	Производство
Полное наименование, основные характеристики	Свитер детский, Артикул 3С1243-Д42, Модель С104109, Сорт 1, шерсть 85%, полиамид 15%, ГОСТ 904-87

2. Заполнить сведения о следующих объектах справочника **Номенклатура**:

Наименование продукции	Цена изготовителя	Отпускная цена без НДС	Цена с НДС
Джемпер	5000	6000	7080
Джемпер мужской	3063	4240	5000
Кофта женская шерстяная	6100	8480	10000

Задание № 7. Реорганизация справочников.

1. Создать группу **Поставщики** в справочнике **Контрагенты**:

- открыть справочник **Контрагенты**;
- меню **Справочники / Контрагенты**;
- добавить в справочник группу **Поставщики**.

2. Добавить в справочник **Контрагенты** группу **Покупатели**.

3. Перенести запись ОАО Белмебель из общего списка справочника **Контрагенты** в группу **Поставщики**:

- щелкнуть в общем списке справочника **ОАО Белмебель**;
- щелкнуть в левой части справочника значок + слева от наименования **Контрагенты**;
- щелкнуть в левой части справочника **Поставщики**;
- щелкнуть кнопку **Перенести в группу** или выполнить меню **Действия** – команда **Перенести в другую группу**;
- в запросе щелкнуть кнопку **Да**.

4. Перенести записи **Магазин Книга, МП БелСофт** в группу **Поставщики**.

5. Перенести запись **АО Главный Заказчик** в группу **Покупатели**.

ВВОД ОПЕРАЦИЙ И ПРОВОДОК ВРУЧНУЮ

Данные о хозяйственной деятельности предприятия хранятся в виде операций. Каждая операция содержит одну или несколько проводок.

Операции могут автоматически формироваться документами или вводиться вручную. Документы не всегда могут учесть особенности конкретной хозяйственной операции, но с помощью ручного ввода операции это всегда можно сделать.

При вводе операций вручную необходимо указать корреспондирующие счета, объекты аналитического учета и суммы проводок.

Задание № 1. Ручной ввод операций в журнал.

Зарегистрировано предприятие **ОАО Фея**:

Размер Уставного фонда **5 000 000 р.**

Учредители: Иванов Иван Иванович – **2 000 000 р.**

Петров Петр Петрович – **1 500 000 р.**

МПО Швея – **1 500 000 р.**

Вид деятельности – **производство.**

Отражение хозяйственных операций

Хозяйственная операция	Дт	Кт	Сумма
Проводки:			
Зарегистрирован Уставный фонд – Иванов И.И.	75.1	80	2 000 000
Зарегистрирован Уставный фонд – Петров П.П.	75.1	80	1 500 000
Зарегистрирован Уставный фонд – МПО Швея	75.1	80	1 500 000

• **Журналы / Журнал операций / Действия / Новая (Insert) /** ввести проводки в форму операции:

Операция - 1 *

05.06.13 1 Сумма операции: 5,000,000 ☐ Проверять счета Дт и Кт

Содержание: Уставной фонд ☐ Использовать только рабочий план счетов

№	Дт	СубконтоДт	Кт	СубконтоКт	Валюта Курс	Кол-во Сод. Пров.	Вал. Сум.	Сумма	НЖ
1	75.1	Иванов И.И.	80	Иванов И.И.				2,000,000	УК
2	75.1	Петров П.П.	80	Петров П.П.				1,500,000	УК
3	75.1	МПО "Швея"	80	МПО "Швея"				1,500,000	УК

Комментарий: _____

УЧЕТ КАССОВЫХ ОПЕРАЦИЙ

Любая операция хозяйственной деятельности предприятия может быть зафиксирована путем ввода информации в документ соответствующего вида и записи этого документа в журнал операций.

Для учета кассовых операций формируются приходные и расходные кассовые ордера.

Задание № 1. Формирование приходного кассового ордера.

Отразить внесение паевых взносов учредителей в кассу предприятия:			
Сформировать ПКО №1 , Иванов И. И. — 2 000 000 р.	50.1	75.1	2 000 000

• **Документы / Касса / Приходный кассовый ордер** / заполнить форму приходного кассового ордера:

Приходный кассовый ордер - 0000000001 *

Приходный кассовый ордер № 0000000001 от 05.06.13 (50.1) Касса в рублях

Целевое назначение: ☒ Без разбирования ☐ Списком

Корреспондирующий счет, аналитика: Корр. счет 75.1.

Контрагенты: Иванов И.И.

☒ Формировать проводки
Доп. налог: Без доп. налогов

Принято от: Иванов И.И.

Основание: оплата УФ

Приложение:

Сумма с налогами: 2,000.000 Ставка НДС:

Сумма НДС: 0

☐ Не формировать проводки по НДС

Не печатать дату в ПКО ☐

Закреть OK Комп. бланк., старая форма до 01.07.2010

Результат работы отразится в журнале операций:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
05.06.13	16:31:58	Приказ. орд.	0000000001	Поступил в кассу: оплата УФ	2,000,000

Печать Ввести документ Ввести типовую операцию Ввести операцию вручную Сторно

№	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал.	Курс	Кол-во	Вал. сумма	Сумма	Н.Ж.
							Сод. проводки			
	50.1	<...>	75.1	Иванов И.И.					2,000,000	
							Принято: Иванов И.И.			БК

Дт 50.1 (Касса в рублях) //

Кт 75.1 (Расчеты по вкладам в уставный капитал) // Иванов И.И.

Задание № 2. Копирование и редактирование приходного кассового ордера.

Сформировать ПКО №2 , используя копирование и редактирование документа ПКО №1. Петров П. П. — 1 500 000 р.	50.1	75.1	1 500 000
--	------	------	-----------

• Выбрать документ / Действия / Копировать (F9) / внести изменения в форму приходного кассового ордера:

Приходный кассовый ордер - 0000000002 *

Приходный кассовый ордер № 0000000002 от 05.06.13 (50.1) Касса в рублях

Целевое назначение: ☒ Без разбиения ☐ Списком

Корреспондирующий счет, аналитика Корр. счет 75.1

Контрагенты Петров П.П.

☒ Формировать проводки

Доп. налог: Без доп. налогов

Принято от: Петров П.П.

Основание: оплата УФ

Приложение:

Сумма с налогами: 1,500,000 Ставка НДС:

Сумма НДС: 0

☐ Не формировать проводки по НДС

Не печатать дату в ПКО

Закрыть OK

Комп. бланк., старая форма до 01.07.2010

Результат работы отразится в журнале операций:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
05.06.13	16:36:34	Прик.касс.орд.	0000000002	Поступил в кассу: оплата УФ	1,500,000

Печать Ввести документ Ввести типовую операцию Ввести операцию вручную Сторно

№	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал. Курс	Количество Сод. проводки	Вал. сумма	Сумма	НЖ
1	50.1		75.1	Петров П.П.				1,500,000	
						Принято: Петров П.П.			БК

Дт 50.1 (Касса в рублях) //
Кт 75.1 (Расчеты по вкладам в уставный капитал) // Петров П.П.

Задание № 3. Формирование расходного кассового ордера.

Сформировать РКО №1 , деньги из кассы в сумме 3 500 000 р. сданы на расчетный счет.	51	50.1	3 500 000
--	----	------	-----------

• **Документы / Касса / Расходный кассовый ордер** / заполнить форму расходного кассового ордера:

Расходный кассовый ордер - 00000001

Расходный кассовый ордер № **00000001** от **05.06.13** (50.1) Касса в рублях

Целевое назначение: ☒ Без разбиения ☐ Списанием

Корреспондирующий счет, аналитика

Корр. счет **51**

Банковские счета **Основной**

Дв. ден. средств **Взнос в уставный фонд**

☒ Формировать проводки

Сумма: **3,500,000.00**

Выдать: **на расчетный счет**

Основание: **оплата УФ**

Приложение:

Документ:

Код отчетности:

В объявке печатать "Через" ☐ Печать РКО, старая форма до 01.07.2010

Результат работы отразится в журнале операций:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
05.06.13	16:40:31	Раск.касс.орд.	00000001	Выдана из кассы: оплата УФ	3,500,000

Печать Ввести документ Ввести типовую операцию Ввести операцию вручную Сторно

№	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал.	Курс	Кол-во	Вал. сумма	Сумма	НЖ
	51	Основной Взнос в уставный ф	50.1	<...>					3,500,000	
								Выдано: на расчетный счет		БК

Дт 51 (Расчетный счет) // Основной // Взнос в уставный фонд
Кт 50.1 (Касса в рублях) //

Задание № 4. Формирование отчета кассира.

Сформировать Отчет кассира № 1 на основании сформированных документов: ПКО № 1, ПКО № 2, РКО № 1.
--

• Отчеты / Касса / Кассовая книга за период.

В результате на экране появится окно кассовой книги:

ККАССА 6 Июня 2013 г. Счет 50.1 "Касса в рублях"					ККАССА 6 Июня 2013 г. Счет 50.1 "Касса в рублях"				
Номер документа	От кого куплено или кому выдано	Номер корректировки документа	Приход, руб.	Расход, руб.	Номер документа	От кого куплено или кому выдано	Номер корректировки документа	Приход, руб.	Расход, руб.
1	2	3	4	5	1	2	3	4	5
0000001	Принято от Иванова И.И.: оплата УФ	75.1	2 000 000	-	0000001	Принято от Иванова И.И.: оплата УФ	75.1	2 000 000	-
0000002	Принято от Петрова П.П.: оплата УФ	75.1	1 500 000	-	0000002	Принято от Петрова П.П.: оплата УФ	75.1	1 500 000	-
0000001	Выдано на расчетный счет: оплата УФ	51	-	3 500 000	0000001	Выдано на расчетный счет: оплата УФ	51	-	3 500 000
Итого по странице			3 500 000	3 500 000	Итого по странице			3 500 000	3 500 000
Итого за день			3 500 000	3 500 000	Итого за день			3 500 000	3 500 000
Остаток на конец дня			-	X	Остаток на конец дня			-	X
В том числе на оплату труда			-	X	В том числе на оплату труда			-	X

УЧЕТ ОПЕРАЦИЙ ПО РАСЧЕТНОМУ СЧЕТУ

Документы 1С: Предприятия позволяют готовить платежные документы для представления в банк и вводить информацию о совершенных операциях на расчетном счете.

Для отражения в бухгалтерском учете операций по зачислению или списанию денежных средств предназначен документ Выписка банка.

Задание № 1. Формирование платежных поручений.

Сформировать Платежное поручение №1.

Перечислено согласно договору № 23 от 01.ММ.20XX поставщику ОАО Белмебель за офисную мебель 900 000 р., в том числе НДС (ставка НДС в % по умолчанию).

• Документы / Платежные документы / Платежное поручение / заполнить форму платежного поручения:

Платежное поручение - 1

Р/с № 3013133270022 в АКБ "Беларусбанк" филиал 307

Платежное поручение № 1 от 05.06.13 Код платежа в бюджет:

Получатель: ОАО "Белмебель" Движение денежных средств:

Счет №: Основной 3010000815126 Ставка НДС: 20%

Основание: договор № 23 Валюта: BYR Сумма с НДС: 900,000.00

Срок платежа: Срочный Очередность платежа: 22 в т.ч. НДС: 150,000

Назначение платежа: По договору № 23 от 04.06.13 Сумма 900000 руб., в т.ч. НДС(20%) - 150000 руб. за мебель

☐ В счет неотложных нужд

Выбор фразы о сумме и НДС в тексте поручения

Расходы за счет: ☒ плательщ. ☐ бенефициара ☐ плат.-бенеф. ☐ неизв. Указать в тексте Сумму и НДС

Сумма 900000 руб., в т.ч. НДС(20%) - 150000 руб. Счет дебета: 60.1

Счет комиссий:

Печать ☐ Сумма после двоеточия

OK Закрыть

Проводки не формируются.

Сформировать **Платежное поручение № 2.**

Оплачено транспортной организации МП Белтранс по сч/ф № 26 от 01.ММ.20XX за доставку офисной мебели 25 000 р. в том числе НДС (ставка НДС в % по умолчанию).

• Документы / Платежные документы / Платежное поручение/
заполнить форму платежного поручения:

Платежное поручение - 2 *

Р/с № 3013133270022 в АКБ "Беларусбанк" филиал 307

Платежное поручение № 2 от 05.06.13 Код платежа в бюджет:

Получатель: Белтранс Движение денежных средств:

Счет №: Осн. 0002340045125 Ставка НДС: 20%

Основание: сч/ф № 26 Валюта: BYR Сумма с НДС: 30,000.00

Срок платежа: 05.06.13 Срочный Очередность платежа: 22 в т.ч. НДС: 5,000

Назначение платежа: По сч/ф № 26 от 04.06.13 Сумма 30000 руб., в т.ч. НДС(20%) - 5000 руб. за доставку офис. мебель

☐ В счет неотложных нужд

Расходы за счет: ☒ плательщ. ☐ бенефициара ☐ плат. бенеф. ☐ неизв.

Счет комиссии:

Выбор фразы о сумме и НДС в тексте поручения: Указать в тексте Сумму и НДС

Сумма 30000 руб., в т.ч. НДС(20%) - 5000 руб.

Счет дебета: 76.1

Печать Сумма после двоеточия OK Закрыть

Проводки не формируются.

Сформировать **Платежное поручение № 3.**

Списаны организационные расходы по договору регистрации предприятия 10 000 р. (Без НДС) ИМНС Фрунзенского района г. Минска.

• Документы / Платежные документы / Платежное поручение/
заполнить форму платежного поручения:

Платежное поручение - 3 *

Р/с № 3013133270022 в АКБ "Беларусбанк" филиал 307

Платежное поручение № 3 от 05.06.13 Код платежа в бюджет:

Получатель: ИМНС Фрунз. р-на г. Минска Движение денежных средств:

Счет №: Осн. 1234567891234 Ставка НДС: Без НДС

Основание: Основной договор Валюта: BYR Сумма с НДС: 10,000.00

Срок платежа: 05.06.13 Срочный Очередность платежа: 22 в т.ч. НДС: 0

Назначение платежа: По договору регистр. от 05.06.13 Сумма 10000 руб., без налога (НДС) за организационные расходы

☐ В счет неотложных нужд

Расходы за счет: ☒ плательщ. ☐ бенефициара ☐ плат. бенеф. ☐ неизв.

Счет комиссии:

Выбор фразы о сумме и НДС в тексте поручения: Указать в тексте Сумму и НДС

Сумма 10000 руб., без налога (НДС)

Счет дебета: 20

Печать Сумма после двоеточия OK Закрыть

Проводки не формируются.

Сформировать **Платежное поручение № 4.**

Перечислено согласно договору № 17 от 01.ММ.20XX Магазину № 12 за документацию для вязальной машины Нева 72 000 р., в том числе НДС (ставка НДС в % по умолчанию).

• **Документы / Платежные документы / Платежное поручение /** заполнить форму платежного поручения:

Платежное поручение - 4

Р/с № 3013133270022 в АКБ "Беларусбанк" филиал 307

Платежное поручение № 4 от 05.06.13 Код платежа в бюджет:

Получатель: Магазин №12 Движение денежных средств:

Счет №: Основной 1245678912311 Ставка НДС: 20%

Основание: договор № 17 Валюта: BYR Сумма с НДС: 72.000,00

Срок платежа: 05.06.13 Срочный Очередность платежа: 22 в т.ч. НДС: 12.000

Назначение платежа: По дог № 17 от 05.06.13 Сумма 72000 руб., в т.ч. НДС(20%) - 12000 руб. за документацию

☐ В счет неотложных нужд

Расходы за счет: ☐ плательщ. ☐ бенефициара ☐ плат.-бенеф. ☐ неизв.

Счет комиссии:

Выбор фразы о сумме и НДС в тексте поручения: ☐ Указать в тексте Сумму и НДС ☐ Сумма 72000 руб., в т.ч. НДС(20%) - 12000 руб.

Счет дебета: 60.1

Печать Сумма после двоеточия OK Закрыть

Проводки не формируются.

Сформировать **Платежное поручение № 5.**

Перечислено согласно договору №35 от 01.ММ.20XX Магазину № 4 за материальные ценности (модем и материалы) 540 000 р., в том числе НДС (ставка НДС в % по умолчанию).

• **Документы / Платежные документы / Платежное поручение /** заполнить форму платежного поручения:

Платежное поручение - 5

Р/с № 3013133270022 в АКБ "Беларусбанк" филиал 307

Платежное поручение № 5 от 05.06.13 Код платежа в бюджет:

Получатель: Магазин № 4 Движение денежных средств:

Счет №: Основной 1200001234564 Ставка НДС: 20%

Основание: договор № 35 Валюта: BYR Сумма с НДС: 540.000,00

Срок платежа: 05.06.13 Срочный Очередность платежа: 22 в т.ч. НДС: 90.000

Назначение платежа: По договор № 35 от 04.06.13 Сумма 540000 руб., в т.ч. НДС(20%) - 90000 руб. за модем

☐ В счет неотложных нужд

Расходы за счет: ☐ плательщ. ☐ бенефициара ☐ плат.-бенеф. ☐ неизв.

Счет комиссии:

Выбор фразы о сумме и НДС в тексте поручения: ☐ Указать в тексте Сумму и НДС ☐ Сумма 540000 руб., в т.ч. НДС(20%) - 90000 руб.

Счет дебета: 60.1

Печать Сумма после двоеточия OK Закрыть

Проводки не формируются.

Задание № 2. Формирование выписки банка.

Сформировать документ Выписка банка № 1 , используя ППП № 1 – ППП № 5 :				
а) Платежное поручение № 1. Перечислено согласно договору № 23 от 01.ММ.20XX поставщику ОАО Белмебель за офисную мебель (Оплата поставщику).	60.1	51	900 000	
б) Платежное поручение № 2. Перечислено транспортной организации МП Белтранс по сч/ф № 26 от 01.ММ.20XX за доставку офисной мебели. (Списание).	76.1	51	30 000	
в) Платежное поручение № 3. Списаны организационные расходы по договору регистрации предприятия. (Списание).	20	51	10 000	
г) Платежное поручение № 4. Перечислено согласно договору № 17 от 01.ММ.20XX Магазину № 12 за документацию для вязальной машины Нева (Оплата поставщику).	60.1	51	72 000	
д) Платежное поручение № 5. Перечислено согласно договору № 35 от 01.ММ.20XX Магазину № 4 за материальные ценности (модем и материалы) (Оплата поставщику).	60.1	51	540 000	

• **Документы / Выписка банка /** заполнить форму выписки банка используя кнопку **Подбор по плат. Документам**:

Выписка

Счет выписки

Основной счет № 3013133270022 в банке АКБ "Беларусбанк" филиал 307

Выписка банка № 1 от 05.06.13

Тип выписки: рублевая (по счету 51)

Подбирать saldo по договорам

N	Движ. денежных средств	Счет	Вид субк. 1	Субkonto1	Приход	Расход	Дл. по р/с
	Назначение платежа		Вид субк. 2	Субkonto2			Номер вх...
	По документу		Вид субк. 3	Субkonto3			Дата вх...
1	По договору № 23 от 04.06.13 Сумма 90000 Плат. пор. 1 (05.06.13)	60.1	Контрагенты Договоры	ОАО "Белмебель" договор № 23		900,000.00	Оплата поста 1 05.06.13
2	По сч/ф. № 26 от 04.06.13 Сумма 30000 руб Плат. пор. 2 (05.06.13)	76.1	Контрагенты Договоры	Белтранс сч/ф № 26		30,000.00	Списание 2 05.06.13
3	По договору регистр. от 05.06.13 Сумма 10 Плат. пор. 3 (05.06.13)	20	Виды деятельн Статьи затрат	Производство Организационные расходы		10,000.00	Списание 3 05.06.13
4	По дог. № 17 от 05.06.13 Сумма 72000 руб Плат. пор. 4 (05.06.13)	60.1	Контрагенты Договоры	Магазин №12 договор № 17		72,000.00	Оплата поста 4 05.06.13
5	По договору № 35 от 04.06.13 Сумма 54000 Плат. пор. 5 (05.06.13)	60.1	Контрагенты Договоры	Магазин № 4 договор № 35		540,000.00	Оплата поста 5 05.06.13

Обороты по выписке:
Поступило: 0
Списано: 1,552,000

Остатки ☐ по дню
На начало док.: 3,500,000
На конец: 1,948,000

Подбор по плат. документам
Провести
Закрыть

Результат работы отразится в журнале операций:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

</

Задание № 3. Формирование платежного поручения.

Сформировать **Платежное поручение №6.**

Перечислено согласно договору №42 от 01.ММ.20XX арендодателю АО АрендаСервис за аренду офиса 30 000 р. в том числе НДС (ставка НДС в % по умолчанию).

- Документы / Платежные документы / Платежное поручение / заполнить форму документа:

Платежное поручение № 6 *			
Р/с № 3013133270022 в АКБ "Беларусбанк" филиал 307			
Платежное поручение № 6		от 07.06.13	Код платежа в бюджет:
Получатель: Аренда Сервис	Движение денежных средств:		
Счет №: Основной	3012017800000	Ставка НДС: 20%	
Основание: договор № 42	Валюта: BYR	Сумма с НДС: 30,000.00	
Срок платежа: ..	Очередность платежа: 22	в т.ч. НДС: 5,000	
Назначение платежа: По договору № 42 от 05.06.13 за аренду офиса Сумма 30000 руб., в т.ч. НДС(20%) - 5000 руб.			
<input type="checkbox"/> В счет неотложных нужд			
Расходы за счет:		Выбор фразы о сумме и НДС в тексте поручения:	
<input checked="" type="radio"/> плательщ. <input type="radio"/> бенефициара <input type="radio"/> плат.-бенеф. <input type="radio"/> неизв.		Указать в тексте Сумму и НДС Сумма 30000 руб., в т.ч. НДС(20%) - 5000 руб.	
Счет комиссии:		Счет дебета:	76.5.
Печать		Сумма после двоеточия	
OK		Закрыть	

Проводки не формируются.

Задание № 4. Формирование акта выполненных работ поставщика.

Сформировать документ выполненных работ поставщика (АО АрендаСервис , аренда офиса) по договору № 42 от 01.ММ.20XX на сумму 30 000 р.	Акт 20 18.3	76.5 76.5	25 000 Сумма НДС
---	-------------------	--------------	------------------------

• Документы / Счета / Акт выполненных работ поставщика / заполнить форму документа:

Акт вып. работ (от поставщика) - 00000000002 *

Регистрация акта выполненных работ N 00000000002 **от** 07.06.13

Сч.60,76: 76.5 Арендные обязательства

Поставщик: Аренда Сервис

Договор: договор № 42

Содержание: аренда офиса ☐ Нужна сч.-ф. по НДС

НДС

Ставка НДС	Сумма без НДС:	Сумма НДС:
Основная 20%	25,000.00	5,000.00
10%	0.00	0.00
без НДС	0.00	

Всего услуг (работ), включая НДС: 30,000.00 ☐ Рассчитывать налог на услуги

На затраты 25 000 Счет НДС приобретенный: 18.3 (НДС по приобр.ТМЦ, работ)

Счет затрат: 20. Виды деят.: Производство

Статьи затрат: Аренда

OK Закрыть

Результат работы отразится в журнале операций:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
07.06.13	12:16:53	Акт вып. работ(постав)	00000000002	Акт вып. работ, поставщик: Аренда Сервис	30,000

Печать Ввести документ Ввести типовую операцию Ввести операцию вручную Сторно

№	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал. Курс	Кол-во	Вал. сумма	Сумма	НЖ
1	20	Производство	76.5	Аренда Сервис договор № 42				25,000	
		Аренда							СЧ
						аренда офиса. Сумма без НДС			
2	18.3	Аренда Сервис	76.5	Аренда Сервис договор № 42				5,000	
						аренда офиса. Сумма НДС			СЧ

Дт 20 (Основное производство) // Производство // Аренда

Кт 76.5 (Арендные обязательства) // Аренда Сервис // договор № 42

Задание № 5. Формирование выписки банка.

Сформировать документ Выписка банка:			
а) Платежное поручение № 6. Перечислено за аренду офиса. (Списание).	76.5	51	30 000
б) На расчетный счет поступила выручка от заказчика за выполнение заказа. (INSERT).	51	90.1	2 250 000

- Документы / Выписка банка / заполнить форму документа:

Выписка банка - 2 *

Выписка | Счет выписки |

Основной. счет № 3013133270022 в банке АКБ "Беларусбанк" филиал 307

Выписка банка № от

Тип выписки: **рублевая (по счету 51)**

Подбирать saldo по договорам ☐

N	Движ. денежных средств Назначение платежа По документу	Счет	Вид субк. 1 Вид субк. 2 Вид субк. 3	Субконто1 Субконто2 Субконто3	Приход	Расход	Дл. по р/с Номер вх... Дата вх...
1	Выручка от заказа 0	90.01	Виды деятельн Ставки НДС	Производство Без НДС	2,250,000.00		Поступление
2	По договор № 42 от 05.06.13 за аренду офи Плат. пор. 6 (07.06.13) 0	76.5	Контрагенты Договоры	Аренда Сервис договор № 42		30,000.00	Списание 6 07.06.13

Обороты по выписке:
Поступило: 2,250,000
Списано: 30,000

Остатки ☐ по дню
На начало док.: 1,905,500
На конец: 4,125,500

Подбор по плат. документам

Результат работы отразится в журнале операций:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
07.06.13	12:49:34	Выписка банка	2	Движения по р/с Основной	2,220,000

Печать

N°	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал. Курс	Кол-во Сод. проводки	Вал. сумма	Сумма	НЖ
1	51	Основной <...>	90.01	Производство Без НДС		Выручка от заказа		2,250,000	БК
2	76.5	Аренда Сервис договор № 42	51	Основной <...>		ПП 6. По договор № 42 от 05.06.13 за аренда	30,000		БК

Дт 51 (Расчетный счет) // Основной //

Кт 90.01 (Выручка от реализации продукции, товаров, работ, у...) // Производство // Без НДС

УЧЕТ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Учет основных средств зависит от того, каким образом основное средство потупило на предприятие.

Основные средства, приобретенные за плату, поступившие в организацию в виде вкладов в уставный капитал, полученные безвозмездно или путем обмена, зачисляются на баланс с помощью документа **Ввод в эксплуатацию ОС**.

Задание № 1. Формирование документа ввода в эксплуатацию основного средства.

Сформировать документ Ввод в эксплуатацию ОС . В качестве вклада в Уставный капитал учредитель МПО Швея внес основное средство Вязальную машину Нева стоимостью 1 500 000 р.	01.1	75.1	1 500 000
--	------	------	-----------

- **Документы / Учет ОС / Ввод в эксплуатацию ОС** / заполнить четыре вкладки документа:
 - Основные средства

Ввод в эксплуатацию основного средства - 1

Основные средства | Сведения об источнике | Общие сведения | Бухгалтерский учет

Акт ввода в эксплуатацию ОС № **от**

Источник поступления:

Основание для акта ОС-1: N от

N	Основное средство	Стоимость п...	Амортизац...	Подразделение
	Инв №	Зав. номер		МОЛ
1	Вязальная машина	1,500,000		Основное
	403			Верстак В.В.

☐ Это ввод остатков

– Сведения об источнике

Ввод в эксплуатацию основного средства - 1

Основные средства | Сведения об источнике | Общие сведения | Бухгалтерский учет

Источник поступления: Вклад в уставный капитал

Учредитель (участник): МПО "Швея"

Акт ОС-1

OK

Закреть

– Общие сведения

Ввод в эксплуатацию основного средства - 1 *

Основные средства | Сведения об источнике | Общие сведения | Бухгалтерский учет

Группа ОС: Машины и оборудование

Подразделение: Основное

МОЛ: Верстак В.В.

Начисление амортизации (износа)

- ☒ Подлежит амортизации
- ☒ Начислять амортизацию

Год выпуска:

Изготовитель:

☐ НеПроизводственное

Документ-основание:

Прочие сведения об основном средстве

Акт ОС-1

Заполнить

OK

Закреть

– Бухгалтерский учет

Ввод в эксплуатацию основного средства - 1 *

Основные средства | Сведения об источнике | Общие сведения | Бухгалтерский учет

Счет отнесения затрат по начисленной амортизации:

Счет: 20 Виды деят.: Производство

Статьи затрат: Амортизация ОС

Срок полезного использования: 10.00 Норма амортиз. отчислений годовая, %: 10.000000

Способ начисления амортизации: Линейный способ X

Шифр по ЕНАОФ: 44929 Поправочный коэффициент: 1.00

Акт ОС-1 OK Закрыть

Результат работы отразится в журнале операций:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
05.06.13	16:56:09	Вв.в.экспл.ОС	1	Ввод в эксплуатацию ОС	1,500,000

Печать Ввести документ Ввести типовую операцию Ввести операцию вручную Сторно

№	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал. Курс	Кол-во	Вал. сумма	Сумма	НХ
1	01.1	Вязальная машина	75.1	МПО "Швея"				1,500,000	
						Вклад в уст. капитал			ОС

Дт 01.1 (Собственные основные средства) // Вязальная машина

Кт 75.1 (Расчеты по вкладам в уставный капитал) // МПО "Швея"

Задание № 2. Формирование документа поступления основного средства.

Сформировать документ Поступление ОС . Поставщик ОАО Белмебель. Оприходована офисная мебель стоимостью 750 000 р. (+ сумма НДС).	08.4 18.1	60.1 60.1	750 000 Сумма НДС
--	--------------	--------------	-------------------------

• Документы / Учет ОС / Поступление ОС / заполнить форму
Приобретение основных средств за плату:

Приобретение основных средств за плату - 00000000001 *

Поступление ОС № 00000000001 от 05.06.13

Поставщик: ОАО "Белмебель" Беларусь

Договор: договор № 23

Вид поставщика: Поставщики ☐ Для передачи в лизинг ☐ Рассчитывать НП

N	Объект внеоборотных средств	Инв №	Стоимость	НДС	Всего
1	Офисная мебель	102	750,000.00	150,000.00	900,000.00

Всего поступило, руб.: 900'000; в т.ч. сумма: 750'000, НДС: 150'000

Печать OK Закрыть

Комментарий:

Результат работы отразится в журнале операций:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
05.06.13	17:40:37	Поступ. ОС	00000000001	Приобретение ОС за плату	900,000

Печать Ввести документ Ввести типовую операцию Ввести операцию вручную Сторно

№	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал. Курс	Кол-во	Вал. сумма	Сумма	НЖ
1	08.4	Офисная мебель	60.1	ОАО "Белмебель" договор № 23				750,000	
						Поступило ОС			ОС
2	18.1	ОАО "Белмебель"	60.1	ОАО "Белмебель" договор № 23				150,000	
						Выделен НДС			ОС

Задание № 3. Формирование записи в книгу покупок.

На основании документа Поступ. ОС сформировать Запись в Книгу покупок

• Действия / Ввести на основании (курсор на заголовочной записи Поступ. ОС 000000000001) / Зап.Кн.Покупок / нажать кнопку ПП.

Табличная часть формы автоматически заполнится:

Запись книги покупок - 1

1 от 06.06.13 Первичный документ: Поступ. ОС 000000000001 (05.06.13)

☒ занести в книгу покупок Поставщик: ОАО "Белмбель" № 000000000001 от 05.06.13

Валюта: BYR курс: 1

Суммы по документу (ставка, сумма без НДС, сумма НДС):

Субсчет 18 (упл.): 18.21 (Упл.НДС по ОС и НМА)

НДС приобр.: 18.1 (НДС по приобр.ОС)

1/12 Новая оплата ПП

Всего покупок: 900,000.00

не облаг. НДС: 0.00

по ставке 20 (18) %: 750,000.00 150,000.00

10 %: 0.00 0.00

24 %: 0.00 0.00

Уплаченные суммы:

N	Дата опл...	Дата зач...	№ пл. пп	Всего	сумбезНдс 20(18) сумбезНдс10	ндс 20 (18) ндс 10	Сумбез...	СумбезНД...
1	05.06.13	05.06.13	1	900,000.00	750,000.00	150,000.00		
			Плат.пор. 1 (

Записать Закрывать ОК Остаток: НДС осн.: -- НДС льг.: -- 24%: --

Комментарий:

Результат работы отразится в журнале операций:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
06.06.13	15:33:59	Зап.Кн.Покупок	1	Поставщик: ОАО "Белмбель"	150,000

Печать Ввести документ Ввести типовую операцию Вести операцию вручную Сторно

№	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал. Курс	Кол-во	Вал. сумма	Сумма	НЖ
1	18.21	ОАО "Белмбель"	18.1	ОАО "Белмбель"				150,000	
						Оплачен НДС			
2	18.9		18.21	ОАО "Белмбель"				150,000	
						Зачтен НДС			

Задание № 4. Формирование акта выполненных работ поставщика.

Сформировать документ Акт выполненных работ поставщика . Учтены ТЗР по доставке офисной мебели организацией МП Белтранс согласно сч/ф №26 от 01.ММ.20XX на сумму 25 000 р.	08.4 18.3	76.1 76.1	25 000 Сумма НДС
---	--------------	--------------	------------------------

• Документы / Счета / Акт выполненных работ поставщика / заполнить форму Акт вып. Работ (от поставщика):

Акт вып. работ (от поставщика) - 00000000001

Регистрация акта выполненных работ N 00000000001 от 06.06.13

Сч.60,76: 76.1 Расчеты с дебиторами и кредиторами в рубл:

Поставщик: БелТранс

Договор: сч/ф № 26

Содержание: доставка офис. мебели

☐ Нужна сч.-ф. по НДС

НДС	Ставка НДС	Сумма без НДС:	Сумма НДС:
Основная	20%	25,000.00	5,000.00
	10%	0.00	0.00
	без НДС	0.00	

Всего услуг (работ), включая НДС: 30,000.00

☐ Рассчитывать налог на услуги

На затраты 25 000

Счет НДС приобретенный: 18.3 (НДС по приобрет. ТМЦ, работ)

Счет затрат: 08.4

Осн. средства: Офисная мебель

OK

Закрыть

Результат работы отразится в журнале операций:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
06.06.13	15:41:01	Акт вып. работ(поступ)	00000000001	Акт вып. работ, поставщик: БелТранс	30,000

Печать Ввести документ Ввести типовую операцию Ввести операцию вручную Сторно

№	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал. Курс	Кол-во	Вал. сумма	Сумма	НЖ
1	08.4	Офисная мебель	76.1	БелТранс сч/ф № 26				25,000	
							доставка офис. мебели. Сумма без НДС	СЧ	
2	18.3	БелТранс	76.1	БелТранс сч/ф № 26			доставка офис. мебели. Сумма НДС	СЧ	5,000

Задание № 5. Формирование записи в книгу покупок.

На основании акта выполненных работ поставщика сформировать **Запись в Книгу покупок**

• Действия / Ввести на основании (курсор на заголовочной записи **Акт выполненных работ поставщика**) / **Зап.Кн.Покупок**.

Задание № 6. Формирование документа ввода в эксплуатацию основного средства.

Сформировать документ Ввод в эксплуатацию ОС. Офисная мебель стоимостью 775 000 р. (750 000 + 25 000 ТЗР).	01.1	08.4	775 000
---	------	------	---------

- Документы / Учет ОС / Ввод в эксплуатацию ОС/ заполнить четыре вкладки документа:
 - Основные средства

Ввод в эксплуатацию основного средства - 2

Основные средства | Сведения об источнике | Общие сведения | Бухгалтерский учет

Акт ввода в эксплуатацию ОС № **от**

Источник поступления:

Основание для акта ОС-1: N от

N	Основное средство		Стоимость п...	Амортизац...	Подразделение
	Инв №	Зав. номер			
1	Офисная мебель		775,000		МОЛ
	102				Основное
					Верстак В.В.

☐ Это ввод остатков

- Сведения об источнике

Ввод в эксплуатацию основного средства - 2

Основные средства | Сведения об источнике | Общие сведения | Бухгалтерский учет

Источник поступления:

Вид вложения во внеоборотные активы:

Первонач. стоимость по данным бух.учета

Счет источника поступления:

Стоимость:

– Общие сведения

Ввод в эксплуатацию основного средства - 2 *

Основные средства | Сведения об источнике | **Общие сведения** | Бухгалтерский учет

Группа ОС:

Подразделение:

МОЛ:

Год выпуска:

Изготовитель:

☐ НеПроизводственное

Документ-основание:

Начисление амортизации (износа)

- ☒ Подлежит амортизации
- ☒ Начислять амортизацию

Прочие сведения об основном средстве

– Бухгалтерский учет

Ввод в эксплуатацию основного средства - 2 *

Основные средства | Сведения об источнике | Общие сведения | **Бухгалтерский учет**

Счет отнесения затрат по начисленной амортизации

Счет:

Виды деят.:

Статьи затрат:

Срок полезного использования:

Норма амортиз. отчислений годовая, %:

Способ начисления амортизации:

Шифр по ЕНАОФ:

Поправочный коэффициент:

Результат работы отразится в журнале операций:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
06.06.13	15:50:33	Вв.в.экспл.ОС	2	Ввод в эксплуатацию ОС	775,000

Печать Ввести документ Ввести типовую операцию Ввести операцию вручную Сторно

№	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал.	Курс	Кол-во	Вал.сумма	Сумма	Сод.проводки	НХ
1	101.1	Офисная мебель	08.4	Офисная мебель					775,000	Введено в эксплуатацию ОС	ОС

Задание № 7. Формирование документа поступления основного средства.

Сформировать документ Поступление ОС. (Поставщик Магазин №4). Модем Zyxel стоимостью 150 000 р. (+ сумма НДС).	08.4 18.1	60.1 60.1	150 000 Сумма НДС
---	--------------	--------------	-------------------------

• **Справочники / Внеоборотные активы / Основные средства /** добавить запись в справочник:

Список основных средств (31.07.13)

Основные средства

Инв.№	Наименование
403	Вязальная машина
603	Модем
102	Офисная мебель

Капитальные вложения:
 Балансовая стоимость: 150,000
 Начисленная амортизация:
 Остаточная стоимость: 150,000

Значения периодических реквизитов указаны на 31.07.2013

Закрывать Печать ОС-6 Драг. металлы Колонки История

Сведения об основном средстве:

Сведения об основном средстве:Модем (31.01.80)

Общие | Амортизация | Модернизация

Инвентарный №: 603 Группа ОС: ВТ

Наименование: Модем

Группа: Машины и оборудование ☒ Производственное

Подразделение: Основное

МОЛ: Верстак В.В.

Год выпуска: 2012 Заводской номер:

Вид собственности: Собственное Изготовитель:

Дата ввода в эксплуатацию: 06.06.13 Нач. стоимость: 150,000

Дата выбытия: Козф. переоценки: 0.0000

Прочие сведения об основном средстве:

☐ Не подлежит амортизации ☐ Не облагается налогом на недвижимость

OK Закрыть История

Сведения об основном средстве:Модем (31.07.13) *

Общие | Амортизация | Модернизация

Счет отнесения затрат по начисленной амортизации

Счет: 20.01.01 Виды деят. Производство

Статьи затрат Амортизация ОС

Срок полезного использования: 5.00 Начислять амортизацию ☒

Способ начисления амортизации: Линейный способ

Данные по ЕНАОФ

Шифр: 48003 Норма амортиз. %: 20.000000 Пробег а/м 0

Норма амортиз. отчислений годовая, %: 20.000000 Поправочный коэффициент: 1.00

☐ От амортиз. стоимости Амортизируемая стоимость: 0

OK Закрыть История

• **Документы / Учет ОС / Поступление ОС /** заполнить форму документа **Приобретение основных средств за плату:**

Приобретение основных средств за плату - 00000000002

Поступление ОС № 00000000002 **от** 06.06.13

Поставщик: Магазин № 4 **Беларусь**

Договор: договор № 35

Вид поставщика: Поставщики ☐ Для передачи в лизинг ☐ Рассчитывать НП

N	Объект внеоборотных средств	Инв №	Стоимость	НДС	Всего
1	Модем	603	150,000.00	30,000.00	180,000.00

Всего поступило, руб.: 180'000; в т.ч. сумма: 150'000, НДС: 30'000

Печать OK Закрыть

Комментарий:

Результат работы отразится в журнале операций:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
06.06.13	16:24:37	Поступ. ОС	000000000002	Приобретение ОС за плату	180,000

Печать Ввести документ Ввести типовую операцию Ввести операцию вручную Сторно

N	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал. Курс	Кол-во	Вал. сумма	Сумма	НЖ
1	08.4	Модем	60.1	Магазин № 4 договор № 35				150,000	
									ОС
2	18.1	Магазин № 4	60.1	Магазин № 4 договор № 35				30,000	
									ОС

Задание № 8. Формирование записи в книгу покупок.

Используя режим **Ввод на основании**, сформировать **Запись в Книгу покупок** по документу поступления ОС.

• **Действия / Ввести на основании** (курсор на заголовочной записи **Поступ. ОС 000000000002**) / **Зап.Кн.Покупок** / нажать кнопку **ПП** для заполнения табличной части формы:

Запись книги покупок - 3

Запись книги покупок от 06.06.13 Первичный документ: Поступ. ОС 000000000002 (06.06.13)

☒ занести в книгу покупок Поставщик: Магазин № 4 № 000000000002 от 06.06.13

Валюта: ...

Суммы по документу (ставка, сумма без НДС, сумма НДС):

Всего покупок: 180,000.00

не облаг. НДС: 0.00

по ставке 20 (18) %: 150,000.00 30,000.00

10 %: 0.00 0.00

24 %: 0.00 0.00

Уплаченные суммы:

Субсчет 18 (упл.): 18.21 (Упл. НДС по ОС и НМА)

НДС приобр.: 18.1 (НДС по приобр. ОС)

1/12 Новая оплата ПП

N	Дата опл...	Дата зач...	№ пл. пл	Всего	сумбезНдс 20(18) %	ндс 20 (18) %	Сумбез...	СумбезНдс...
1	05.06.13	05.06.13	5	180,000.00	150,000.00	30,000.00		
			Плат.пор. 5					

Записать Закреть ОК Остаток: НДС осн.: -- НДС льг.: -- 24%: --

Комментарий:

Результат работы отразится в журнале операций:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
06.06.13	16:42:05	Зап.Кн.Покупок	3	Поставщик: Магазин № 4	30,000

Печать Ввести документ Ввести типовую операцию Ввести операцию вручную Сторно

№	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал. Курс	Кол-во	Вал.сумма	Сумма
1	18.21	Магазин № 4	18.1	Магазин № 4				30,000
						Оплачен НДС		
2	18.9		18.21	Магазин № 4				30,000
						Зачтен НДС		

Задание № 9. Формирование документа ввода в эксплуатацию основного средства.

Сформировать документ Ввод в эксплуатацию ОС . Модем Zuxel стоимостью 150 000 р.	01.1	08.4	150 000
---	------	------	---------

• Документы / Учет ОС / Ввод в эксплуатацию ОС/ заполнить четыре вкладки документа:

– Основные средства

Ввод в эксплуатацию основного средства - 3 *

Основные средства | Сведения об источнике | Общие сведения | Бухгалтерский учет

Акт ввода в эксплуатацию ОС № **от**

Источник поступления:

Основание для акта ОС-1: N от

N	Основное средство		Стоимость п...	Амортизац...	Подразделение
	Инв №	Зав. номер			МОЛ
1	Модем		150,000		Основное
	603				Верстак В.В.

☐ Это ввод остатков

– Сведения об источнике

Ввод в эксплуатацию основного средства - 3

Основные средства | Сведения об источнике | Общие сведения | Бухгалтерский учет

Источник поступления:

Вид вложения во внеоборотные активы:

Первонач. стоимость по данным бух.учета

Счет источника поступления:

Стоимость:

– Общие сведения

Ввод в эксплуатацию основного средства - 3 *

Основные средства | Сведения об источнике | **Общие сведения** | Бухгалтерский учет

Группа ОС:

Подразделение:

МОЛ:

Год выпуска:

Изготовитель:

☐ НеПроизводственное

Документ-основание:

Начисление амортизации (износа)

☒ Подлежит амортизации

☒ Начислять амортизацию

Прочие сведения об основном средстве:

Акт ОС-1 Заполнить OK Закрыть

– Бухгалтерский учет

Ввод в эксплуатацию основного средства - 3 *

Основные средства | Сведения об источнике | Общие сведения | **Бухгалтерский учет**

Счет отнесения затрат по начисленной амортизации

Счет:

Виды деят.:

Статьи затрат:

Срок полезного использования:

Норма амортиз. отчислений годовая, %:

Способ начисления амортизации:

Шифр по ЕНАОФ:

Пробег а/м:

Акт ОС-1 OK Закрыть

Результат работы отразится в журнале операций:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
06.06.13	16:48:57	Вв. в экспл. ОС	3	Ввод в эксплуатацию ОС	150,000

Печать Ввести документ Ввести типовую операцию Ввести операцию вручную Сторно

№	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал. Курс	Кол-во	Вал. сумма	Сумма	Сод. проводки	НЖ
	01.1	Модем	08.4	Модем				150,000		
									Введено в эксплуатацию ОС	ОС

Дт 01.1 (Собственные основные средства) // Модем
Кт 08.4 (Приобретение основных средств) // Модем

УЧЕТ НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ

Для отражения в учете операций по поступлению в организацию нематериальных активов, приобретенных за плату, предусмотрен документ **Поступление НМА**.

Задание № 1. Формирование документа поступления нематериальных активов

Сформировать документ Поступление НМА . Поставщик Магазин № 12. Документация для вязальной машины Нева стоимостью 60 000 р. (+ сумма НДС).	08.6	60.1	60 000
	18.2	60.1	Сумма НДС

• **Документы / Учет НМА / Поступление НМА /** заполнить форму
Приобретение нематериальных активов за плату:

Приобретение нематериальных активов за плату - 00000000001

Поступление НМА № 000000000001 от 06.06.13

Выбор счета: Сч. 04.1 (НМА) Сч. 08.6 (Приобретение НМА)

Поставщик: Магазин №12 Беларусь

Договор: договор № 17

Вид поставщика: Поставщики ☐ Рассчитывать НП ☐ НДС включать в первонач. стоимость

N	Нематериальные активы	Сумма	НДС	Всего
1	Документация и вязальную машину "Нева"	60,000.00	12,000.00	72000.00

Всего поступило, руб.: 72'000; в т.ч. сумма: 60'000, НДС: 12'000

Печать OK Закрыть

Комментарий:

Результат работы отразится в журнале операций:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)						

Задание № 3. Формирование документа ввода в эксплуатацию нематериальных активов.

Сформировать документ Ввод в эксплуатацию НМА . Документация для вязальной машины стоимостью 60 000 р.	04.1	08.6	60 000
---	------	------	--------

• Документы / Учет НМА / Ввод в эксплуатацию НМА / заполнить форму документа:

Ввод в эксплуатацию НМА - 1

Акт ввода в эксплуатацию НМА № от

НМА:

Источник поступления:

Вид капитальных вложений:

МОЛ:

Первоначальная стоимость

Нач. износ: Сумма факт. затрат

Результат работы отразится в журнале операций:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)									
Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма				
06.06.13	16:16:53	Вв в экспл НМА	1	Ввод в эксплуатацию НМА	60,000				
Печать Ввести документ Ввести типовую операцию Ввести операцию вручную Сторно									
№	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал.	Курс	Кол-во	Вал. сумма	Сумма
1	04.1	Документация н в яз:	08.6	Документация н в яз:					60,000
							Введен в эксплуатацию НМА		НМ

УЧЕТ МАТЕРИАЛОВ

Факт поступления материалов от поставщика отражается в хозяйственном учете предприятия с помощью документа **Поступление материалов**.

Задание № 1. Формирование документа поступления материалов от поставщика.

Сформировать документ Поступление материалов . Поставщик Магазин № 4:	10.1	60.1	200 000
Фурнитура 1 000 шт по цене 200 р. за 1 шт.	10.1	60.1	100 000
Пряжа шерсть 100 кг по цене 1 000 р. за 1 кг.	18.3	60.1	Сумма
			НДС

- Внести в справочник фурнитуру.
- **Документы / Учет материалов / Поступление материалов /** заполнить форму документа:

Поступление материалов *

Приходный ордер N 00000000001 от 06.06.13 Вид поступления: Материалы

Вход. док., серия и номер: от Склад: Основной

Поставщик: Магазин № 4 Беларусь

Договор: договор № 35 Ответственный: Верстак В.В.

Вид поставщика: Поставщики Расчет от всего Налог с продаж (НП) Подбор Очистить

N	Материал	Артикул	Количество	Цена	Сумма	Ст.Н...	НДС	Всего
1	Фурнитура		1000.000	200.00	200,000.00	20%	40,000.00	240,000.00
2	Пряжа шерсть		100.000	1,000.00	100,000.00	20%	20,000.00	120,000.00

Всего поступило, руб.: 360'000; в т.ч. сумма: 300'000, НДС: 60'000

Записать M-4 в валюте договора OK Закрыть Код материала

Комментарий:

Результат работы отразится в журнале операций:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
06.06.13	15:33:49	Пост. материалов/оборудования	000000000001	Поступление материалов	360,000

Печать Ввести документ Ввести типовую операцию Ввести операцию вручную Сторно

N	Дебет	СубkontoДт	Кредит	СубkontoКт	Вал. Курс	Кол-во	Вал.сумма	Сумма	НЖ
1	10.1	Фурнитура Основной Верстак В.В.	60.1	Магазин № 4 Основной договор		1000.000	200,000		МТ
2	10.1	Пряжа шерсть Основной Верстак В.В.	60.1	Магазин № 4 Основной договор		100.000	100,000		МТ
3	18.3	Магазин № 4	60.1	Магазин № 4 Основной договор				60,000	МТ

Дт 18.3 (НДС по приобретенным ТМЦ, работам, услугам) // Магазин № 4

Кт 60.1 (Расчеты с поставщиками и подрядчиками в рублях) // Магазин № 4 // Основной договор

Задание № 2. Формирование записи в книгу покупок.

Используя режим **Ввод на основании**, сформировать **Запись в Книгу покупок** для документа **Пост. Материалов/оборудования**.

• Действия / Ввести на основании (курсор на заголовочной записи **Пост. Материалов/оборудования 00000000001**) / **Зап. Кн. Покупок** / нажать кнопку **ПП** для заполнения табличной части документа:

Запись книги покупок - 4

Запись книги покупок 4 от 06.06.13 Первичный документ: Пост. материалов/оборудования 00

☒ занести в книгу покупок Поставщик: Магазин № 4 № 00000000001 от 06.06.13

Валюта: BYR курс: 1

Суммы по документу (ставка, сумма без НДС, сумма НДС):

Всего покупок: 360,000.00

не облаг. НДС: 0.00

по ставке 20 (18) %: 300,000.00 60,000.00

10 %: 0.00 0.00

24 %: 0.00 0.00

Уплаченные суммы:

Субсчет 18 (упл.): 18.22 (Упл.НДС по сырью, мат)

НДС приобр.: 18.3 (НДС по приобр.ТМЦ, раб)

1/12 Новая оплата ПП

N	Дата опла...	Дата зач...	№ пл. пл	Всего	сумбезНдс 20(...)	ндс 20 (18)	Сумбез...	СумбезНдс...
					сумбезНдс10	ндс 10		НДС 24
1	05.06.13	06.06.13	5 Плат.пор. 5(360,000.00	300,000.00	60,000.00		

Записать Закрывать ОК Остаток: НДС осн.: -- НДС льг.: -- 24%: --

Комментарий:

Результат работы отразится в журнале операций:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
06.06.13	17:05:10	Зап.Кн.Покупок	4	Поставщик: Магазин № 4	60,000

Печать Ввести документ Ввести типовую операцию Ввести операцию вручную Сторно

№	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал. Курс	Кол-во	Вал. сумма	Сумма	НЖ
1	18.22	Магазин № 4	18.3	Магазин № 4				60,000	
							Оплачен НДС		
2	18.9		18.22	Магазин № 4			Зачтен НДС	60,000	

Дт 18.22 (Уплаченный НДС по сырью, материалам, товарам, рабо...) // Магазин № 4

Кт 18.3 (НДС по приобретенным ТМЦ, работам, услугам) // Магазин № 4

Задание № 3. Формирование документа передачи материалов в производство.

Сформировать документ Передача материалов в производство.	20	10.1	100 000
Передана в производство фурнитура 500 шт.	20	10.1	20 000
Передана в производство пряжа шерсть 20 кг.			

• **Документы / Учет материалов / Передача материалов в производство /** заполнить форму документа:

Передача материалов в производство (требование-накладная) - 00000000001

Требование-накладная № **00000000001** от **06.06.13** Серия и номер бланка

Отпуск товара разрешил: **Иванов И.И.** Склад: **Основной** ☐ Из переработки на стороне ☐ ТТН

Кому: **Сидоров С.С.** Через кого: **Верстак В.В.**

Счет передачи материалов: Счет **20** Виды деят. **Производство** Статьи затрат **Расход материалов**

N	Материал	Артикул	Отпущено	Сумма
1	Фурнитура		500.000	100.000
2	Пряжа шерсть		20.000	20.000

С грузом переданы документы:

Подбор Очистить ☐ Код материала Требуется Провести OK Закрыть

Комментарий:

Результат работы отразится в журнале операций:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
06.06.13	17:11:19	Передача м-лов в произв.	000000000001	Передача материалов в производство	120.000

Печать Вести документ Ввести типовую операцию Вести операцию вручную Сторно

№	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал. Курс	Кол-во	Вал.сумма	Сумма	НЖ
1	20	Производство Расход материалов	10.1	Фурнитура Основной Верстак В.В.		500.000	100.000		
2	20	Производство Расход материалов	10.1	Пряжа шерсть Основной Верстак В.В.		20.000	20.000		

Дт 20 (Основное производство) // Производство // Расход материалов
Кт 10.1 (Сырье и материалы) // Фурнитура // Основной // Верстак В.В.

УЧЕТ РАСЧЕТОВ С ПОДОТЧЕТНЫМИ ЛИЦАМИ

Подотчетными лицами могут являться только сотрудники организации. Операции по выдаче денежных средств из кассы и возврату неиспользованных сумм в кассу вводятся при помощи документов **Расходный кассовый ордер** и **Приходный кассовый ордер**. Для ввода в информационную базу авансового отчета предназначен документ **Авансовый отчет**.

Задание № 1. Формирование приходного кассового ордера.

На основании приказа руководителя направить Петрова П.П. в командировку в г. Витебск на 3 дня. Поступили с расчетного счета деньги на командировочные расходы. Оформить ПКО №3 на сумму 44 500 р.	50.1	51	44 500
---	------	----	--------

• **Документы / Касса / Приходный кассовый ордер** / заполнить форму документа:

Результат работы отразится в журнале операций:

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
06.06.13	17:25:12	Приказ касс. орд.	0000000003	Поступил в кассу: приказ рук-ля, командир расх	44,500

№	Добет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал.	Курс	Кол-во	Вал. сумма	Сумма	НЖ
1	50.1	...	51	Основной	44,500	БК

Задание № 2. Формирование расходного кассового ордера.

Выдано под отчет Петрову П.П. – 44 500 р. Оформить РКО № 2 (Основание – приказ руководителя, командировочное удостоверение).	71.1	50.1	44 500
--	------	------	--------

• **Документы / Касса / Расходный кассовый ордер** / заполнить форму документа:

Расходный кассовый ордер - 00000002

Расходный кассовый ордер № от (50.1) Касса в рублях

Целевое назначение: ☒ Без разбивки ☐ Списание Командировочные расходы

Корреспондирующий счет, аналитика

Корр.счет

Сотрудники

Дв. ден. средств

☒ Формировать проводки

Сумма:

Выдать:

Основание:

Приложение:

Документ:

Код отчетности:

В объявке печатать 'Через'

Результат работы отразится в журнале операций:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
06.06.13	17:28:07	Расх.касс. орд.	00000002	Выдача из кассы: приказ рук-ля	44,500

№	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал. Курс	Кол-во	Вал.сумма	Сумма	ИЖ
	71.1	Петров П.П. Командировочные р	50.1	Командировочные расходы				44,500	
									БЖ

Дт 71.1 (Расчеты с подотчетными лицами в рублях) // Петров П.П. // Командировочные расходы

Кт 50.1 (Касса в рублях) // Командировочные расходы

Задание № 3. Формирование отчета кассира.

Сформировать **Отчет кассира № 2** на основании сформированных документов: ПКО № 3 и РКО № 2

• Отчеты / Касса / Кассовая книга за период:

КАССА 6 Июня 2013 г. Счет 50.1 "Касса в рублях"						КАССА 6 Июня 2013 г. Счет 50.1 "Касса в рублях"					
Лист 2						Лист 2					
Номер документа	От кого получено или кому выдано	Номер корреспондирующего счета, субсчета	Приход, руб.	Расход, руб.		Номер документа	От кого получено или кому выдано	Номер корреспондирующего счета, субсчета	Приход, руб.	Расход, руб.	
1	2	3	4	5		1	2	3	4	5	
0000003	Принято от расчетного счета по чеку №46:	Остаток на начало дня	51	-		0000003	Принято от расчетного счета по чеку №46:	Остаток на начало дня	51	-	
0000002	Выдано Петров П.П. приказ ру-ля	71.1	-	44 500		0000002	Выдано Петров П.П. приказ ру-ля	71.1	-	44 500	
		Итого по странице	44 500	44 500				Итого по странице	44 500	44 500	
		Итого за день	44 500	44 500				Итого за день	44 500	44 500	
		Остаток на конец дня	-	х				Остаток на конец дня	-	х	
		В том числе на оплату труда	-	г				Остаток на конец дня	-	х	
Кассир _____ Г. Антошкин (подпись) (инициалы, фамилия)						Кассир _____ Г. Антошкин (подпись) (инициалы, фамилия)					
Записи в кассовой книге проверял и документы в количестве _____ Один приходных и Один расходных получил.						Записи в кассовой книге проверял и документы в количестве _____ Один приходных и Один расходных получил.					
Бухгалтер _____ П. Ставова (подпись) (инициалы, фамилия)						Бухгалтер _____ П. Ставова (подпись) (инициалы, фамилия)					
Количество листов кассовой книги за Июнь 2013 г. - 1						Количество листов в кассовой книге за Июнь 2013 г. - 1					

Задание № 4. Формирование отчетов по кассе и расчетному счету.

Сформировать отчеты **Карточка счета 50** и **Журнал-ордер по счету 51**.

- Отчеты / Карточка счета;
- Отчеты / Журнал-ордер и Ведомость по счету.

Задание № 5. Формирование авансового отчета.

Сформировать документ **Авансовый отчет**.
Списаны командировочные расходы в сумме 42 500 р.

20

71.1

42 500

• Документы / Касса / Авансовый отчет / заполнить две вкладки формы документа:

– Лицевая сторона

Авансовый отчет - 00000001, рублевый (по К-ту 71.1) *

Лицевая сторона | Обратная сторона

Тип авансового отчета:
☒ рублевый (по Кт 71.1)
☐ валютный (по Кт 71.2)

Авансовый отчет № 00000001 от 07.06.13

Сотрудник: Петров П.П.

Цел. назн: Командировочные расходы Назначение аванса: команд. расходы

Получено (от кого, дата, сумма):

1. из кассы	07.06.13	44,500.00
2.	.	0.00
3.	.	0.00

Приложено документов: 3

Предыдущий аванс:
☒ Остаток ☐ Перерасход
 0.00 Показать

Итого получено: 44,500.00
 Израсходовано: 42,500.00
 Остаток: 2,000.00

Печать OK Закрыть

– Оборотная сторона

Авансовый отчет - 00000001, рублевый (по К-ту 71.1) *

Лицевая сторона | **Оборотная сторона**

АВАНСОВЫЙ ОТЧЕТ № 1 от 07.06.2013: Петров П.П.

N	Дата с № док.	Дата по	За что Аналитика	Корр.сч.	Кол-во	Сумма НДС в т.ч.	Поставщик
1	07.06.13	..	проезд жд Минск-Вит Производство Командиров рас	20		10,000	
2	07.06.13	..	проезд жд Вит- Минск Производство Командиров рас	20		10,000	
3	07.06.13	..	проживание в гостинице Производство Командиров рас	20		10,000	
4	07.06.13	..	суточные Производство Командиров рас	20		12,500	

☒ Печатать оборотную сторону с новой страницы

Итого получено: 44,500-00
Израсходовано: 42,500-00
Остаток: 2,000-00

Печать OK Закрыть

Результат работы отразится в журнале операций:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
07.06.13	11:42:21	Аванс отч.	00000001	Авансовый отчет: Петров П.П.	42,500

Печать Вести документ Вести типовую операцию Вести операцию вручную Сторно

N°	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал. Курс	Кол-во Сод.проводки	Вал.сумма	Сумма	НЖ
1	20	Производство Командиров расход	71.1	Петров П.П. Командировочные р		проезд жд Минск-Вит		10,000	БК
2	20	Производство Командиров расход	71.1	Петров П.П. Командировочные р		проезд жд Вит- Минск		10,000	БК
3	20	Производство Командиров расход	71.1	Петров П.П. Командировочные р		проживание в гостинице		10,000	БК
4	20	Производство Командиров расход	71.1	Петров П.П. Командировочные р		суточные		12,500	БК

Дт 20 (Основное производство) // Производство // Командиров расходы
 Кт 71.1 (Расчеты с подотчетными лицами в рублях) // Петров П.П. // Командировочные расходы

Задание № 6. Формирование приходного кассового ордера.

Возвращена неиспользованная сумма командировочных 2 000 р. в кассу предприятия. Оформить ПКО №4 на сумму 2 000 р.	50.1	71.1	2 000
---	------	------	-------

• **Документы / Касса / Приходный кассовый ордер** / заполнить форму документа:

Приходный кассовый ордер - 0000000004 *

Приходный кассовый ордер № **0000000004** от **07.06.13** [50.1] Касса в рублях

Целевое назначение: ☒ Без разбивания ☐ Списком Командировочные расходы

Корреспондирующий счет, аналитика

Корр. счет **71.1**

Сотрудники **Петров П.П.**

Дв. ден. средств **Командировочные расходы**

☒ Формировать проводки

Доп. налог: **Без доп. налогов**

Принято от: **Петров П.П.**

Основание: **возврат неиспольз сумм**

Приложение: **авансовый отчет № 1**

Сумма с налогами: **2,000** Ставка НДС: **0**

Сумма НДС: **0**

☐ Не формировать проводки по НДС

Не печатать дату в ПКД ☐

Закрыть **OK** **Комп. бланк.. старая форма до 01.07.2010**

Результат работы отразится в журнале операций:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
07.06.13	11:44:52	Прих. касс. орд.	0000000004	Поступл. в кассу: возврат неиспольз сумм	2,000

Печать **Ввести документ** **Ввести типовую операцию** **Ввести операцию вручную** **Сторно**

№	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал.	Курс	Кол-во	Вал. сумма	Сумма	Сод. проводки	НЖ
1	50.1	Командировочные р	71.1	Петров П.П.					2,000	Принято: Петров П.П. Командировочные ра	БК

Дт 50.1 [Касса в рублях] // Командировочные расходы

Кт 71.1 [Расчеты с подотчетными лицами в рублях] // Петров П.П. // Командировочные расходы

Задание № 7. Формирование расходного кассового ордера.

Неиспользованные суммы командировочных сданы на расчетный счет.	51	50.1	2 000
Оформить РКО №3 на сумму 2 000 р.			

• **Документы / Касса / Расходный кассовый ордер** / заполнить форму документа:

Расходный кассовый ордер - 00000003

Расходный кассовый ордер № 00000003 **от** 07.06.13 **(50.1) Касса в рублях**

Целевое назначение: ☒ Без разбиения ☐ Списанием **Командировочные расходы**

Корреспондирующий счет, аналитика

Корр. счет 51 . . .

Банковские счета: Основной

Дв. ден. средств: Командировочные расходы

☒ Формировать проводки

Сумма: 2,000.00

Выдать: на р/счет

Основание: возврат неиспольз сумм

Приложение:

Документ:

Код отчетности:

Закрыть OK В объявке печатать 'Через' Печать РКО, старая форма до 01.07.2010

Результат работы отразится в журнале операций:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
07.06.13	11:49:07	Расход. касс. орд.	00000003	Выдана из кассы: возврат неиспольз сумм	2,000

Печать Ввести документ Ввести типовую операцию Ввести операцию вручную Сторно

№	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал. Курс	Кол-во	Вал. сумма	Сумма	NX
1	51	Основной	50.1	Командировочные р				2,000	
		Командировочные р							БК

Дт 51 (Расчетный счет) // Основной // Командировочные расходы

Кт 50.1 (Касса в рублях) // Командировочные расходы

Задание № 8. Формирование отчета кассира.

Сформировать **Отчет кассира** на основании сформированных документов ПКО №4 и РКО №3.

• **Отчеты / Касса / Кассовая книга за период:**

КАССА 7 Июня 2013 г. Счет 50.1 "Касса в рублях" Лист 3						КАССА 7 Июня 2013 г. Счет 50.1 "Касса в рублях" Лист 3					
Номер документа	От кого получено или кому выдано	Номер корреспондирующего счета, субсчета	Валюта, руб.	Расход, руб.	Лист 3	Номер документа	От кого получено или кому выдано	Номер корреспондирующего счета, субсчета	Валюта, руб.	Расход, руб.	Лист 3
1	2	3	4	5	6	1	2	3	4	5	6
00000004	Принято от Петров П.П.: возврат не использованных сумм	51	7.1.1	2 000	-	00000004	Принято от Петров П.П.: возврат не использованных сумм	51	7.1.1	2 000	-
00000005	Выдано на расчет: возврат не использованных сумм	51	7.1.1	2 000	-	00000005	Выдано на расчет: возврат не использованных сумм	51	7.1.1	2 000	-
00000006	Принято от с/счета № 1234: расход	51	7.1.1	250 000	-	00000006	Принято от с/счета № 1234: расход	51	7.1.1	250 000	-
00000007	Выдано Петров П.П.: расход на командировку	51	7.1.1	250 000	-	00000007	Выдано Петров П.П.: расход на командировку	51	7.1.1	250 000	-
	Итого по странице			252 000	-		Итого по странице			252 000	-
	Итого за день			252 000	-		Итого за день			252 000	-
	Остаток на конец дня			-	-		Остаток на конец дня			-	-
	В том числе на оплату: труд			-	-		В том числе на оплату: труд			-	-

Кассир: Г. Антошкин (подпись, фамилия)

Заведующий кассой: Л. Сталина (подпись, фамилия)

Бухгалтер: Л. Сталина (подпись, фамилия)

НАЧИСЛЕНИЕ И ВЫПЛАТА ЗАРАБОТНОЙ ПЛАТЫ

Начисление зарплаты сотрудникам организации выполняется документом **Начисление зарплаты**. Отдельные виды начислений и удержаний могут быть введены только вручную.

Задание № 1. Формирование документа начисления заработной платы.

Сформировать документ Начисление зарплаты.	20	70.1	975 000
а) Верстак В.В			150 000 р.
б) Сидоров С.С., 2 детей			100 000 р
в) Стасева П.Л., 1 ребенок			250 000 р
г) Антончик Г.Н., 2 детей			150 000 р.
д) Петров П.П., 1 ребенок			200 000 р.
е) Иванов И.И.			125 000 р.

• **Справочники / Данные организации / Сотрудники /** заполнить вкладку **Начисление зарплаты:**

• **Операции / Константы / Базовая величина /** ввести значение константы:

Код	Наименование	Значение
Индекс изменения сто	Индекс изменения стоимости строите	
Базовая величина	Базовая величина	1000000
День выплаты зарпла	День выплаты зарплаты	5
Количество знаков ок	Количество знаков округления для рас	

• **Справочники / Налоги / Налоги и отчисления (ПФ из ЗП, ПФ, ОбязСтрах) / ввести ставки налогов:**

Налоги и отчисления (26.07.13)

Код	Налог	Ставка	Счет
МЕСТН	Сбор на формирование местных целевых ф		68.22
ПФизЗП	Взносы в ПФ из ЗП	1.0000	69
ПФ	Взносы в ПФ от ФОТ	34.0000	69
ЕдиныйНал	Единый налог на ФЗП		68.11
НедвКозф	Коэффициент налога на недвижимость	1.8000	
Дох	Налог на доходы	15.0000	68.32
ДохОтд	Налог на доходы по отдельным видам деят	40.0000	68.51
ИнфраСтрук	Налог на инфраструктуру городов	3.5000	68.37
Недв	Налог на недвижимость	1.0000	68.31
Свислочь	Налог на оздоровление реки Свислочь		68.35
УСЛУГИ	Налог на услуги		68.28
НДС	НДС (указана основная ставка)	20.0000	
НДСрф	НДС при ввозе из РФ	20.0000	
ОбязСтрах	Обязательное страхование	0.6000	76.11

Закреть Значения периодических реквизитов указаны на 26.07.2013

Проверить значения параметров обязательного страхования:

Налоги и отчисления: Обязательное страхование (04.01.80)

Наименование: Обязательное страхование

Код: ОбязСтрах Регистрационный номер: 500022409

Ставка: 0.0000 % Срок уплаты: 5

Счет начисления налога (отчислений в фонды):

Счет: 76.11.

Контрагенты: Белгосстрах

Основание: Основной договор

Платежные реквизиты:

Получатель: Белгосстрах

Расчетный счет: Основной

История ОК Закреть

• Документы / Зарплата / Начисление зарплаты / заполнить поля вкладки **Ведомость/ Заполнить** (заполнится табличная часть, ее можно корректировать) / **Расчет ПН иПФ:**

Начисление ЗП - 00000001

Ведомость | Ставки налогов и доп. аналитика

Начисление заработной платы за Июнь 2013 г.

Ведомость №: 00000001 от 30.06.13 Раб. дней: 20 Р

Подразделение: Основное

Счет затрат: 20... X

Виды деят.: Производство ...

Статьи затрат: Оплата труда ...

% премии: 0.00 % премии из прибыли: 0.00 Заполнить

N	Сотрудник	По окл...	За ст...	%из ...	БЛ	Тек.от...	Комп...	Льго...	Бере...	Аванс	ПН	Чре...
Д...	Дн...	%...	Премия	Надб...	Прем...	Трав...	Буд.от...	Отп...	МП	Алим...	Удер...	ПФ
1	Сидоров С.С. 20	о--	100,000									
2	Верстах В.В. 18	о--	135,000								1,000	
3	Стасева П.Л. 18	о--	225,000								1,350	
4	Антончик Г.Н. 18	о--	135,000								2,250	
											1,350	

Очистить | Расчет ПН и ПФ | Расчет по 1 сотр. | Ведомость | Печать листов | Печать 1 р/л | ОК | Закрыть

Комментарий:

• Вкладка **Ставки налогов и доп. Аналитика** / заполнить субконото для счета затрат:

Начисление ЗП - 00000001

Ведомость | Ставки налогов и доп. аналитика

Начисление заработной платы за Июнь 2013 г.

Стандартный вычет по основному месту работы по состоянию на 30 Июня 2013 г. равен 440000 руб. (задано в периодич.константе)

Ставки и пределы для расчета подоходного налога устанавливаются в справочнике "Шкала подоходного налога" меню "Справочники-Налоги".

Ограничение по ФСЗН не учитывается - константа "Средняя ЗП работников РБ" НЕ заполнена на 31.05.13

По умолчанию данные о налогах и отчислениях берутся из справочника "Налоги и отчисления".

Ставки налогов и отчислений, в %

МП (Мат. помощь и облагаемые льготы):

Субконто для счета затрат

ЭлементыЗатрат (20, 26, 44.2 счет) | СтатьиИсдержек (44.1 счет)

ПФ (Соц.страх) | ПФ соцстрах | Зароботная пла

ЕдиныйНалог | Оплата труда |

ОбязСтрах | Обязат страхов | Зароботная пла

ПФизЗП: 1.00

ПФ: 34.00

ЕдиныйНалог: 0.00

ОбязСтрах: 0.6000

Счет: 92.2.

Субконто 1:

Субконто 2:

Субконто 3:

Бюджет прожиточного минимума (константа "БПМ") 706 880 руб.

ОК | Закрыть

Комментарий:

Результат работы отразится в журнале операций:

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма				
30.06.13	12:00:00	Начисление ЗП	00000001	Начисл. ЗП за Июнь 2013 г.	887,500				
Печать Вести документ Вести типовую операцию Вести операцию вручную Сторно									
№	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал. Курс	Кол-во	Вал. сумма	Сумма	НХ
1	20	Производство	70.1	Сидоров С.С.		Начислено			100,000
		Оплата труда							
2	70.1	Сидоров С.С.	69	Взносы: начислено/уг		Пенс. фонд (из ЗП)			1,000
3	20	Производство	70.1	Верстак В.В.		Начислено			135,000
		Оплата труда							
4	70.1	Верстак В.В.	69	Взносы: начислено/уг		Пенс. фонд (из ЗП)			1,350
5	20	Производство	70.1	Стасева П.Л.		Начислено			225,000
		Оплата труда							
6	70.1	Стасева П.Л.	69	Взносы: начислено/уг		Пенс. фонд (из ЗП)			2,250
7	20	Производство	70.1	Антончик Г.Н.		Начислено			135,000
		Оплата труда							
8	70.1	Антончик Г.Н.	69	Взносы: начислено/уг		Пенс. фонд (из ЗП)			1,350
9	20	Производство	70.1	Петров П.П.		Начислено			180,000
		Оплата труда							
10	70.1	Петров П.П.	69	Взносы: начислено/уг		Пенс. фонд (из ЗП)			1,800
11	20	Производство	70.1	Иванов И.И.		Начислено			112,500
		Оплата труда							
12	70.1	Иванов И.И.	69	Взносы: начислено/уг		Пенс. фонд (из ЗП)			1,125
13	20	Производство	69	Взносы: начислено/уг		Соц.страх			301,750
		ПФР соцстрах							
14	20	Производство	76.11	Белгосстрах		Обяз.страх			5,325
		Обязат.страхование							
				Основной договор					ЗП
Дт 20 (Основное производство) // Производство // Обязат.страхование									
Кт 76.11 (Расчеты по иждивенному и личному страхованию) // Белгосстрах // Основной договор									

НАЧИСЛЕНИЕ АМОРТИЗАЦИИ

Для того, чтобы программа правильно рассчитывала амортизацию, в справочниках должны быть заполнены соответствующие реквизиты, а также установлен флажок **Начислять амортизацию**.

Для ежемесячного начисления амортизации предназначены документы **Начисление амортизации ОС** и **Начисление амортизации НМА**.

Задание № 1. Формирование документа начисления амортизации.

Выполнить начисление амортизации основных средств и нематериальных активов

• **Документы / Регламентные / Начисление амортизации НМА /Провести / Отчет по НМА:**

Начисление амортизации НМА - 1

Начисление амортизации нематериальных активов
за Июль 2013 г.

Расчет № от 30.07.13

☐ Делать проводку на счет 013

▼ Отчет по НМА Провести ОК Закрыть

В результате должно отобразиться окно:

Начисление амортизации НМА № 1 от 30.07.13 *

Начисление амортизации нематериальных активов
за Июль 2013 г.

Наименование	Амортизируемая стоимость	Остаточная стоимость на начало месяца	Амортизационные отчисления за месяц	Остаточная стоимость на конец месяца
Документация н вязальную машину срок полезного исп. 120 мес.; годовая норма 100%	60 000	60 000	5 000	55 000
Итого:	60 000	60 000	5 000	55 000

Результат работы отразится в журнале операций:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
30.07.13	12:00:00	Начисление амортиз	1	Начисл.аморт. НМА за Июль 2013 г.	5,000

Печать Ввести документ Ввести типовую операцию Ввести операцию вручную Сторно

№	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал. Курс	Кол-во	Вал.сумма	Сумма
	20	Производство	05	Документация н вяз				5,000
		Амортизация НМА						НА
							Аморт. за Июль 2013 г.	

Дт 20 (Основное производство) // Производство // Амортизация НМА
Кт 05 (Амортизация нематериальных активов) // Документация н вязальную машину "Нева"

• Документы / Регламентные / Начисление амортизации ОС / Провести / Начисление амортизации:

Начисление амортизации ОС-Новый

Расчет амортизации № от

< Июль 2013 г. > ☐ Делать проводку на счет 010

Если не выбран ОС, то начисляется по всем ОС

Основное средство:

☐ Создать отчет при проведении документа

Начисление амортизации Провести ОК Закрыть

В результате должно отобразиться окно:

Начисление амортизации ОС № 1 от 31.07.13 *

Начисление амортизации основных средств за Июль 2013 г.

31.07.13

№ п/п	Наименование объекта	Год. норма амортиз. %	Срок исп., лет	Пробег	Амортизируемая стоимость	Остаточная стоимость на начало месяца	Амортизационные отчисления за месяц	Остаточная стоимость на конец месяца
1	403 Вязальная машина группа: Машины и оборудование подразделение: Основное Линейный способ	10	10		1 500 000	1 500 000	12 500	1 487 500
2	603 Модем группа: Машины и оборудование подразделение: Основное Линейный способ	20	5		150 000	150 000	2 500	147 500
3	102 Офисная мебель группа: Машины и оборудование подразделение: Основное Линейный способ	10	10		775 000	775 000	6 458	768 542
Итого:					2 425 000	2 425 000	21 458	2 403 542

Результат работы отразится в журнале операций:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
31.07.13	12:00:00	Начисление амортиз	1	Начисл.аморт. ОС за Июль 2013 г.	21,458

Печать Ввести документ Ввести типовую операцию Ввести операцию вручную Сторно

№	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал. Курс	Кол-во	Вал.сумма	Сумма	Н.Ж.
1	20	Производство Амортизация ОС	02.1	Вязальная машина					12,500
						Аморт. за Июль 2013 г.			ОС
2	20	Производство Амортизация ОС	02.1	Модем					2,500
						Аморт. за Июль 2013 г.			ОС
3	20	Производство Амортизация ОС	02.1	Офисная мебель					6,458
						Аморт. за Июль 2013 г.			ОС

Дт 20 [Основное производство] // Производство // Амортизация ОС
Кт 02.1 [Амортизация собственных основных средств] // Вязальная машина

ФОРМИРОВАНИЕ ФИНАНСОВОГО РЕЗУЛЬТАТА

Задание № 1. Начисление налога с выручки.

Ввести в Журнал операцию по начислению налога с выручки, используя ручной ввод проводок	90.1	68.*	22 500
---	------	------	--------

В журнале операций отразится результат ввода:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
07.06.13	13:15:20	<Операция>	4	налог с выручки	22.500

Печать Ввести документ Ввести типовую операцию Ввести операцию вручную Сторно

№	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал. Курс	Кол-во	Вал. сумма	Сумма	
1	90.03	Производство	68.1	Налог: начисл./уплач.				22.500	NX

Дт 90.03 [Прочие налоги и сборы, исчисляемые из выручки от р...] // Производство
Кт 68.1 [Расчеты по налогам и сборам, относимым на затраты...] // Налог: начисл./уплач.

Задание № 2. Начисление налога НДС.

Ввести в журнал операцию по начислению налога НДС, используя ручной ввод проводок	90.3	68.*	304 100
---	------	------	---------

В Журнале операций отразится результат ввода:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
07.06.13	13:16:51	<Операция>	5	налог НДС	304.100

Печать Ввести документ Ввести типовую операцию Ввести операцию вручную Сторно

№	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал. Курс	Кол-во	Вал. сумма	Сумма	
1	90.03	Производство	68.1	Налог: начисл./уплач.				304.100	NX

Дт 90.03 [Прочие налоги и сборы, исчисляемые из выручки от р...] // Производство
Кт 68.1 [Расчеты по налогам и сборам, относимым на затраты...] // Налог: начисл./уплач.

Задание № 3. Списание себестоимости выполненных работ.

Сформировать отчет Карточка счета 20 , выбрать из нее конечное сальдо. Ввести проводку в Журнал операций. Списана себестоимость выполненных работ	90.1	20	Сумма
---	------	----	-------

• Отчеты / Карточка счета

В Журнале операций отразится результат ввода:

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
07.06.13	13:25:51	<Операция>	6	Себестоимость выполн. работ	1,382,075

Печать Ввести документ Ввести типовую операцию Ввести операцию вручную Сторно

№	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал. Курс	Кол-во	Вал. сумма	Сумма	НЖ
1	90.04	Производство Учитывается для не	20	Производство Выручка				1,382,075	
							списание себестоимости		

Дт 90.04 (Себестоимость реализованной продукции, товаров, ра...) // Производство // Учитывается для налога на прибыль
Кт 20 (Основное производство) // Производство // Выручка

Задание № 4. Отражение финансового результата.

Сформировать отчет Карточка счета 90 , выбрать из нее конечное сальдо. Ввести проводку в Журнал операций. Отражен финансовый результат	90.9	99	Сумма
--	------	----	-------

• Отчеты / Карточка счета

Журнал операций (01.01.13-31.12.13)

Дата	Время	Документ	Номер	Содержание	Сумма
07.06.13	13:37:40	<Операция>	7	финансовый резт	541,325

Печать Ввести документ Ввести типовую операцию Ввести операцию вручную Сторно

№	Дебет	СубконтоДт	Кредит	СубконтоКт	Вал. Курс	Кол-во	Вал. сумма	Сумма	НЖ
1	90.09	Производство Учитывается для не	99	Прибыль (убыток) от				541,325	

Дт 90.09 (Прибыль (убыток) от текущей деятельности) // Производство // Учитывается для налога на прибыль
Кт 99 (Прибыли и убытки) // Прибыль (убыток) от текущей деятельности

Задание № 5. Начисление налогов с прибыли.

Ввести в ЖО операцию по начислению налогов с прибыли, содержащую следующие проводки:			
а) начислен налог на недвижимость	99	68.*	1 900
б) начислен налог на прибыль	99	68.*	72 508
в) начислен транспортный сбор	99	68.*	8 459

В Журнале операций отразится результат ввода:

Задание № 6. Реформация баланса.

Сформировать отчет Карточка счета 99 , выбрать из нее конечное сальдо. Ввести проводку в Журнал операций: Реформация баланса	99	84.1	Сумма
---	----	------	-------

• Отчеты / Карточка счета

Задание № 7. Формирование отчетов.

Сформировать отчеты Оборотно-сальдовая ведомость и Бухгалтерский баланс на конец периода, убедиться в совпадении сумм актива и пассива баланса, в противном случае отыскать ошибки и выполнить формирование баланса заново до совпадения сумм.
--

СПИСОК ИСПОЛЬЗОВАННЫХ ИСТОЧНИКОВ

1. Гладкий, А. 1С 8.2 для начинающих / А. Гладкий. – М.: Эксмо, 2014. – 368 с.
2. Грянина, Е. Секреты профессиональной работы с 1С: Бухгалтерией 8. Кадровый учет и зарплата (редакция 3.0) / Е. Грянина, С. Харитонов. – М.: 1С Пабблишинг, 2013. – 480 с.
3. Дадян, Э. Проектирование бизнес-приложений в системе 1С: Предприятие 8 / Э. Дадян. – М.: Инфра-М, 2014. – 283 с.
4. Кузнецов, В. Новейший самоучитель по 1С:Бухгалтерии / В. Кузнецов. – СПб: БХВ-Петербург, 2009. – 336 с.
5. Харитонов, С. Секреты профессиональной работы с 1С: Бухгалтерией 8. Банк и касса / С. Харитонов, Д. Чистов. – М.: 1С Пабблишинг, 2013. – 324 с.
6. Хрусталева, Е. Разработка сложных отчетов в 1С: Предприятии 8.2. Система компоновки данных / Е. Хрусталева. – М.: 1С-Пабблишинг, 2012. – 516 с.
7. Хрусталева, Е. Язык запросов 1С: Предприятия 8 / Е. Хрусталева. – М.: 1С-Пабблишинг, 2013. – 372 с.
8. Шубина, Е. Работаем в 1С: Предприятие 7.7. Настройка, эксплуатация, конфигурирование и программирование / Е. Шубина. – М.: Дашков и К, 2014. – 448 с.

Учебное издание

Виноградова Ирина Владимировна, **Пивоварчик** Ирина Николаевна,
Щупак Светлана Станиславовна

ИНФОРМАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ В РАБОТЕ БУХГАЛТЕРА

Практикум для слушателей переподготовки,
повышения квалификации
главных бухгалтеров и экономистов

Ответственный за выпуск *Е. В. Носкова*
Корректор *Ю. И. Циуля*
Технический редактор *Ю. И. Циуля*
Компьютерная верстка *Ю. Э. Недебальская*

Подписано в печать 17.11.2017. Формат 60х84 1/16. Бумага офсетная.
Печать цифровая. Усл. печ. л. 3,72. Уч.-изд. л. 2,62.
Тираж 100 экз. Заказ 487.

Выпущено по заказу ГУО «Республиканский институт
повышения квалификации и переподготовки работников
Министерства труда и социальной защиты Республики Беларусь».

Издатель и полиграфическое исполнение:
учреждение образования «Минский государственный ПТК полиграфии».

Свидетельство о государственной регистрации издателя,
изготовителя и распространителя печатных изданий
№ 1/129 от 27.12.2013.

Ул. В. Хоружей, 7, 220005, г. Минск.