# МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ УКРАИНЫ ОДЕССКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ ЭКОНОМИЧЕСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ ЦЕНТР СОВРЕМЕННЫХ ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫХ ТЕХНОЛОГИЙ



# РУКОВОДСТВО для преподавателей-слушателей учебного курса по программе:

Работа в программном продукте «1С: Предприятие 8.2: «Бухгалтерия для Украины» Часть 2

ОДЕССА, ОНЭУ 2013

Руководство для преподавателей-слушателей учебного курса по программе: «Работа в программном продукте «1С: Предприятие 8.2: «Бухгалтерия для Украины». Часть 2/ Составитель О.Н. Разумная. – Одесса: ОНЄУ, ротапринт, 2013 г. – 50 с./

#### СОСТАВИТЕЛЬ: О.Н. Разумная, ст. преподаватель

Комплект учебного курса «Работа в программе 1С: Предприятие: «Бухгалтерия 8.2 для Украины» у Вас на руках. Как всем этим пользоваться? С чего начать? Каждый из Вас имеет множество вопросов. А еще хотелось бы получить справку по стандартным методам работы с объектами 1С (документы, справочники, отчеты, обработки, регистры, планы счетов и т.д.).

Для прояснения всех этих вопросов и предназначено данное руководство. Оно представляет собой подробную инструкцию для слушателей учебных курсов «1С Бухгалтерия для Украины 8.2» и отвечает на все вышеперечисленные и другие вопросы.

УЧЕБНЫЙ КУРС РАЗРАБОТАН НА ОСНОВАНИИ МЕТОДИЧЕСКИХ МАТЕРИАЛОВ ФИРМЫ «1С». БЕЗ ПИСЬМЕННОГО РАЗРЕШЕНИЯ АВТОРА КОПИРОВАНИЕ НЕ ДОПУСКАЕТСЯ.

© 2013, Разумная О.Н.

e-mail: razumnaya1972@list.ru

# СОДЕРЖАНИЕ

	Стр.
II. ТРЕНИНГ-КУРС (продолжение)	4
Занятие 5	4
Занятие 6	19
Занятие 7	35
ПОЛЕЗНЫЕ ССЫЛКИ	48
ДЛЯ ЗАМЕТОК	49

# **II. ТРЕНИНГ-КУРС (продолжение)**

# Занятие 5

#### 6. НДС

#### 6.1. Налоговый кредит (входящий НДС)

#### 6.1.1 Регистрация полученных налоговых накладных

Рекомендация: Документ "Регистрация входящего налогового документа" создавать "вводом на основании" приходных документов.

Доступ ко всем приходным документам: Покупка.

Зарегистрировать налоговые накладные, полученные в январе вместе с "товарными документами" от поставщиков (датой первичных документов):

- накладные от поставщиков "Светлый путь" и "Реалист" (документы "Поступление товаров и услуг");
- акт полученных услуг от контрагента "АТП-1220" по транспортировке товара (документ "Поступление доп. расходов").

Доступ к созданным налоговым документам:

Вариант 1: Налоговый учет - Регистрация входящего налогового документа. Вариант 2: Покупка - Регистрация входящего налогового документа.

#### 6.1.2. Анализ полноты получения налоговых накладных

Доступ: Налоговый учет - Проверка суммы входящего НДС

Сформировать отчет "Проверка суммы входящего НДС".

Вариант настройки отчета:

## Всё лишнее - удалять, необходимое - добавить.

- Показатели (закладка "Общее"):
  - о Сумма налоговых обязательств;
  - о Выписано налоговых документов (с НДС).
- Группировка строк:
  - о Сложный нал. Учет;

- о Контрагент;
- о Договор;
- о Дата возникновения обязательств;
- о Документ.
- Отбор: "Организация = Асоль":
- "Вид расчетов = Реализация".
- Сортировка: "Дата возникновения обязательств = По возрастанию".

ействия 🕶	• Сформировать Отбор Заголовок	Настройка 세	
Іериод с: [	1.01.2013 🔳 по: (31.01.2013 🗐)		
	Проверка суммы и Период: Январь 2013 г. Отбор: Организация Равно ООО АСОЛЬ, Показатели: Сумма налоговых обязател документов (с НДС) Итоги по: Складн. под. облік Элементы, Элементы, Дата возникновения обязате Элементы	входящего Н Вид расчетов Равн цьств, Выписано на Контрагент Элемен сльств Элементы, ,	<b>ІДС</b> ю Реализация логовых нты, Договор Документ
	Документ	Сумма налоговых обязательств	Выписано налоговых документов (с НДС)
-	Сложный нал. учет	12 510,00	11 310,00
$\square$	ATR - 1220	300,00	300,00
	Д-1	300,00	300,00
( <del>+</del> )	01.01.2013		
Ŧ	04.01.2013	300,00	300,00
-	000 "Светлый путь"	11 400,00	10 200,00
E	M-1	11 400,00	10 200,00
( <b>+</b> )	03.01.2013	7 320,00	7 320,00
Contraction of the local division of the loc	04.01.2013	2 880,00	2 880,00
Ē			W1
Ē	11.01.2013	1 200,00	
9 E	11.01.2013 Платежное поручение исходящее АС000000001 от 11.01.2013 12:00:01	1 200,00 1 200,00	
	11.01.2013 Платежное поручение исходящее АС000000001 от 11.01.2013 12:00:01 ЧП Реалист	1 200,00 1 200,00 810,00	810,00
	11.01.2013 Платежное поручение исходящее АС000000001 от 11.01.2013 12:00:01 ЧП Реалист М-2	1 200,00 1 200,00 810,00 810,00	810,00 810,00
	11.01.2013 Платежное поручение исходящее АС00000001 от 11.01.2013 12:00:01 ЧП Реалист M-2 04.01.2013	1 200,00 1 200,00 810,00 810,00 810,00	810,00 810,00 810,00 810,00

Для самоконтроля:

**Примечание:** не оформлена налоговая накладная от поставщика "Светлый путь" на сумму авансового платежа 11.01.2013 – 1200 грн.

#### 6.1.3. Регистрация полученных налоговых накладных из формы отчета

Датой первичного документа (платежки контрагенту "Светлый путь") отразить полученную налоговую накладную, которая не была введена ранее.

Рекомендация: Переход к документу-основанию возможен из отчета "Проверка суммы входящего НДС".

В созданном документе проверить колонку и указать, что:

- Хозяйственная деятельность = V:
- Облагаемая НДС = V:
- Статья декларации НДС = «10.1 для здійснення операцій що підлягають оподаткуванню».

	5 (Here)	-				•			-
Операция • Дей	а входящего напогово	го документа:	Напоговая нак	падная. Пр	юведен				- 0 ×
Номер:	AC00000005	от: 11.01.201	13 12:00:01	(дата	а начисления	налогового	кредита)		
Организация:	ООО АСОЛЬ			9	подраздел	ное ение:			× Q
Контрагент:	000 "Светлый путь"			Q	Договор:	M-1			Q
Документ расчетов:			1	PXX					
Основание:	Платежное поручение из	ходящее АС00000	00001 от 11.01.2 .	× Q					
- Входящий на	поговый документ								
Номер:	д	ата выписки 11.	01.2013	æ					
Необходимо	проверить д	вта регистр.	12	æ					
Номенклатура	(1 nos.) byxramepce	ий учет							
😳 🔂 // 🕽	🕻 📓 🐵 🚭 🚮	Заполнить • П	одбор Добавит	гь строки по г	пропорционал	пьному НДС			
N % НДС	Сумма без НДС	Сумма НДС	Сумма с НДС	Хоз. деят	Обл. НДС	Пропорци	Поставка ОФ	Статья декларации НДС (н/к)	
1 20%	1 000,00	200,00	1 200,00	•				10.1. для здійснення операцій, що	о підляга
	-								
Включается в	уточняющий расчет							Boero 6es HДC:	1 000.00
Дата получения,	отображаемая в реестре	: 11.01.2013					2	НДС:	200,00
Сумма возвратно	ой тары:					0.0	0	Всего с НДС (прн):	1 200,00
Ответственный:									× Q
Комментарий:									
								Выгрузка - ОК Запис	ать Закрыть
1									

#### Для самоконтроля:

#### Для самоконтроля:

6									
(T.)(	аная корректировка Бухгалтерский учет	НДС налоговый	кредит Ож	идаемый и подтвер:	кденный НДС	приобретений			
ейст	Счет Дт	Субконто Дт	Количеств	Налог. назн. Дт	Счет Кт	Субконто Кт	Количеств	Налог, назн. Кт	Сумма
			Demons De	Сумма (н/у) Пт			Валюта Кт	Сумма (н/у) Кт	Содержание
			Балюта Дт						and the second s
			Вал. сумм				Вал. сумм		№ журнала
K.	6412		Вал. сумм		6442	000 "Светлый пу	Вал. сумм		№ журнала 200,

# 6.2. Налоговые обязательства (исходящий НДС)

# 6.2.1. Восстановление хронологической последовательности документов

Восстановление необходимо для корректности данных при упрощенном учете НДС.

Доступ: Сервис - Групповое перепроведение документов.

Восстановить хронологическую последовательность документов с помощью специальной обработки.

<u>Рекомендация:</u> в обработке установить флаг "Останавливать выполнение при ошибке".

# 6.2.2. Формирование налоговых накладных

Доступ: Налоговый учет - Формирование налоговых накладных.

Выписать покупателям все необходимые налоговые накладные датой возникновения налоговых обязательств с помощью специальной обработки.

Рекомендации: Настроить режим работы - "Обязательства возникшие за период", период – январь ; проводить документы - V, печатать реестр - V, нажать кнопку "Заполнить".

ействия 🕶 📲 👢	2 0		
Настройка - Режим работ	Данные Дополнительно ы тва, возникцие за период	О Неподтвержденные о	бязательства на дату
Период с: Организация: Обособ. подр.: Вид расчетов: - <b>Отбор Договс</b> Отбирать:	01.01.2013 ООО АСОЛЬ × × составление составление соста Составление составление составление составление составление составление составление составление составление сост	о: 31.01.2013 🍘 📖	<ul> <li>Формировать итоговые накладные</li> <li>Открывать документы</li> <li>Проводить документы</li> <li>Печатать документы</li> <li>печатать на:</li> <li>принтер (экран)</li> </ul>
Контрагент	Договор контрагент	a	

Для каждой строки табличной части "Суммы возникших налоговых обязательств" по кнопке **"Подбор**" указать данные для заполнения номенклатурного состава (документ "Счет на оплату покупателю").

Для суммы налоговых обязательств, возникших 5 января, в номенклатурном составе оставить только: рис, муку, чипсы.

Для суммы налоговых обязательств, возникших 11 января, в номенклатурном составе оставить только сухарики.

По кнопке - "Сформировать" создать две налоговые накладные.

Peed	с <mark>тр докум</mark> е	нтов						
NR	Дата документа	Номер документа	Вид документа	Вид операции	Организация	Сумма документа	Валюта документа	c
1	05.01.2013	ACRH0000 000000001	Налоговая накладная	Операции, облагаемые НДС	000 АСОЛЬ	4 260,000	грн	
2	11.01.2013	ACRH0000 000000002	Налоговая накладная	Операции, облагаемые НДС	000 АСОЛЬ	1 200,000	грн	

Доступ к созданным документам: Налоговый учет – Налоговая накладная.

# 6.2.3 Анализ данных по налоговым обязательствам

Доступ : Отчеты – Обороты счета.

Сформировать отчет "Обороты счета по счету 643".

Для самоконтроля:

ерио	a	Cuer:	Организация:									
11.01	2013 # - 31.01.2013	543	000 ACORb									
C	ормировать отчет	Tevanu In Cox	ранатты кан. 🛛 🖸	0.00				Diverper		Настрояна	Истори	
	ООО АСОЛЬ	1	12161					0	Панес	ъ настроек		
	Обороты счета	643 за Січень	2013 p.						Thirasa	menar		
	Выводные данные: Б)	Данчые бухгалтеро	oxore yvera)		Table 1 Contractor		-			V izamiue dux	алтеориол	туцета)
	Cuer	Начальное	Начальное	Оборот Дт	Ocoper Kr	Конечное сальдо	Конечное сальдо		10 P	RINECHUTCH CR	16.50	
	Контрагенти	canado Hi	canago st		040.00	AT DOD OF	-AT				3999C	
	043			1 110,00	310,00	200,00						
7	000 Reck			200.00		200.00						
5	6132			910.00	910.00	210,00						
	000 Sera			915.00	910.00							
*	Wrorg			1 110.00	910.00	200.00			Bunco	Disco Tracing		
	Induced a					1. 1907 Billion				THE BUILD		
									I I	Т Пленная		
										Сальдо на н	0H6H	
										Обороты за	D0N280	
										Обороты со	Overami	
									-			
									(D)LIN	DCEK8		44.3
									Ofopo	ты За перио,	oriena	
									In a state of the state of	cy6overam		
									O/le	субсчетам кор	CHETOE	
									0		* *	
									THE S	lore	Tierr	ID/ITHDOSKH
										Cump round	Ees	7914705
										la marter de la ma	Ees	- pyrei
										риовори	Deg East	degran.
									Lindle	to wanted its horiz	ers Theo	dağını
									Ortiop			
									93			
									ſ	lone	Bva cpen.	Зачение
									101	Kompar	Pam+o	
									101	Doroecow	Fasho	

#### 6.2.4. Анализ полноты выписки налоговых накладных

Доступ: Налоговый учет - Проверка суммы обязательств по НДС.

Сформировать отчет "Проверка суммы обязательств по НДС".

#### 6.3. Реестр налоговых накладных

Доступ: Отчеты - Реглиментированная отчетность - Регламентированные отчеты (встроенные) - Первичные налоговые документы - Реестр налоговых накладных. Установить период – январь, нажать кнопку "Заполнить".

03	Звітни	й (податкови	ій) пері	од		2 (	0 1 3		0 1		
							(рік)	(квартал)	(місяць)		
04	Платни	1K	0	бщество ограниченной отве	тственности "А	соль"					
	(найме	енування - дл	тя юрид	цичної особи та постійного п	редставництва	нерезидента; прі	звище, ім'я, по баті	ькові - для фізичної	і особи - підприємц	я;	
	най	иенування, д	ата та	номер договору - для спільн	юї діяльності; на	йменування, дат	га та номер догово	ру - для особи - уп	равителя майном;		
		на	ймену	вання, дата та номер угоди	про розподіл про	дукції - для інвес	стора (його постійн	ого представницте	sa))		
05	Індивід	уальний под	аткови	й номер платника ПДВ		5 1 3	3 3 6 5 9	8 3 4			
06	Номер	свідоцтва п	ро реєс	трацію платника ПДВ		1023478654	4				
Pos,	діл I. В	идані по	дати	ові накладні							
	По	даткова накл	адна, р	озрахунок коригування кіль	кісних та		Постачання	товарів/послуг та	послуги, надані не	резидентом	
	в	артісних пок	азників	до податкової накладної, BN	(Д тощо			на митній терит	орії України, які:		
							підлягають	оподаткуванню за	ставкою		Експорт то
Nº 3/⊓					0KV/Dellh	Загальна сума				звільнені від	та супут
	дата	порядковий	вид	платник податку - п	окупсць	постачання,	20	%	0%	не є об'єктами	послуг
	виписки	номер	доку-			включаючи пдо				оподаткування	(база
			мента	u aŭ Manyre a Hur	індивідуальний		база	сума ПЛВ	база	(сума	оподаткув
				(П І Б – для фізичної особи)	податковий		оподаткування	сумандо	оподаткування	постачання)	
					номер	-					10
1	2	3	4	5	6	/	8	9	10	11	12
	05.01.13	1	TIH02	000 Bera	0	4 260,00	3 550,00	710,00			
2	11.01.13	Z	TIHU2	000 Bera	U	1 200,00	1 000,00	200,00			
2 0000	sa serre	и (податков	ии) пер	юд		5 480,00	4 550,00	910,00			
3 HUX	зылочено	до уточнюю	чих роз	рахуныв за звітний (податко	леии) перюд						

# Для самоконтроля:

#### Для самоконтроля:

P03,	діл II. (	Отрима	ані под	атков	ві накладні									
	Пі ра Вар З	рдаткова таварт ВМД, кас хунок, ра гістьяких аяватако	накладна, існих пока совий чек, хунок за пі визначає опії товарн	розраху зників д транспо ослуги з гься за их чеків	нок коригування к о податкової наклі ортний квиток, гот в'язку, рахунок за показниками прилі або інших розрах	ількісних адної, ельний послуги, адів обліку, ункових		Придбан	ня (виготовле	ення, будіві од	ництво, спор ержання від	удження), імг , нерезидента	юрт товарів/п	ослуг, вк
Nº s/n	перви "Пр що відпо	докумен у зв'язку з иних доку о бухгалто о підтверд овідно до г	тів, що зас придбанн иментів, с ерський об жують фан тункту 201	відчуют ям таки кладени лік та ф ст отрии .10 стат	ть факт сплати по, х товарів/послуга х відповідно до За інансову звітність иання таких товар ті 201 розділу V К	датку кокопії акону України в Україні", мів/послуг, одексу тощо	Загальна сума, включаючи ПДВ	з метою їх ви діяльнос	ікористання у ті для здійсне	межах гос ння операц	подарської ій, які:	які не приз для їх вин	начаються ористання	для г послу митн Україн місце яких в
	дата отри- мання	дата виписки		BHO	постачальник			лідляг ополатк	ають	звільнені від оподаткування,		у го <mark>сподарській діяльності</mark>		відповір 186.3 розділу
			номер	доку- мента	найменування а (П. І. Б для фізичної особи)	індивідуальний податковий номер		за ставкою	20%, 0%	не є ої оподат	б'єктами кування		х.	межа
				Mente				вартість без ПДВ	сума ПДВ	вартість без ПДВ	сума ПДВ	вартість без ПДВ	сума ПДВ	вартіст без ПД
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	03.01.13	03.01.13		пн	000 "Светлый путь"	123654789	7 320,00	6 100,00	1 220,00					
2	04.01.13	04.01.13		пн	000 "Светлый путь"	123654789	2 880,00	2 400,00	480,00					
3	04.01.13	04.01.13		ПН	ЧП Реалист	400000000000	810,00	675,00	135,00					1
4	04.01.13	04.01.13		ПН	АТП - 1220	400000000000	300,00	250,00	50,00					<i>"</i>
5	11.01.13	11.01.13		пн	000 "Светлый путь"	123654789	1 200,00	1 000,00	200,00					
Vehore	за звітні	ий період					12 510,00	10 425,00	2 085,00					

Подано електронну копію реєстру до податкової служби.

Дата подання копії реєстру 1 4 . 0 1 . 2 0 1 3

# 7. Налог на прибыль

# 7.1. Настройка учета и НСИ

# 7.1.1. Справочник "Налоговые назначения активов и затрат"

Доступ: Налоговый учет - Налоговые назначения активов и затрат. Выбрать вверху механизм "Настройка используемых".

Откорректировать список, указать, что не используются:

- Бытовые услуги (патентуемая);
- Игорный бизнес (патентуемая);
- Обмен валюты (патентуемая).

выберите используемые виды налоговой	деятельности:
Вид нал. деятельности	Используется
Звільнена (п. 154.6 ПКУ)	
Ігорний бізнес (патентована)	
Обмін валюти (патентована)	
Побутові послупи (латентована)	
Розпод.	
Торгівельна (патентуєма)	
Розпод. Горгівельна (патентуєма) апог на добавленную стоимость ()	м м

# 7.1.2. Регистр сведений "Ставки налога на прибыль"

Доступ: Предприятие - Организации".

Кнопка "Перейти" - Ставки налога на прибыль.

**Проверить** и, при необходимости, заполнить ставки по налогу на прибыль для организации "Асоль" на 01.01.2013:

• Хозяйственная (облагаемая) -19%.

# 7.1.3. Справочник "Статьи затрат"

Доступ: Предприятие - Статьи затрат.

<u>В подгруппу</u> "Административные затраты" добавить элементы с "Видом затрат" = "Прочие" и "Счетом 8 го класса" = 84, "Постоянная затрата" = V :

Статью декларации по налогу на прибыль выбирать во всех элементах из группы "06.2 Административные затраты".

# • Водоснабжение (АУП):

Статья декларации - 06.2.12 "Другие затраты общехозяйственного назначения".

# • Подписка на периодические издания (АУП):

Статья декларации - 06.2.12 "Другие затраты общехозяйственного назначения".

# • Командировочные расходы (АУП):

Статья декларации - 06.2.2 "Затраты на служебные командировки и содержание аппарата".

<u>В подгруппу **"Затраты на сбыт"**</u> добавить элементы с "Видом затрат" = "Прочие" и "Счетом 8 го класса"=84, "Постоянная затрата" = V :

Статью декларации по налогу на прибыль выбирать во всех элементах из группы 06.3 "Затраты на сбыт":

# • Водоснабжение (Сбыт):

Статья декларации - 06.3.15 "Другие затраты, связанные со сбытом товаров, выполнением работ, оказанием услуг".

# В справочник "Статьи затрат" добавить группу "Прочие".

◆ В группу "Прочие" добавить элементы с "Видом затрат" = "Прочие", "Счетом 8 го класса" = 84, "Статьей декларации..." = "НЕ УЧИТЫВАЮТСЯ при заполнении Декларации (Капитальные инвестиции и ТЗР на счетах 15, 200, 280)":

- T3P;
- Услуги по ремонту.
- В группу "Прочие" добавить элемент Подарки:
- о Вид затрат Материальные;
- о Счет 8 го класса 809;
- о Статья декларации по налогу на прибыль не заполнена.

# 7.1.4. Справочник "Контрагенты"

Доступ: Предприятие – Контрагенты.

Добавить в справочник элементы, в договорах всех создаваемых контрагентов указать ведение взаиморасчетов "По бух. учету" и "По учету НДС" = "По договору в целом":

# Добавить в группу «ПОСТАВЩИКИ»:

# • УкрСнабСбыт.

Договор:

- о Наименование договора Основной договор;
- о Вид договора С поставщиком;
- о Сложный учет НДС Да;
- о Налоговый учет: Схема НУ По первому событию;
- о Схема налогообложения налог на прибыль и НДС.

# • Водоканал.

Договор:

- о Наименование договора Основной договор;
- о Вид договора С поставщиком;
- о Сложный учет НДС Да;
- о Налоговый учет: Схема НУ По первому событию;
- о Схема налогообложения налог на прибыль и НДС.

# Добавить в группу «ПОКУПАТЕЛИ»:

# • Юпитер.

Договор:

- о Наименование договора Основной договор;
- о Вид договора С покупателем;
- о Сложный учет НДС **НЕТ**;
- о Налоговый учет: Схема НУ По первому событию;
- о Схема налогообложения Единый налог.

# 7.1.5. Справочник "Номенклатурные группы"

Доступ: Предприятие - Товары (материалы, продукция, услуги) -Номенклатурные группы.

Добавить в справочник элемент:

• Кондитерские изделия - Нал. назн. (НДС) в производстве - Обл. НДС.

# 7.1.6. Справочник "Номенклатура"

Доступ: Предприятие - Товары (материалы, продукция, услуги) – Номенклатура.

Добавить в группу "ТОВАРЫ" элементы:

# • Конфеты "Красный Мак":

Ед. измер. - кг, Номенклатурная группа - Кондитерские изделия;

• Конфеты "Ромашка":

Ед. измер. - кг, Номенклатурная группа - Кондитерские изделия.

Добавить в группу "УСЛУГИ" элементы:

- Консультации по маркетингу: Флаг "Услуга" V ; Ед. измер. грн.;
- Доставка: Флаг "Услуга" V; Ед. измер. грн.;
- Водоснабжение: Флаг "Услуга" V ; Ед. измер. грн.

# 7.2. Налоговый учет ТМЦ

# 7.2.1 Покупка ТМЦ

Доступ: Покупка - Поступление товаров и услуг.

05.01.2013г. отразить поступление от поставщика "УкрСнабСбыт" на "Основной склад" товара:

• Конфеты "Красный Мак": 50 кг по 40 грн. (НДС сверху); Налоговое назначение (НДС) - Обл. НДС;

• Конфеты "Ромашка": 40 кг по 20 грн. (НДС сверху); Налоговое назначение (НДС) - Обл. НДС.

- Конфеты "Ромашка" (на подарки сотрудникам):
- о 10 кг по 20 грн. (НДС сверху);
- о Налоговое назначение (НДС) Необл. НДС, нехоз.

# Для самоконтроля: Итоговая сумма по документу 3 600, НДС 600.

Номер	IC	AC0000	300004		от: 05.01	2013 12:00:02	ø					
Органи	изация:	000 A	соль				Q	Склад:	Основний склад			
бонтра	алент:	УкрСна	абСбыт				Q	Договор:	Основний договір			
јокум јасчет	ICHT TOB:						$T \times Q$					
Това	ары (3 поз.)	Yo	слуги (0 поз.) Тара (	() nos.)	Счета учета р	асчетов Дополните	ельно					
٢	60	( 🔠 -	🗈 🐥 🛓 🗍 Подбо	р Изм	ЮНИТЬ							
NP	Номенкла	атура	Количество	Ед	K	Цена	Сумма	%ндс	Сумма НДС	Boero	Счет учета	Налоговое назначение
1	Конфеты	Красн	50,000	KT	1,000	40,00	2 000,0	00 20%	400,00	2 400,00	281	Опод. ПДВ
2	Конфеты	Рома	40,000	кг	1,000	20,00	800.0	00 20%	160.00	960,00	281	Опод. ПДВ
3	Конфеты	Рома	10.000	ĸr	1,000	20,00	200,0	00 20%	40.00	240,00	281	Неопод. ПДВ, негосп.
ип це	н: He sanor	пнено!									Всего НДС (с	(грн): <b>3 60</b> ( :sepxy): <b>60</b> (

#### Для самоконтроля:

йств	ыя • 🛞 Настройк	a							
Pr	чная корректировка (р	аарешает редактирование движений докум	cm10]						
Ar .	Бухгалтерский учет	Оходаемый и подтвержденный НДС прих	обретения Приобо	етения напоговый учет					
Дей	ствия • ОВ/	x = + + <u>5</u> 0 0							
	Счет Дт	Субконто Дт	Количество Дт	Налог. наан. Дт	Снот Кт	Субешние Кл	Колинество Кл	Нагог. назн. Кг	Сумма
			Валюта Дт	Сумина (н/у) Дт			Валюта Кт	Сумиа (ы/у) Кт	Содержание
			Вал. сумма Дт				Вал. сумма Кт		Nº журнала
Ar Kr	281	Конфеты Красный мак	50,000	Onog: RDB	631	УкрСнабСбыт			2 000,
		Поступление товаров и услуг		2 000,00		Основний договір			Оприбутковані ТМЦ
		Основния склад				Поступление товаров и услуг.			
A.	6442	Укронавовыт			631	УкрСнабСбыт			400,0
		Основний договір				Основний договір			ПДВ -податювий кредит тов
						Поступление товаров и услуг			
K	281	Конфеты Ромашка	40.000	Onca FLEB	631	УкрСнабСбыт			800.
		Поступление товаров и услуг		00,008		Основний договір			Сприбутковані ТМЦ
		Dановний склад				Поступление товаров и услуг.			
He	644Z	УкрСнабСбыт			631	УирСнабСбыт			160,0
		Основний договр				Основний даговр			ПШВ - податковий кредит (тов
						Поступление товаров и услуг			
Ar Nr	281	Конфеты Ромашка	10,000	Неопод, ПДВ, негосп.	631	УкрСнабСбыт			240,0
		Поступление товаров и услуг				Основний договір			Оприбутковані ТМЦ
		Основний склад				Поступление товаров и услуг			

# 7.2.3 Продажа ТМЦ

08.01.2013г. оформить реализацию покупателю "Юпитер" с "Основного оклада" товара.

Доступ: Продажа – Счет на оплату покупателю:

- Конфеты "Ромашка": 20 кг по 48 грн.;
- Конфеты "Красный Мак": 20 кг по 65 грн.

На основании созданного счета создать документ от 08.01.2013

«Реализация товаров и услуг»:

• Конфеты "Ромашка":

о 20 кг по 48 грн. (НДС сверху);

о Схема реализации - Реализация товаров;

о налоговое назначение (НДС) - Обл. НДС;

о налоговое назначение доходов и затрат - Хоз. д-сть.

• Конфеты "Красный Мак":

о 20 кг по 65 грн. (НДС сверху);

о Схема реализации - Реализация товаров;

о налоговое назначение (НДС) - Обл. НДС;

о налоговое назначение доходов и затрат - Хоз. д-сть.

Для самоконтроля: Итоговая сумма но документу 2 712, в т.ч. НДС 452 грн.

# 7.2.4. Использование ТМЦ на собственные нужды

Доступ: Склад - Списание товаров.

13.01.2013г. выполнить списание со склада "Основной склад" на подарки собственным сотрудникам:

- Конфеты "Ромашка" 10 кг;
- Налоговое назначение (НДС) Необл. НДС, нехоз;
- Закладка "Счета учета":

о Счет списания – 949;

о Статья затрат – Подарки сотрудникам;

о Нал. назн. затрат - Нехоз. д-ть.

#### Для самоконтроля:

Счет Дт	Субконто Дт	Количество Дт	Напог. назн. Дт	Счет Кт	Субконто Кг	Количество Кл	Налог, наан. Кт	Сумма	
		Валюта Дт	Сунма (н/у) Дт			Валота Кт	Сумма (н/у) Кт	Содержание	
		Вал. сумма Дт				Вал. сумма Кт		№ журнала	
809	Подарки сотрудникам		Heroon, g-crь	281	Конфеты Ромашка	10,000	Неспод ПДВ, негост.		240,00
					Поступление товаров и услуг.			Списані ТМЦ	
					Основний склад				
949	Подарки сотрудникам		Негосп. д-сть	809	Подарки сотрудникам		Негосп. д-сть		240,00
								Списані ТМЦ	
	809 949	803         Подерии сотрудникам           949         Подерии сотрудникам	очен да собрани да селиносто да Волога Волога Да Волога Воло Волого Волога Да Волога Волога Да Волога Волога Да Волога Воло	Обест Дл         Ормино дл <t< td=""><td>Осел дл         Полино дл         Након на дл         Након на дл         Осел на           Валкота Дл         Валкота Дл         Сумис (л/у) Дл         Валкота Дл         Сумис (л/у) Дл           803         Подерки сотрудникам         Негоста д-сть         281           949         Подерки сотрудникам         Негоста д-сть         809</td><td>Отехни дл         Сулика дл         &lt;</td><td>Ответ да селино д селино да селино да сел</td><td>Ответ Да         Основно да         Непосно да         Непосно</td><td>Ответ Да         Основно да         Напола да         Основно да         Напола да         Основно да         Напола да         Основно да         Напола да         Основно да         Подержива         Основно да         Подержива         Основно да         Основно да         Подержива         Основно да         Основно да</td></t<>	Осел дл         Полино дл         Након на дл         Након на дл         Осел на           Валкота Дл         Валкота Дл         Сумис (л/у) Дл         Валкота Дл         Сумис (л/у) Дл           803         Подерки сотрудникам         Негоста д-сть         281           949         Подерки сотрудникам         Негоста д-сть         809	Отехни дл         Сулика дл         <	Ответ да селино д селино да селино да сел	Ответ Да         Основно да         Непосно	Ответ Да         Основно да         Напола да         Основно да         Напола да         Основно да         Напола да         Основно да         Напола да         Основно да         Подержива         Основно да         Подержива         Основно да         Основно да         Подержива         Основно да         Основно да

# 7.3. Налоговый учет расходов

# 7.3.1.Покупка услуг у резидента Украины

Доступ: Покупка - Поступление товаров и услуг.

#### Закладка: Услуги.

30.01.2013 отразить получение от контрагента "Водоканал" акта о предоставленных услугах водоснабжения:

• Номенклатура - Водоснабжение:

- о Количество-1, Сумма- 100;
- о Счет затрат 92:
  - Субконто 1 АУП (Администрация);
  - Субконто 2 Водоснабжение (Админ. затраты3);
- о Налоговое назначение (НДС) Обл. НДС;
- о Налоговое назначение затрат Хоз. д-сть.

• Номенклатура - Водоснабжение:

о Количество-1, Сумма-100;

о Счет затрат – **93**:

- Субконто 1 Водоснабжение (Сбыт);
- о Налоговое назначение (НДС) Обл. НДС;
- о Налоговое назначение затрат Хоз. д-сть.

Для самоконтроля: итоговая сумма по документу 240 грн, в т.ч. НДС 40 грн.

Py	ная корректировка	(разрешает редакт	прование дви	жений документа)					
Kr I	Бухгалтерский учет	Ожидаемыйиг	одтверждені	ный НДС приобрете	ний Пр	иобретения налоговь	ай учет		
Пей	твия •   🔘 脑 а	P >< III + +	IZH OF	2					
	Счет Дт	Субконто Дт	Количест	Налог. назн. Дт	Счет Кт	Субконто Кт	Количест	Налог, насн. Кт	Сумма
			Валюта Дт	Сумма (н/у) Дт			Валюта Кт	Сумма (н/у) Кт	Содержание
			Вал. сум				Вал. сум		№ журнала
Av Ke	84	Водоснабжение	100 C	Госп. д-сть	631	Водоканал			100,0
				100,00		Основний договір			Послуги
						Поступление то			
R.	52	Администрация Водоснабжение		Госп. д-сть 100,00	84	Водоснабжение		Госп. д-сть 100,00	100.0 Поспупи
A.,	6442	Водоканал			631	Водоканал			20.0
		Основний договір				Основний договір Поступление то			ПДВ - податков.
-Ry Har	84	Водоснабжение		Госп. д-сть	631	Водоканал			100,0
				100,00		Основний договір			Послупи
						Поступление то			
R.	93	Водоснабжение		Госп. д-сть	84	Водоснабжение		Госп. д-сть	100.00
				100,00				100,00	Поспупи
AF	6442	Водоканал			631	Водоканал			20,0
		Основний договір				Основний договір			ПДВ - податков

#### Для самоконтроля:

# 7.3.2. Расходы на командировку

Доступ: Касса - Авансовый отчет.

# Закладка: Прочее.

24.01.2013г. отразить авансовый отчет, предоставленный Сидоровым, затраты отнести на 92 счет, подразделение: АУП, статья затрат "Командировочные расходы":

• Суточные - 400 грн., %НДС - Не НДС;

• ЖД билеты - 200 грн., %НДС - 20%.

контрагент УкрСнабСбыт

Статью затрат «Командировочные расходы» выбирать из группы "Административные затраты".

мер	e A	000000002 от: 24.01.20	3 12:00:00			<b>#</b>				
ган	изация: О	ОО АСОЛЬ				Склад:	Основний скла	1		× C
13. 1	ицо: С	доров Семен Семенович				Q Назначение:				
Ава	нсы (0 поз.)	Товары (0 поз.) Тар	oa (O nos.)	Оплата (0 поз	в.) Прочее (2 поз.)					
Ð	🕹 ø 🗙	태 🗣 🗣 🚮								
N≏	Номенклат	ра Сумма	Это	%НДС	Сумма НДС	Сумма НДС	Наиме	ювание докуме	Контрагент	Докуме
	Содержани		суточные			(пропорционально, клепит)	в Номер	Дата докум	Договор контрагента	расчето контрал
		400.00		Не НДС						
1		100,00								
1	суточные									
1	суточные	200,00	0	20%	40,00				УкрСнабСбыт	

	6		5.59									
юмер:	AC00000	0002	от: 24.01.2013	3 12:00:00	<u>(</u>							
)рганизаци	ия: 000 АСС	оль			Q	Склад:	Основний с	склад				×
Риз. лицо:	Сидоров	Семен С	еменович		Q	Назначение:	E					
Авансы (	(0 поз.) То	вары (0 п	ios.) Tapa	а (0 поз.) Оплата (0	поз.) Прочее (2 поз	3.)						
0 0	0 🗙 🔜 1	🕨 🗣 🕯	tr #1	1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 - 1999 -								
сумент	Счет затрат	Вид ан	алитики	Аналитика			Нал.	Счет учета	Нал.	K	Суточные	Количество с
THETOB C							Hash.	ндс	назн. (НПС)	n	Суточные	Сумма суточн
	92 Підр Статті		Статті	Администрация Командировочные			Госп.				20.01.2013	
_			витрат	(AYTI)	расходы (АУП)		д-сть				23.01.2013	400,0
	92	Підр	Статті витрат	Администрация (АУП)	Командировочные расходы (АУП)		Госп. д-сть	6442	Опод. ПДВ			
*								2	÷			.1
						Аванс	хов, прн:		0.00 Пo	отчет	гу, <b>г</b> рн:	640
тветствен	ный:											×

Проверить значение колонки "Сумма суточных (н/у)" - должно быть 400 грн. Всего по документу 640,00 грн.

# 7.3.3. Услуги ТЗР

Доступ: Покупка - Поступление товаров и услуг.

# Закладка: Услуги.

30.01.2013г. отразить получение от контрагента "УкрСнабСбыт" акта о предоставленных услугах доставки:

- Номенклатура Доставка;
- Количество 1, Сумма 500 грн.;
- Счет затрат 2801:
- о Субконто 1 Продукты;
- о Субконто 2 ТЗР;
- Налоговое назначение (НДС) Обл. НДС;
- Налоговое назначение затрат Обл. НДС.

**Для самоконтроля:** Итоговая сумма по документу 600 грн., в т.ч. НДС 100 грн.

#### 7.3.4. Анализ накопленных расходов

Сформировать отчеты:

"Оборотно-сальдовая ведомость по счету 92";

"Оборотно-сальдовая ведомость по счету 93";

"Оборотно-сальдовая ведомость по счету 2801".

#### Для самоконтроля:

мировать отчет 🛯 🚔 Печать 🛛 🔚	Сохранить как	Σ 0,00		📔 Диа	грамма 🔚 Настройка	История +
ООО АСОЛЬ Оборотно-сальдовая ве, Выводимые данные: БУ (данные бухга	ДОМОСТЬ ПО алтерского учета)	счету 92 за Січ	иень 2013 р.			
Счет	Сальдо на на	ачало периода	Обороты за перио	д	Сальдо на конец	периода
Налоговое назначение	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Підрозділи						-
Статті витрат						
92			790.00		790.00	
Госп. д-сть			790,00		790,00	
Администрация (АУП)			790,00			
Водоснабжение (АУП)			100,00			
Канцтовары (админзатраты)			90,00			
Командировочные расходы			600,00			
(АУП)						

# Для самоконтроля:

иол: (	Счет: Орга	низация:				
01.2013 🗐 - 31.01.2013 🗐 🛄	93 000	) АСОЛЬ				
Сформировать отчет   🖕 Печать	🔚 Сохранить как	c Σ 0,00		С	иаграмма 🔚 Настройка	История -
Оборотно-сальдовая	веломость по	CHETY 93 38 Cit	ень 2013 п			
Оборотно-сальдовая Выводимые данные: БУ (данные	ведомость по бухгалтерского учета	о счету 93 за Січ а)	нень 2013 р.	-		2004012
ОСО АСОЛЬ Оборотно-сальдовая Выводимые данные: БУ (данные Счет Налоговое назначение Стати опрод	а ведомость по в бухгалтерского учета Сальдо на н Дебет	о счету 93 за Січ а) начало периода Кредит	нень 2013 р. Обороты за перио Дебет	д Кредит	Сальдо на конец і Дебет	периода Кредит
ОСО АСОЛЬ Оборотно-сальдовая Выводимые данные: БУ (данные Счет Напоговое назначение Статті витрат 93	а ведомость по бухгалтерского учета Сальдо на н Дебет	о счету 93 за Січ а) начало периода Кредит	чень 2013 р. Обороты за перио Дебет 100.00	д Кредит	Сальдо на конец и Дебет 100.00	периода Кредит
Оборотно-сальдовая Выводимые данные: БУ (данные Счет Напоговое назначение Статті витрат 93 Госп. д-сть	а ведомость по бухгалтерского учета Сальдо на н Дебет	о счету 93 за Січ а) начало периода Кредит	нень 2013 р. Обороты за перио Дебет 100,00 100,00	д Кредит	Сальдо на конец і Дебет 100,00 100,00	периода Кредит
Оборотно-сальдовая Выводимые данные: БУ (данные Счет Налоговое назначение Статті витрат 93 Госп. д-сть Водоснабжение (Сбыт)	а ведомость по обухгалтерского учета Сальдо на н Дебет	о счету 93 за Січ а) начапо периода Кредит	нень 2013 р. Обороты за перио Дебет 100,00 100,00 100,00	д Кредит	Сальдо на конец и Дебет 100,00 100,00	периода Кредит

#### Для самоконтроля:

Териод 01.01.2	: Сче 013 🗐 — 31.01.2013 🗐 [281	т: Организ D1 ООО АС	ация: СОПЬ					
Сфо	<b>рмировать отчет</b>   🚔 Печать	层 Сохранить как	Σ 0,00		📔 Диаграмм	а 📔 Настройка	История •	4 Q
	Выводимые данные: БУ (данные	бухгалтерского учета)	)	oriona zoro p.				
	Cupt	Cantao us us		Οδοροτμ 33 πορμο		Cant no Ha Kohou	пориола	
	Счет Налоговое назначение	Сальдо на на Лебет	ачало периода Кредит	Обороты за перио Дебет	д Кредит	Сальдо на конец Лебет	периода Кредит	
	Счет Налоговое назначение Номенклатурні групи	Сальдо на на Дебет	ачало периода Кредит	Обороты за перио Дебет	д Кредит	Сальдо на конец Дебет	периода Кредит	
	Счет Налоговое назначение Номенклатурні групи Статті витрат	Сальдо на на Дебет	ачало периода Кредит	Обороты за перио Дебет	д Кредит	Сальдо на конец Дебет	, периода Кредит	
	Счет Налоговое назначение Номенклатурні групи Статті витрат 2801	Сальдо на на Дебет	ачало периода Кредит	Обороты за перио Дебет 500,00	д Кредит	Сальдо на конец Дебет 500,00	периода Кредит	
7	Счет Налоговое назначение Номенклатурні групи Статті витрат 2801 опод. ПДВ	Сальдо на на Дебет	ачало периода Кредит	Обороты за перио Дебет 500,00 500,00	д Кредит	Сальдо на конец Дебет 500.00 500.00	периода Кредит 0	
7	Счет Налоговое назначение Номенклатурні групи Статті витрат 2801 Опод. ПДВ Продукты	Сальдо на на Дебет	ачало периода Кредит	Обороты за перио Дебет 500,00 500,00 500,00	д Кредит	Сальдо на конец Дебет 500,00 500,0 500,0 500,0	периода Кредит 0 0	
P	Счет Налоговое назначение Номенклатурні групи Статті витрат 2801 Опод. ПДВ Продукты ТЗР	Сальдо на на	ачало периода Кредит	Обороты за перио Дебет 500,00 500,00 500,00 500,00	д Кредит	Сальдо на конец Дебет 500,00 500,0 500,0	периода Кредит 0 0	

### Занятие 6

# 8. Кадры, персонал, заработная плата

# 8.1. Настройка учета и общая НСИ

#### 8.1.1. Производственный календарь

Доступ: Зарплата - Регламентированный производственный календарь.

Произвести автоматическое «Первоначальное заполнение» регистра сведений "Регламентированный производственный календарь".

Нажать кнопку «Записать».

# Для самоконтроля:

ервоначальное за	полнение Записать Печа	ть 😳 🔂 🥒 🗙 📃 🍲 🧇	A 21 3	
од: 2013 Праздники за 2	• 013 rog			
Дата	Праздник	Январь 2013	Февраль 2013 🕨	
1 января 2013	Новийрік	TH BT Cp 4T TT C6 Bc	Пн Вт Ср Чт Пт Сб Вс	
7 января 2013	Різдво	1 2 3 4 5 6	1 2 3	
8 марта 2013	Жноче свято	7 8 9 10 11 12 13	4 5 6 7 8 9 10	
1 мая 2013	Першотравень (01)	14 15 16 17 18 19 20	11 12 13 14 15 16 17	
2 мая 2013	Першотравень (02)	21 22 23 24 25 26 27	18 19 20 21 22 23 24	
5 мая 2013	Паска	28 29 30 31	25 26 27 28	
9 мая 2013	День Перемоги	Maga 2012	Annam 2012	
23 июня 2013	Траця	TH BT Co YT TT C6 BC	TH BT CP YT TT C6 BC	
28 июня 2013	День конституції	1 2 3	1 2 3 4 5 6 7	
24 августа 2013	День незалежності	4 5 6 7 8 9 10	8 9 10 11 12 13 14	
		11 12 13 14 15 16 17	15 16 17 18 19 20 21	
		18 19 20 21 22 23 24	22 23 24 25 26 27 28	
		25 26 27 28 29 30 31	29 30 1 2 3 4 5	
			6 7 8 9 10 11 12	
	54.	K. K	1 анкала 2013 г 💌	
ужебные сооби	LEHSAR			
Необходимо При заполне 05 мая - 23 июня 24 авгус Наобходимо	перенести эти выходн нии календаря на 201 Паска - Трійця та - День незалежнос перенести эти выходи	ые дни на следующий по 3 год обнаружены госуд ті ме лик на следующий по	сле праздничного рабочи аротвенные праздники, по	й день. опадающие на выходные дни: й пень.

#### 8.1.2. Настройка параметров платежных документов по налогам

Доступ: Предприятие – Контрагенты.

В справочник "Контрагенты" добавить группу "Обязательные платежи".

В группу "Обязательные платежи" добавить элементы с видом договора «Прочие»:

• Казначейство (банковский счет назвать - "НДФЛ", МФО 828011, ГУДКУ в Одесской обл. (добавить из Классификатора банков));

• Пенсионный фонд (банковские счета назвать - "ЕСВ на ФОТ" и "ЕСВ с сотрудников", МФО 828011, ГУДКУ в Одесской обл. (добавить из Классификатора банков)).

Доступ: Зарплата - Учет НДФЛ и взносов - Параметры платежных документов по взносам в фонды. Добавить записи в регистр сведений "Параметры платежных документов по взносам в фонды":

Дейс	твия 🔹 🚱 👌 с	👂 🗙 🔜 🔯 🧏 🕅 - 🍢 😔 🞯 Заполнить				
Орга	анизация:		×			
	Организация	Статья налоговой декларации	Счет учета	Контрагент	Счет контрагента	
inc	ООО АСОЛЬ		6411	Казнчейство	НДФЛ	
ne	ООО АСОЛЬ	Нарахування ЄСВ роботодавцями (36,76 - 49,7 %)	651	Пенсионный фонд	ЕСВ на ФОТ	
N	ООО АСОЛЬ	Утримання ЄСВ зі співробітників (3,6 %)	651	Пенсионный фонд	ЕСВ с сотрудников	

Статьи налоговой декларации выбрать из группы "Отчет по ЕСВ".

#### 8.1.3. ECB

Сервис – Помощник начала учёта ЄСВ:

Установить «Ставка ЕСВ с ФОТ» по умолчанию 36,76% и «Параметры уплаты ЕСВ».

😺 Помощник начала учета Единого	Социального Взноса с 01.01.2011 г.			_ 🗆 >			
Организация Ставка ЕСВ с ФОТ ЕСВ сотрудников Начисления Отражение ЕСВ с ФОТ Параметры уплаты ЕСВ	Настройка параметров платежных документов на уплату ЕСВ Для автоматического формирования платежных документов на уплату Е необходимо настроить параметры для заполнения таких документов - с учета ЕСВ в бухгалтерском учете, получателя денежных средств, расче счет получателя.						
Готово!	Статья ЕСВ	Счет у	Получатель	Счет получателя			
	Нарахування ЄСВ бюджетними організаціями	651					
	Нарахування ЄСВ в УТОГ і УТОС (5,3 %)	651					
	Нарахування ЄСВ по договорах ЦПХ (34,7 %)	651	-				
	Нарахування ЄСВ по лікарняних аркушах (33,	651					
	Нарахування ЄСВ работодателями летчикам	651					
	Нарахування ЄСВ роботодавцями (36,76 - 49,	651	Пенсионный фонд	ЕСВ на ФОТ			
	Нарахування ЄСВ роботодавцями (ст. 8 Зако	651					
	Нарахування ЄСВ роботодавцями інвалідам (	651					
	Утримання ЄСВ зі співробітників (3,6 %)	651	Пенсионный фонд	ЕСВ с сотрудн			
	Утримання ЄСВ зі співробітників на спеціаль	651					
	Утримання ЄСВ зі співробітників-інвалідів в	651					
	Утримання ЄСВ по договорах ЦПХ (2,6 %)	651					
	Утримання ЄСВ по лікарняних аркушах (2 %)	651					
	Если вид налога (например, специальные льго в организации - параметры можно не указыва Пропустить текущий шаг	тные вид ть.	ы для некоторых организа	ций) не используется			
			<u>.</u> H	азад Далее 💽			

#### 8.1.4. Учетная политика по персоналу

Доступ: Предприятие - Учетная политика - Учетная политика (по персоналу).



**8.1.5**. Справочники "Сотрудники организации" и "Физические лица" Доступ: Кадры - Сотрудники организаций.

1. Добавить сотрудников, не внесенных ранее в справочник "Физические лица":

Рекомендация: режим создания элемента справочника - "Создать нового сотрудника и ввести его личные данные в справочник физических лиц".

Акимов Александр Яковлевич и Волков Владимир Викторович.

2. Добавить сотрудников, записи о которых уже есть в справочнике "Физические лица":

Рекомендация: режим создания элемента справочника — "Создать нового сотрудника, выбрав его из справочника физических лиц".

Бубликов Александр Федорович и Сидоров Семен Семенович.

# 8.1.6. Справочник "Должности организаций"

Доступ: Кадры - Должности

Добавить должности: менеджер, рабочий.

# 8.1.7. Справочник "Статьи затрат"

Доступ: Предприятие - Статьи затрат.

Статью декларации по налогу на прибыль выбирать во всех элементах из группы "06.2 Административные затраты".

1. В подгруппу "Административные затраты" добавить элементы:

• Оклады и тарифы (АУП):

о Вид затрат - Оплата труда;

о Счет 8 го класса – 811, Постоянная затрата V;

о Статья декларации - 06.2.10 Затраты на оплату труда;

• ЕСВ (АУП):

о Вид затрат - Отчисления на социальные нужды;

о Счет 8 го класса – 821, Постоянная затрата V;

о Статья декларации - 06.2.11 "Взносы на социальные мероприятия".

Статью декларации по налогу на прибыль выбирать во всех элементах из группы 06.3.3 "Затраты на сбыт".

# 2. В подгруппу "Затраты на сбыт" добавить элементы:

- Оклады и тарифы (Сбыт):
- о Вид затрат Оплата труда;
- о Счет 8 го класса 811, Постоянная затрата V;
- о Статья декларации 06.3.3 "Затраты на оплату труда";
- ЕСВ (Сбыт):

о Вид затрат - Отчисления на социальные нужды;

о Счет 8 го класса – 821, Постоянная затрата V;

о Статья декларации - 06.3.4 "Взносы на социальные мероприятия".

# 8.1.8. Справочник "Способы отражения зарплаты в учете"

Доступ: Зарплата - Способы отражения зарплаты в учете.

Добавить элементы в справочник:

Наименование	Счет Дт	Субконто	Счет Кт	Субконто	Налоговое назначение
ЗП АУП	92	Администрация			
		Оклады и тарифы (Админ. Затраты)	661		Хоз. д-сть
ЗП СБЫТ	93	Оклады и тарифы (Сбыт)	661		Хоз. д-сть

# 8.1.9. Настройка статей затрат для отражения ЕСВ

Доступ: Зарплата - Отражение Взносов на ФОТ в регл. учете.

Добавить записи в регистр "Отражение Взносов на ФОТ в регл. учете":

🗄 Список Отражение Воносов и	na 40T s perm, yvere							
Leicras - 😡 🔂 🤌 🗶 🧱 🛞 💯 🖉 🔁 🎯								
Период	.≞. Haror	Счет запрат	Статы затрат	Статья вір				
🚾 01.01.2012	6C8 ФОЛ (раценки)	92	внески на оціальні заходи (адліністративні)	з 061: Внески на соцальні захори (до 01.01.2012 - 06.2.11)				
01.01.2012	608 ФОЛ (працівники)	93	Внесил на осцальні заходи (збут)	з (6.2. Внески на соцальні заходи (до 01.01.2012-06.3.4)				
@ 01.01.2013	608 ФОЛ (працівники)	\$2	ECB (AVT)	s (6.1. Внески на соціальні закоди (до 01.01.2012-06.2.1.1)				
🐱 01.01.2013	6CB Ф017 (працівники)	53	ECB (Cfair)	з 06.2. Внеских на соціальні заходи (до 01.01.201.2 - 06.3.4)				

# 8.2. Информация о сотрудниках

# 8.2.1. Формирование списка работников на момент начала работы

Доступ: Кадры - Прием на работу в организацию.

Отразить прием на работу с **10.10.2012** сотрудников в подразделение АУП. Способ отражения у всех. - **ЗП АУП**:

- Сидоров С.С. Директор;
- Бубликов А.Ф. Гл. бухгалтер;
- Начисления:
- о Сидоров: Оклад по дням 3000, Индексация зарплаты;

о Бубликов: Оклад по дням - 1500, Индексация зарплаты.

Табличные части "Взносы" и "Взносы на ФОТ" заполняются автоматически.

# Для самоконтроля:

	работу в организаци	io: Honuñ *							20
Действия •	- 📰 🙆 📑 🖏	🖫 • 🙇 🗊 📑 🎸 Советы	0						
Номер:		or: 10.10	2012 0:00:00	di					
Организация:	OOO ACORE			Q Otte	Яннеатоте				
000	x 🖩 👁 🗢 🏦 X	Подбор Добевить ваносы							
N Tadene	ный номер	Работник	Подразделение организации	Должность		Дата приема	Chocod	отражения в бухучете	Базовый период индексации.
1 000000	) 🖉 🗶 🔜 🍲 👌 扰 Подбор Добевить заноси 🏝 Табельный номер Работник. Подразделение органи 000000004 Сидоров Семен Семенович Администрация (АУП)	Администрация (АУП)	Директор		10.10.2012	3IT AVT	1	10.10.2012	
2 000000	0003	Бубликов Александр Федоро	Администрация (АУП)	Гл. бухгалтер		10.10.2012	3IT AVI	1	10.10.2012
Hawcreekes	Вэносы Вэно 🗙 📰 🐟 🌩 ģi	сы на ФОТ Удержания §1	10 03 0475		Danuar			Count anazonus a	
Hawcrews	Вэносы Вэно 🗶 🔜 🐟 🐥 🛔 аболник	сы на ФОТ Удиржания 21 Ви	а раснята.		Размер		2 000 000	Опособ стражения в б	yoyчеле
Hawcreeks	Ваносы Вано х П Ф Ф Д аботник Ладоров Семен Семенов	сы на ФОТ Удиржания 21 ам Ол	и раснята. И раснята По днях.		Размер		3 000,000	Способ стражания в б 3П АУП 3П АУП	ухучеге
Hawacreekes	Вэносы Вэно ж 📄 🍲 🏺 👌 Заботник Садоров Семен Семенов Хадоров Семен Семенов Хадоров Семен Семенов	сы на ФОТ Удержання ≹1 вн Ог ич Рч ичт Рч	адраснята отвад по днях цексаця зарплати става по внях		Размер		3 000,000	Сложб атражения в б ЗП АУП ЗП АУП ЗП АУП	раучетан

Отразить прием на работу с 01.01.2013 сотрудников.

Способ отражения у всех – ЗП Сбыт:

- Волков В.В.- Менеджер;
- Акимов А.Я.- Менеджер.

Начисления:

о Волков: Оклад по дням - 960, Индексация зарпл.

о Акимов: Оплата по часовому тарифу - 6, Индексация зарпл.

Табличные части "Взносы " и "Взносы на ФОТ" заполняются автоматически.

#### Для самоконтроля:

Прием на работу в органа	изацию: Проведен						,
Іейстеня •   🛄   🗃 🔞   📑	🐴 🗟 • 🔯 🛐 📑 💰 Coset	ы 🕜					
бомер:	AC00000001 or: 01.0	1.2013 12:00:00	ø				
рганизация: 000 АСОЛЬ			Q Ответственный	1			۹
😔 🗟 🖉 🗙 📰 🛧 🔻	АЦ # Подбор Добавить ваносы	o,					
N Табельный номер	Работник	Подразделение организации	Должность	Дата приема	Способ	отражения в бухучете.	Базовый период индексации
1 000000002	абельный номер Работинк Подразделение организация 00000002 Волков Владимир Викторович Администрация (АУП)	Менеджер	01.01.2013	ЗП СБЫТ		01.01.2013	
2 000000001	Акимов Александр Яковлеви	Администрация (АУП)	Менеджер	01.01.2013	ЗП СБЫТ		01.01.2013
Начисления Ваносы С Работник Работник	Ваносы на ФОТ Удержания д⊥ д↓	мд расчета	Размер			Способ отражения в б	ухучете
1 Волков Владимир	Викторович	Оклад по днях	- Constants		960.000	ЗП СБЫТ	
2 Волков Владимир	Викторович	ндексація зарплати				ЗП СБЫТ	
Акимов Александр	Яковлевич (	Эплата за годинним тарифом			6.000	ЗП СБЫТ	
4 Акимов Александ	Яковлевич	ндексація зарплати				ЗП СБЫТ	

#### 8.2.2. Льготы по НДФЛ

Указать, что все сотрудники пользуются базовой льготой по НДФЛ с даты приема.

Рекомендация: документы "Заявление на применение льготы НДФЛ" создать вводом на основании приказов о приеме.

Доступ к созданным документам: Зарплата - Учет НДФЛ и взносов -Заявление на применение льготы НДФЛ.

#### 8.3. Ввод остатков по зарплате и выплата задолженности

#### 8.3.1. Ввод остатков по зарплате

Доступ: Предприятие - Ввод начальных остатков (дата ввода начальных остатков – 31.12. 2012).

Ввести данные о задолженности по зарплате на 01.01.2013 г.:

Бубликов А.Ф. - 700 грн.;

Сидоров С.С. - 1400 грн.

Рекомендация: установить курсор в ячейке сч. 661 и нажать кнопку "Ввести остатки по счету"; в документе "Ввод начальных остатков" с разделом учета "Зарплата и отчисления (счета 65,66)" указать для каждого сотрудника счет учета - 661, Налоговое назначение – Хозяйстаенная деятельность и соответствующие суммы задолженности, месяц, начисления - 01.12.2012.

# Для самоконтроля:

]ейс	твия 🕶 🌉 🗟	🐻 📑 🛄 🤻 Режим ввода ос	татков 📑 🐝	Советы ②			
Ном	ep:	от: 31.12.2012 0.0	00:00				
Орга	низация: 000 А	соль	Q Pa	здел учета: Зарп	плата и отчисления (сче	ra 65, 66)	
0	Добавить 🔒	P 🗙 🕼 🗣 🟦 其					
N	Счет учета	Работник	Hanor	База взноса	Сумма	Сумма дохода	Вид ставки
		Ведомость (для депонентов)	Статья налогов	Налоговое наз	Месяц начисления	Вид дохода	Льгота
1	661	Бубликов Александр Федорович			700,00		
				Госп. д-сть	01.12.2012		
2	661	Сидоров Семен Семенович			1 400,00		
				Гост л-сть	01 12 2012		

Py	чная корректировка	(разрешает редакт	тирование движ	ений документа)					
kr l	Бухгалтерский учет	Взаиморасчет	ы с работникам	и организаций					
Цей	ствия • 🎯 🐚 🖉	× 🖩 🔶 🖗	ΣH & @	9					
	Счет Дт	Субконто Дт	Количест	Налог. назн. Дт	Счет Кт	Субконто Кт	Количест	Налог. назн. Кт	Сумма
			Валюта Дт	Сумма (н/у) Дт			Валюта Кт	Сумма (н/у) Кт	Содержание
			Вал. сумм				Вал. сумм		№ журнала
Ř.	00				661	Бубликов Алекс			700.0
									Запишки по розд
	00	1			661	Сидоров Семен			1 400.0
No.									

#### 8.3.2. Подготовка ведомостей

Доступ: Зарплата - Зарплата к выплате.

14.01.2013 подготовить ведомость на выплату зарплаты за декабрь 2012 г.

Рекомендация: Указать вид выплаты - "Очередная выплата" и автоматически заполнить табличные части по кнопке "Заполнить - По характеру выплаты ".

Для	самоконтроля:
-----	---------------

omer	D2:	AC000000	001	ot: 14.01.2013 0	:00: 🖽							
рган	изация	DOO ACO	ль		×	Месяц	начисления:	Декабрь 2012				
твет	ственный	1			×	Бид вы	платы:	Чергова виплата				22213
одра	здепение	Админист	прация (А	VП)	×							
0	30:	< E +	🗣 🔒	위 Подбор 3	Заменить	отметку	/на… <del>▼</del> Обно	вить способ вып.	таты 🙍			
V	Tad. N=	Работник	(оано	Сумма	Сумма	(окр)	Выплаченнос	ль Слособ выпл	Банк	Номер карточ.	. Сумма грязн	Сумма проме
1	00000	В. N°         Работник (осно         Сумма         Сул           DD0         Бубликов Алекс         700,00		Выплачено		Через кассу						
2	00000	Сидаров С	емен	1 400,00		Выплачено		Черезкассу				
			Итого:	2 100 00					2			
Пас	аметрь с	платы П	ндфл		1		1					
0	20	× = 4	F 🗣 🖇	打 至1								
N.	Работна	1к (осно	Период	взаиморасчетов		Счет	учета		Сумма		Сумма (окр)	
1	Бублика	в Алекс	Декабр	ь 2012		661				700,00		
		Caused	Davade	C10C		CC1				1 400 00		

# 8.3.3. Выплата денег сотрудникам через кассу

С расчетного счета оформить передачу денег в кассу предприятия.

Документ ПКО от 14.01.2013 г. на сумму 1200 грн.

Отразить выплату заработной платы через кассу 14.01.2013 г.

Рекомендация: Документ "Расходный кассовый ордер" с видом операции "Выплата ЗП по ведомостям" создать вводом на основании документа "Зарплата к выплате организации".

#### Результат проведения документа Расходный кассовый ордер AC00000002 от 14.01.2013 12:00:01 \_ [] × Действия - 🕐 Настройка. Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа) Ду Бухгалтерский учет Взаиморасчеты с работниками организаций Сведения о выплатах работникам организаций по платежным ведомостям Действия • 🌐 🌇 🤌 🗶 🔚 🏠 🗣 🔀 🥹 Субконто Дт Количест... Налог. назн. Дт Счет Дт Счет Кт Субконто Кт Количест... Налог. назн. Кт Сумма Валюта Дт Сумма (н/у) Дт Валюта Кт Сумма (н/у) Кт Содержание Вал. сумм.. Вал. сумм.. № журнала Ar 661 Бубликов Алекс... 301 700.00

301

# Для самоконтроля:

# 8.4. Изменение параметров выплаты зарплаты

# 8.4.1. Информация о банковских карточках работников

Рекомендация: Создать документы "Ввод сведений о банковских карточках работников" вводом на основании «Приказов о приеме на работу».

Виплата зарплати

Виплата зарплати

1 400 00

Дата документов – 01.01.2013.

Сидоров Семен ...

Д<sub>т</sub> Кт

661

Указать для всех работников: способ выплаты "Через банк", банк "АВАЛЬ" (добавить элемент БАНК «АВАЛЬ» в справочник Контрагенты, вид договора – **Прочие**, установить дату действия карточек - декабрь **2014** года, номер карточки - произвольный набор цифр).

# 8.5. Ежемесячные операции по начислению и выплате зарплаты

# 8.5.1. Начисление зарплаты

Доступ: Зарплата - Начисление зарплаты.

Отразить начисление зарплаты за январь:

• дата документа – 31.01.2013;

• месяц начисления – январь 2013;

• норма дней за месяц - 21, норма часов за месяц - 168, (отклонений от нормы не было).

• Документ заполнить по кнопке "Заполнить и рассчитать все" и провести.

# Для самоконтроля:

- Сидорову и Бубликову начислены оклады (3000 грн. и 1500 грн.);
- Волкову начислено 960 грн., Акимову 1008 грн.;
- Льгота по НДФЛ применена Акимову, Волкову и Бубликову.

# Для самоконтроля:

Оборотно-сальдовая ведомость	по счету 661	за Січень 2013 р. ООО АСО	ПЬ			
Териод:	Счет:	Организация:				
01.01.2013 📕 - 31.01.2013 📕 🛄	661	ООО АСОЛЬ				
Сформировать отчет 🔒 Печать	📊 Сохрани	ить как ∑ 0,00				
ООО АСОЛЬ						
Оборотно-сальдовая в	ведомость	по счету 661 за Січен	нь 2013 р.			
Выводимые данные: БУ (данные бу	ухгалтерского у	чета)				
Счет	Сальдо і	на начало периода	Обороты за перио,	д	Сальдо на к	онец периода
Працівники організацій	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
661	1	2 100,00	3 012,98	6 468,00		5 555,02
Акимов Александр Яковлевич			97,00	1 008,00		911,00
Бубликов Александа Федоровии		- 10 C C C C C C C C C C C C C C C C C C	005.05	1 500 00		
пулициов мисксандр федорович		700,00	000,00	1 500,00		1 314,15
Волков Владимир Викторович	1	700,00	88,33	960,00		1 314,15 871,67
Вуликов Алексалдр Федорович Волков Владимир Викторович Сидоров Семен Семенович		1 400,00	88,33 1 941,80	960,00 3 000,00		1 314,15 871,67 2 458,20

# 8.5.2. Выплата зарплаты через банк

Доступ: Зарплата - Зарплата к выплате.

2 февраля подготовить ведомость на выплату зарплаты за январь тек. Года.

Создать документ "Зарплата к выплате" с видом выплаты "Очередная выплата ", автоматически заполнить документ по кнопке ~ "Заполнить -По характеру выплаты ".

**5 февраля** отразить перечисление заработной платы на карточки работников. Документ "Платежное поручение исходящее" с видом операции "Перечисление заработной платы" создать вводом на основании документа "Зарплата к выплате организации". Доступ к созданному документу: Банк -Платежное поручение исходящее.

# Для самоконтроля:

іств	ия 👻 🕜 Настрой	ka									
Py	ная корректировка (	разрешает редактиро	рвание движен	ний документа)							
Kr E	Бухгалтерский учет	Взаиморасчеты с	работниками	организаций	Сведения о выплатах работникам организаций по платежным ведомостям						
Дейс	ствия • 🌀 ॏ 🤌	XBAA									
	Счет Дт	Субконто Дт	Количеств	Налог. назн. Дт	Счет Кт	Субконто Кт	Количеств	Налог. назн. Кт	Сумма		
			Валюта Дт	Сумма (н/у) Дт			Валюта Кт	Сумма (н/у) Кт	Содержание		
			Вал. сумм				Вал. сумм		№ журнала		
Lт Кт	661	Акимов Алексан			311	Поточний в АК "	11.		911.0		
									Виплата зарплати		
lr Kr	661	Волков Владими			311	Поточний в АК "			871,6		
									Виплата зарплати		
Lт Кт	661	Бубликов Алекса			311	Поточний в АК "			1 314,1		
									Виплата зарплати		
д <sub>ат</sub> Кт	661	Сидоров Семен			311	Поточний в АК "			2 458,2		
									Виплата зарплати		

# Отсутствие задолженности по ЗП:

Отчеты "Оборотно-сальдовая ведомость по счету 661".

Период: (	чет: Орга	анизация:					
01.02.2013 🗐 - 28.02.2013 🗐 🛄	661 🔘	О АСОЛЬ	-				
Сформировать отчет 🚔 Печать	🛛 🔚 Сохранить ка	к <b>Σ</b> 0,00			Диаграмма	🔚 Настройка	История -
Оборотно-сальдовая в Выводимые данные: БУ (данные бу	едомость по	счету 661 за Люти	ий 2013 р.				
Cuer	Conuna un		Ofeneru en renue		Conun		puo a p
Счет Працівники організацій	Сальдо на на	чало периода	Обороты за перио	д Крелит	Сальд	о на конец пе	ериода
Счет Працівники організацій 661	Сальдо на на Дебет	чало периода Кредит 5.555.02	Обороты за перио Дебет 5 555 02	д Кредит	Сальд Дебет	о на конец пе К	ериода Кредит
Счет Працівники організацій 661 Акимов Александр Яковлевич	Сальдо на на Дебет	чало периода Кредит 5 555,02 911,00	Обороты за перио Дебет 5 555,02 911,00	ид Кредит	Сальд Дебет	о на конец пе К	ериода Кредит
Счет Працівники організацій 661 Акимов Александр Яковлевич Бубликов Александр Федорович	Сальдо на на Дебет	чало периода Кредит 5 555,02 911,00 1 314,15	Обороты за перио Дебет 5 555.02 911.00 1 314.15	д Кредит	Сальд Дебет	о на конец пе К	ериода Кредит
Счет Працівники організацій 661 Акимов Александр Яковлевич Бубликов Александр Федорович Волков Владимир Викторович	Сальдо на на Дебет	чало периода Кредит 5 555,02 911,00 1 314,15 871,67	Обороты за перио Дебет 5 555,02 911,00 1 314,15 871,67	д Кредит	Сальд Дебет	о на конец пе К	ериода Кредит
Счет Працівники організацій 661 Акимов Александр Яковлевич Бубликов Александр Федорович Волков Владимир Викторович Сидоров Семен Семенович	Сальдо на на Дебет	чало периода Кредит 5 555,02 911,00 1 314,15 871,67 2 458,20	Обороты за перио Дебет 5 555,02 911,00 1 314,15 871,67 2 458,20	д Кредит	Сальд Дебет	о на конец пе К	ериода Средит

# 8.5.3. Перечисление НДФЛ

Доступ: Зарплата - Зарплата к выплате.

5 февраля отразить перечисление НДФЛ:

• Открыть документ "Зарплата к выплате организаций" с видом выплаты "Очередная выплата" от 2 февраля.

• По кнопке "Перейти" открыть обработку "Формирование платежных документов по взносам в фонды".

В форме обработки:

о Указать дату платежа - 5 февраля.

о Создать и провести платежное поручение (кнопки "Создать", "Провести"). Доступ к созданному документу: Банк - Платежное поручение исходящее.

## Для самоконтроля: отсутствие задолженности по НДФЛ

Отчеты "Оборотно-сальдовая ведомость по счету 6411".

Отчёты — Прочие - "Остатки и обороты" раздел учета "Взаиморасчеты по НДФЛ".

### Для самоконтроля:

П Оборотно-сальдов	зая ведомость по счету 64	11 за Лютий 2013 р. ООС	) асоль			
Период:	Счет:	Организация:				
01.02.2013 🗐 - 28.02	.2013 🗐 6411 .	ООО АСОЛЬ	-			
• Сформировать от	чет 🛛 😂 Печать 🛛 🔚 Сохра	нить как Σ	,00			
ООО АСОЛЬ						
ооо асоль Оборотно-саль	довая ведомость по	о счету 6411 за Лют	гий 2013 р.			
ООО АСОЛЬ Оборотно-саль, Выводимые данные: БУ	довая ведомость по (данные бухгалтерского учеты	о счету 6411 за Лют <sup>а)</sup>	гий 2013 р.			
ООО АСОЛЬ Оборотно-саль, Выводимые данные: БУ Счет	довая ведомость по (данные бухгалтерского учета Сальдо на н	о счету 6411 за Лют <sup>а)</sup> начало периода	гий 2013 р. Обороты за перио	д	Сальдо на к	онец периода
ООО АСОЛЬ Оборотно-саль, Выводимые данные: БУ Счет	довая ведомость по (данные бухгалтерского учет Сальдо на н Дебет	о счету 6411 за Лют <sup>а)</sup> начало периода Кредит	г <b>ий 2013 р.</b> Обороты за перио Дебет	д Кредит	Сальдо на к Дебет	онец периода Кредит
ООО АСОЛЬ Оборотно-саль, Выводимые данные: БУ Счет 6411	довая ведомость по (данные бухгалтерского учет Сальдо на н Дебет	о счету 6411 за Лют а) начало периода Кредит 680,13	г <b>ий 2013 р.</b> Обороты за перио Дебет 680,13	д Кредит	Сальдо на к Дебет	онец периода Кредит

#### Для самоконтроля:

	НДФЛ: остатки и о	обороты (Февра	иль 2013 г.)					<u></u>
ия - 🕨 Сформ	ировать Отбор За	аголовок Настро	йка 机 🚂 🥝					
дс: 01.02.2013	🗊 по: 28.02.2013 🏢	Раздел уче	та: Взаиморасчеты і	по НДФЛ				
Период: Февраль	• 2013 r.		Взаимора	счеты по НДФ	ФЛ: остатки и об	ороты		
Показатели: Нал Группировки стр Поля детальных	юг, Доход, (не используюс, Сотрудник записей: Организация	уется) Неподтвер , Период взаимора	жденная сумма асчетов, Доход НДФЛ	I, (Не использовать)	Вид ставки, (Не использи	овать) Льгота, (Не Нац	использовать)Фи	изическое лицо
согрудник			(He	(He	(He	1144	альный оста	(не
Организация	Период взаиморасчетов	Доход НДФЛ	использовать) Вид ставки	использовать) Льгота	использовать)Фи зическое лицо	Налог	Доход	Неподтвержден ная сумма
Организация Акимов Алексан	Период взаиморасчетов др Яковлевич	Доход НДФЛ	использовать) Вид ставки	использовать) Льгота	использовать)Фи зическое лицо	Налог 60,71	Доход 1 008,00	Неподтвержден ная сумма
Организация Акимов Алексан 000 АСОЛЬ	Период взаиморасчетов др Яковлевич 01.01.2013 0:00:00	Доход НДФЛ 101	использовать) Вид ставки	использовать) Льгота	использовать)Фи зическое лицо	Налог 60,71 60,71	Доход 1 008,00 1 008,00	Неподтвержден ная сумма
Организация Акимов Алексан ООО АСОЛЬ Бубликов Алекса	Период взаиморасчетов др. Яковлевич 01.01.2013 0:00:00 андр Федорович	Доход НДФЛ 101	использовать) Вид ставки	использовать) Льгота	использовать)Фи зическое лицо	Налог 60,71 60,71 131,85	Доход 1 008,00 1 008,00 1 500,00	Неподтвержден ная сумма
Организация Акимов Алексан ООО АСОЛЬ Бубликов Алекса ООО АСОЛЬ	Период взаиморасчетов др Яковлевич 01.01.2013 0:00:00 андр Федорович 01.01.2013 0:00:00	Доход НДФЛ 101	использовать) Вид ставки	использовать) Льгота	использовать)Фи зическое лицо	Налог 60,71 60,71 131,85 131,85	Доход 1 008,00 1 008,00 1 500,00 1 500,00	Неподтвержден ная сумма
Организация Акимов Алексан ООО АСОЛЬ Бубликов Алекса ООО АСОЛЬ Волков Владими	Период взаиморасчетов др Яковлевич 01.01.2013 0:00:00 андр Федорович 01.01.2013 0:00:00 р Викторович	Доход НДФЛ 101 101	использовать) Вид ставки	использовать) Льгота	использовать)Фи зическое лицо	Налог 60,71 60,71 131,85 131,85 53,77	Доход 1 008,00 1 008,00 1 500,00 1 500,00 960,00	Неподтвержден ная сумма
Организация Акимов Алексан ООО АСОЛЬ Бубликов Алекса ООО АСОЛЬ Волков Владими ООО АСОЛЬ	Период взаиморасчетов 01.01.2013 0:00:00 андр Федорович 01.01.2013 0:00:00 р Викторович 01.01.2013 0:00:00	Доход НДФЛ 101 101	использовать) Вид ставки	использовать) Льгота	использоваты)Фи зическое лицо	Налог 60,71 60,71 131,85 131,85 53,77 53,77	Доход 1 008,00 1 008,00 1 500,00 1 500,00 960,00 960,00	Неподтвержден ная сумма
Организация Акимов Алексан ООО АСОЛЬ Бубликов Алекса ООО АСОЛЬ Волков Владими ООО АСОЛЬ Сидоров Семен (	Период взаиморасчетов др. Яковлевич 01.01.2013 0:00:00 андр Федорович 01.01.2013 0:00:00 р. Викторович 01.01.2013 0:00:00 Семенович	Доход НДФЛ 101 101 101	использовать) Вид ставки	использовать) Льгота	использовать)Фи зическое лицо	Налог 60,71 131,85 131,85 53,77 53,77 433,80	Доход 1 008,00 1 008,00 1 500,00 1 500,00 960,00 960,00 3 000,00	Неподтвержден ная сумма
Организация Акимов Алексан ООО АСОЛЬ Бубликов Алекса ООО АСОЛЬ Волков Владими ООО АСОЛЬ Сидоров Семен ( ООО АСОЛЬ	Период взаиморасчетов др Яковлевич 01.01.2013 0:00:00 андр Федорович 01.01.2013 0:00:00 р Викторович 01.01.2013 0:00:00 Семенович 01.01.2013 0:00:00	Доход НДФЛ 101 101 101 101	использовать) Вид ставки	использовать) Льгота	использовать)Фи зическое лицо	Налог 60,71 131,85 131,85 53,77 53,77 433,80 433,80	Доход 1 008,00 1 008,00 1 500,00 1 500,00 960,00 960,00 3 000,00 3 000,00	неподтвержден ная сумма

#### 8.5.4. Перечисление взносов в фонды

Доступ: Зарплата - Зарплата к выплате.

5 февраля подготовить ведомость на уплату ЕСВ за январь текущего года.

Создать документ "Зарплата к выплате" с видом выплаты "Перечисление взносов на ФОТ (очередная)", автоматически заполнить документ по кнопке

- "Заполнить - По характеру выплаты".

Кнопка «Записать».

В открытом документе "Зарплата к выплате" с видом выплаты "Перечисление взносов на ФОТ (очередная)" по кнопке "Перейти" открыть обработку "Формирование платежных документов по взносам в фонды".

В форме обработки:

• Указать дату платежа - 5 февраля.

• Создать и провести платежные поручения (кнопки "Создать", "Провести"). Доступ к созданным документам: Банк - Платежное поручение исходящее.

	Hapa	метры платеж	ных до	кументов (по упл	ате НДФЛ и взнос	хов)				
ганизация: 000 АСОЛЬ	Q Sand	лнить								
та платежа: 05.02.2013 0:00.00 🗐	N≏	Организация	Стать	я налоговой деклар	ации	Счет учета	Контрагент	(	Эчет контрагента	T
итья ДДС:	×	ООО АСОЛЬ				6411	Казнчейство	ł	ндфл	
окументы начисления	(Ref)	ООО АСОЛЬ	Hapax	ування ЄСВ робото,	давцями <mark>(36</mark> ,76 - 49,	651	Пенсионный ф	онд Е	СВ на ФОТ	
月日 🗣 🇣 🔜 🗶 🖉 🕄	(ALC)	ООО АСОЛЬ	Утрим	ання €CB зі співро!	5ітників (3,6 %)	651	Пенсионный ф	онд Е	ЕСВ с сотрудников	
Ведомость										
<ol> <li>Зарплата к выплате организаций /</li> </ol>	AC00000003 3april	лата к выплате	е орган	изаций АСООООО	0003 от 05.02.2013	0:00:00				
	N	Сумма		Счет учета	Налог	Стать	я налоговой д	Ведомость	Платежка	
			232,85	651	ЄСВ (працівники)	Утрин	иання ЄСВ зі с	Зарплата к выплате.		
	2	2 2	2 377,64	651	€СВ ФОП (прація	зни Нараз	кування ЄСВ р	Зарплата к выплате.	*	
атежные документы										
• 🖩 🗣 🗣 🛔 💱 💀 🗃 🗇										
Счет учета Сумма		Контрагент		Сч	ет контрагента	Пл	атежка			
651	232,85	Пенсионный фо	онд	EC	В с сотрудников	Пл	атежное поручен	ие исходящее АС0000	00004 ot 05.02.2013 0	0:0
651	2 377.64	Пенсионный фо	онд	EC	Вна ФОТ	Πα	атежное поручен	ие исходящее АСОООО	00005 от 05.02.2013 (	:0
12 - 21	2 610 49									

Для самоконтроля:

#### Для самоконтроля: отсутствие задолженности по фондам.

Отчеты: "Оборотно-сальдовая ведомость по счету 651".

Отчеты - Прочие - "Остатки и обороты" по разделу учета "Взаиморасчеты по взносам в фонды".

H Ot	юротно-сальдовая ведомость по сче	эту 651 за Лютий 3	2013 р. ООО АСОЛЬ	£				- 🗆
Пери	ра: Счет:	Организац	de:					
01.02	22013 🕮 - 28.02.2013 🕮 🦲 (651	(000 ACO)	16	*				
• 0	рормировать отчет 🛛 🕁 Печать 🛛 📻	Сохранить как Σ	0.00			ВA	иаграмма 🔚 Настройка 🚦	=История • 📑 🖉 🤅
	ООО АСОЛЬ					2	Панель настлоах	154
	Оборотно-сальдовая вед	омость по сче	ту 651 за Люти	ий 2013 р.				
	Выводимые данные: БУ (данные бухгал	терского учета)		CALCULATION CONTRACTOR			Показатели	« н <del>т</del>
	Счет	Сальдо на начал	о периода	Обороты за перио	л		🛃 БУ (данные бухгалтерск	ого учета)
	Податки	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит		Развернутое сальдо	
	Статті податкових декларацій							
-	651		2 610,49	2 610,49				
早	ЕСВ (працівнихи)		232,85	232,85				
	Утримання ЕСВ зі співробітників (3,6 %)			232,85				
토	ЕСВ ФОП (праціоники)		2 377,64	2 377 64				
	Нарахування ЕСВ роботодавцями (36,76 - 49,7 %)			2 377,64			Группировка	4 H <del>-</del>
	Viroro		2 610.49	2 610,49			Обороты: За период отчета	
							Пр субскетам	
							Поле	Тип группиревки
							Податная	Без прупп
							Статті податкових де	Ees rovnn

#### Для самоконтроля:

# 8.5.5. Увеличение оклада

Отразить увеличение оклада 1 марта сотрудникам подразделения АУП:

• Повышение зарплаты на 10%.

• "Индексация заработка с коэффициентом" V.

Рекомендация: Документ "Кадровое перемещение организаций" рекомендуется заполнить сотрудниками подразделения АУП по кнопке "Заполнить". Проверить и при необходимости указать способ отражения в бухучете – "ЗП АУП" или "ЗП Сбыт".

Суммы новых окладов установить по кнопке "Групповое изменение", действие - "Изменить (процентом)". Процент = 10%.

# Примечание. Оплата по часовому тарифу Акимов А.Я. без изменения!!!

#### цение организаций: Проведен Кадровое перем Действия 🕶 🔜 🐻 📑 🗳 🧕 🙋 🔚 📑 Заполнить 🗳 Советы 🥝 AC000000001 0T: 01.03.2013 12:00:00 ... Q Номер: 🗊 Ответственный: Организация: 000 АСОЛЬ Q Индексация заработка с коэффициентом: 1.00 🚯 🗟 🔌 🐹 🔜 🛧 🐥 🗍 👯 Подбор 🧏 № Дата Работник Должность Способ отражения в бухучете Подразделение 1 01.03.2013 Акимов Александр Яковлевич ЗП СБЫТ Администрация (АУП) Менеджер 2 01.03.2013 Бубликов Александр Федорович 3 01.03.2013 Волков Владимир Викторович Администрация (АУП) Гл. бухгалтер ЗП АУП Администрация (АУП) ЗП СБЫТ Менеджер 4 01.03.2013 Сидоров Семен Семенович Администрация (АУП) Директор ЗП АУП Начисления Взносы Взносы на ФОТ Удержания 🜐 🗟 🥒 🗙 🔜 🛧 🐥 🗍 🗍 Групповое изменение Действие Работник Размер Способ отражения в бухучете Вид расчета 1 Акимов Александр Яковлевич 6.000 3TI CEUT Не изменять Оплата за годинним тарифом 2 Акимов Александо Яковлевич 1.000 3FI CEUT Не изменять Індексація зарплати 1.000 3TT AYT 3 Бубликов Александр Федорович Не изменять Індексація зарплати 4 Бубликов Александр Федорович Изменить Оклад по днях 1 650 000 3TLAVT 1,000 3FT CEUT 5 Волков Владимир Викторович Не изменять Індексація зарплати 6 Волков Владимир Викторович Изменить Оклад по днях 1 056.000 3FT CELIT 1,000 30 AVD 7 Сидоров Семен Семенович Не изменять Індексація зарплати 8 Сидоров Семен Семенович Изменить Оклад по днях 3 300 000 3TLAVT Комментарий: Форма П-5 (от 09.10.1995) | Печать - ОК | Записать | Закрыть

# Для самоконтроля:

# 8.6 Расчет и выплата аванса

# 8.6.1. Расчет аванса

Доступ: Зарплата - Начисление зарплаты. На закладке "Начисления" установить флаг "Предварительный расчет". **15 февраля** выполнить расчет аванса за февраль работникам подразделения АУП. Кнопка «Заполнить и рассчитать все».

Leintrase - Leintrase - Leintrase - Leintrase - Accession -	испение за	зарплаты рабо	отникам органи	Saluna: I	не пров	еден *										. ć
амер: AC00000002 or: 15.02.2013 12.00.00	ee = 🛃	🗑 🙆 📑 ।	📙 Перейти - 🔅	Заполнит	ь и рассч	атать вое	3anon	нить - Рассчит	ть - Очистить 🥂		Советы	2				
размизация: 000 ACO/ПЬ	E	AC000000002	or: 15.02.2013 1	2:00:00				# Mec	яц начисления: 4	Ревраль	2013	-10				
адаздантение: Администрация (AVTI) × За половину месяца: дней 11,00 часов 88,00 кототавенный: SVIATTEP × С Таб. № Работанк (сонсосе назначение) 1 000000001 Аликов Александр Яковлевна 2 0000000002 Болсов Владнике Вилорович 3 0000000002 Бубиков Александр Яковлевна 3 0000000002 Бубиков Александр Яковлевна 3 0000000004 Сизоров Семен Семенович Начисления 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2	SOLUAR:	ооо асоль						Q. Hop	на за месяц: дней		20.00	Hacos I	160.00			
	деление: 7	Администрация	(AYFI)					× 3ar	оловину месяца: дне	10 E	11,00	acos	\$8,00			
Image: Page Page         Image: Page	твонный: <b>Т</b>	<b>БУХГАЛТЕР</b>						× Q								
Таб. №         Работник (сонсесе назначение)           1         0000000001         Анинов Александр Яколетеки           2         0000000001         Бубликов Александр Яколетеки           3         0000000000         Бубликов Александр Аколетеки           3         №         Валоски семено сим           1         Волюсе Влазинир Викторскич           3         №         Валоски семено сим	6 / × 1	🔤 🍲 🕈 🛊	1 11 Заполнить	- 50												
1       000000001       Акимов Александр Яковлевани         2       0000000003       Болков Владицер Бикторавни         3       0000000003       Булков Александр Яковлевани         4       0000000003       Булков Александр Яковлевани         5       2       2         6       2       2         7       К. П., Работнак в цазлачите       2         8       2       2         8       2       2         9       2       2         9       2       2         1       К. П., Работнак в цазлачите       Премод Базовый период Дата , Дата , Начало Конец       Результат         1       К. П., Работнак в цазлачите       Оплачено Спосов датей. Учаска в цазлачите       Оплачено Спосов отрами         1       К. П., Работнак в цазлачите       Оплачено Спосов       Оплачено Спосов отрами         1       К. П., Работнак в цазлачите       Оплачено Спосов       Оплачено Спосов         1       К. П., Работнак в цазлачите       Оплачено Спосов       Оплачено Спосов       Оплачено Спосов         3       Солча по дняк       01.02	að. N=	Работник (о	оновое назначени	e)												
2       000000002       Болоос Владинар Викторсани         3       000000000       Бубликое Алекознар Федарови         0000000000       Сидоров Семен Семенович         1       №       Азмистения         2       №       Бубликов Алекса.       Оплата за год.       6102.       1502.       0102.       28.02.       528.00       6.000       11.00       88.00       20.00       160.00       11.00       31.00         2       №       ©       Библиков Алекса.       Оплата за год.       61.02.       1502.       01.02.       28.02.       528.00       1500.000       11.00       88.00       20.00       160.00       11.00       31.00         3       №       ©       Библиков Алек.       Оплата за год.       61.02.       1502.       01.02.       28.02.       528.00       960.000       11.00<	00000000	01 Акимов Але	ксандр Яковлеви	4												
3       000000000000000000000000000000000000	000000000	02 Boncos Bra	димир Викторович													
0000000004       Сидаров Семен Семенович         3reaccrements         3reaccrements         No.       Patroments         Harra       Barra         Data       Patroments         No.       Patroments         Harra       Barra         Data       1502         Data       1502         Patroments       Corparance Areas         Ormano areas       0102         Patroments       0102         No       Bonnos Breach         Ormano areas       0102         Patroments       0102         Patroments <td< td=""><td>000000000</td><td>03 Бубликов Ал</td><td>пександр Федоро</td><td>Dete</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></td<>	000000000	03 Бубликов Ал	пександр Федоро	Dete												
ачисления Винисления Винисления Винисления Винисления К. П. Работник начноствение Валостнить • Расонитать • Расонитать • Форедаварительный раснет К. П. Работник начноствение Пата. Дата. Дата. И ринор Валостнить • Расонитать • Расонитать • Расонитать • Форедаварительный раснет К. П. Работник начноствение Пата. Дата. Дата. И ринор Валостнить • Расонитать • Расонитать • Расонитать • Форедаварительный раснет Размер Размер Расона Лата. Дата. Дата. Дата. И ринор Валостник бинец. Валостникть • Расонитать • Расонитать • Расонитать • Форедаварительный раснет Размер Расона Расона Расона Расона Расона Расона Расона Расонитать • Расонитать • Расонитать • Расонитать • Форедаварительный раснет Расона Расо	00000000	04 Сидоров Се	мен Семенович													
Image: Carever         Image																
Image: Constraint of the second state of	сления															
N         С. п., работено: страновски         Период: страновски         Период: Пата Дата Дата Начато Конец         Резумер         Отреботено: Датей         Норма за но сли Цатей         Оплечено отей/часко страни         Оплечено отей/часко         Оплечено отрани         Оплечено отей/часко         Оплечено отей/часко         Оплечено отрани         Оплечено отей/часко         Onrese отей/часко         Оплечено отрани         Onrese отей/часко         Onrese отей/часко <td>🗟 🥔 🗙</td> <td>🔜 🚖 🕈 :</td> <td>ді ді Подбор</td> <td>Заполн</td> <td>ить - Ра</td> <td>сочитать</td> <td>- 1</td> <td>Предварител</td> <td>ыный расчет</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td>	🗟 🥔 🗙	🔜 🚖 🕈 :	ді ді Подбор	Заполн	ить - Ра	сочитать	- 1	Предварител	ыный расчет							
a         presidence         Darea         Darea         Darea         Darea         Darea         Darea         Opposite	К. П., Ра	аботник	Началспение	Rep	мод	Базовы	й период	Результат	Размер	Отра	ботано	Норма з	а несяц	Оплачено	Cnoco6	
1         №         2         Аздимов Алекс         Оплата за год         0102         1502         01.02         2828,00         6,000         11,00         88,00         20,00         160,00         88,00         31 CE           2         №         Ø 5ythenkos Anekc         Onnata sa rod         01.02         1502         01.02         8228,00         1500,000         11,00         88,00         20,00         160,00         11,00         31 AV           3         №         Ø Bonkos E Braget         Okrag no getek         01.02         1502         01.02         28.02         528,00         960,000         11,00         88,00         20.00         160,00         11,00         31 AV           4         №         Ø Onkos E Braget         Okrag no getek         61.02         1502         01.02         28.02         1650,00         11,00         88,00         20.00         160,00         11,00         31 AV           4         ▶         Ø Onkos E reget         Okrag no getek         61.02         1502         1650,00         3000,000         11.00         88,00         20.00         160,00         11,00         31 AV	a 94	азначение)		Дата	Дата	Начало	Конец			Дней	Часов	Дней	Часов	AHeit/48008	отражения в	
2 Nov Experimente Ame. Overag no genes 01.02. 1502. 01.02. 23.02. 825.00 1500.000 11.00 88.00 20.00 160.00 11.00 3Π Δ/ 3 Nov E Bonixos Braget. Overag no genes 01.02. 1502. 01.02. 23.02. 528.00 960.000 11.00 88.00 20.00 160.00 11.00 3Π Δ/ 4 Nov C Augopos Cente. Overag no genes 01.02. 1502. 01.02. 23.02. 1650.00 3000.000 11.00 88.00 20.00 160.00 11.00 3Π Δ/ 3 S31.00	🍋 🗹 🗛	юмов Алекс	Оплата за год	61.02	15.02	01.02	28.02	528,0	6,000	11,00	88,00	20,00	160,00	88,00	зпсбыт	
3 № @ Волков Влади Оклад по дняк 01.02 15.02 01.02 23.02 528.00 960.000 11.00 88.00 20.00 160.00 11.00 3П СЕ 4 № @ Сицоров Семе Оклад по дняк 01.02 15.02 01.02 23.02 1 650.00 3 000.000 11.00 88.00 20.00 160.00 11.00 3Π Δ	ь 🖌 Бу	убликов Але	Оклад по дняк	01.02	1502	01.02	28.02	825.0	1 500.000	11.00	88.00	20.00	160.00	11.00	30 AVO	
4 Ре Сидоров Семе Оклад по днях 01.02 1502 01.02 28.02 1 650,00 3 000,000 11.00 88,00 20.00 160,00 11.00 8100 81	Bo 🕑 Bo	олков Влади	Оклад по дняк	01.02	15.02	01.02	28.02	528,	960,000	11,00	88,00	20,00	160,00	11,00	ЗП СБЫТ	_
3 531 00		идоров Семе	Оклад по днях	01.02	15.02	01.02	28.02	1 650,0	3 000,000	11,00	88,00	20,00	160,00	11.00	30 AYN	
3 531 00																
3 331 40	1111							2 521								
								3 331,0								
иментарий:	Tapus:															

#### Для самоконтроля:

# 8.6.2. Подготовка ведомости и расчет НДФЛ и взносов

Доступ: Зарплата - Зарплата к выплате.

Вид выплаты: Аванс (по предварительному расчету).

**16 февраля** сформировать ведомость на выплату аванса за февраль, заполнив ее автоматически и рассчитать налоги и взносы к уплате.

Рекомендация: документ заполнить "По характеру выплаты".

Расчет налогов выполнить по кнопке "Рассчитать налоги — По всем работникам".

Для	самоконтроля:
-----	---------------

	твия • 🛛		Перейти - Кт	Очистить   Зап	олнить • 📑 🥝	Рассилать налоги	•			
OM	ep:	AC00000004	or: 16.02.2013 0:00	- <b>16</b> 71						
pna	низация:	OOO ACORE	12	Х Месяц нача	сления: Февраль	2013 - 🗘				
тве	тственный	EYXFARTEP		х Вид выпла	Аванс (за	попереднім розраху	нком)			
одр	азделение	Администрация (		. ×						
Ð	B / 3	K 📰 🛧 🗢 👌	Д Д↓ Подбор Зам	ленить отметку на	Обновить спос	об выплаты 🔏				
N	Tag. Na	Работник (о оно	Сумма	Сумма (окр)	Выплаченность	Способ выплаты	Банк	Номер карточни	Сумма прязными	C
1	00000	Акимов Алекса	432,64		Выплачено	Через банк	Банк Аваль	361234567	528.00	4
2	00000	Бубликов Алекс	676,00		Выплачено	Через банк	Банк Аваль	987654321	825,00	2
3	00000	Волков Владим	432,64		Выплачено	Через банк	Банк Аваль	654987321	528,00	1
4	00000	Сидоров Семен Итого:	1 352,01 2 893,29		Выплачено	Через банк	Банк Аваль	123456789	1 650,00	1
Ba	раметры о	млаты Ваноса	я Ваносы ФОТ	ндфл						
0	0.0	к (осно Периол	взаиморасчетов	CH	эт учета		Сумма		Сумма (окр)	
N	Pator							432.64		
N	Акимов	Алекса Февра	пь 2013	66						
N	Работна Акалмов 2 Бублика	Алекса Февра ов Алекс Февра	пь 2013 пь 2013	66	1			676.00		
Z	Работна Акалиов 2 Бублика 3 Волков	Алекса Февра ов Алекс Февра Владим Февра	пь 2013 пь 2013 пь 2013	66	1			676.00		
z	Работно Акаимов 2 Бублика 3 Волков 4 Сидерон	Алекса Февра зв Алекс Февра Владим Февра в Семен Февра	пь 2013 пь 2013 пь 2013 пь 2013	66 66	1 7 1			676.00 432.64 1 352.01		

#### 8.6.3. Выплата аванса и перечисление налога и взносов

16 февраля отразить уплату НДФЛ и взносов ЕСВ.

Рекомендация: для формирования пакета платежных поручений использовать обработку "Формирование платежных документов по взносам в фонды".

Доступ к обработке: по кнопке "Перейти" из формы документа "Зарплата к выплате организаций" с видом выплаты "Аванс (по предварительному расчету)".

		Па	раметры плате:	жных до	окументов (г	ю уплате НДФП и взни	осов)				
Организация:	000 АСОЛЬ	Q 3a	полнить								
Дата платежа:	16.12.2013 0:00:00	N=	Организация	Стат	ья налоговой "	декларации	Счет учета	Контрагент		Счет контрагента	
Статья ДДС:	1	x	000 АСОЛЬ				6411	Казнчейство	,	НДФЛ	
Документы н	ачисления	ine	000 АСОЛЬ	Hapa	ахування ЄСВ р	оботодавцями (36,76 - 4	651	Пенсионный	фонд	ЕСВ на ФОТ	1
00/	1문 1음 🐣 🛧 🔚 🗙	Inc	000 АСОЛЬ	Утри	мання ЄСВ зі о	співробітників (3,6 %)	651	Пенсионный	і фонд	ЕСВ с сотрудников	
N Ведомос	ть										v
1 Зарплата	а к выплате организаций АС	000000004 3ap	плата к выпла	те орга	низаций АСС	00000004 or 16.02.201	3 0:00:00				
		N	Сумма		Счет учета	Hanor	Статья	налоговой д	Ведомость	Платежка	À
			1	127,12	651	ЄСВ (працівники)	Утрим	ання ЄСВ зі	Зарплата к выплат		r
			2 1	298,00	651	€СВ ФОП (праців	эн Нараху	ивання ЄСВ р	Зарплата к выплат		
Платежные д	окументы	10,1							1		
0 🖩 🕯 🖣	🖌 🟦 😔 🖌 🐼 🗇	R									
Счет уч	ета Сумма		Контралент			Счет контрагента	Пл	атежка			
651		127,1	2 Пенсионный фа	онд		ЕСВ с сотрудников	Пл	атежное поруч	ение исходящее АСОО	000 <mark>0006 от 16.12.2013</mark>	0:
651		1 298,0	) Пенсионный фа	онд		ЕСВ на ФОТ	Пл	атежное поруч	ение исходящее АСОО	0000007 ot 16.12.2013	0:

#### Для самоконтроля:

16 февраля отразить перечисление аванса на карточки работников.

*Рекомендация: Создать платежное поручение исходящее вводом на основании документа "Зарплата к выплате организаций".* 

<u>Документ проводки сформирует, но на р/с денег не хватит (кредитная линия).</u> **Для самоконтроля:** проанализировать оборотно-сальдовую ведомость по счету 661 за февраль - есть обороты только по дебету, т.е. есть только выплата аванса, а начисления еще нет.

эриод: С	чет:	Организация:				
1.02.2013 🗊 - 28.02.2013 🗊 📖 🤅	661	DOO ACOЛЬ	-			
Сформировать отчет	🔚 Сохранит	ъкак <b>Σ</b> 0,00		📔 Диаграм	ма 🔚 Настройка	История -
Осоротно-сальдовая в Выводимые данные: БУ (данные бу	кгалтерского уче	по счету бої за Люті <sup>ета)</sup>	и 2013 р.		C	
Осоротно-Сальдовая в выводимые данные: БУ (данные бу Счет Працівники організацій	калтерского уче Сальдо на Пебет	по счету 661 за люти ета) а начало периода Кралит	Обороты за перио	Д Кредит	Сальдо на конец	периода
Сооротно-сальдовая є Выводимые данные: БУ (данные бу Счет Працівники організацій 661	аедомость и хгалтерского уче Сальдо на Дебет	по счету оот за люти ета) а начало периода Кредит	Обороты за перио Дебет 8 448 31	д Кредит	Сальдо на конец Дебет	периода Кредит -2 893 29
Осоротно-сальдовая в Выводимые данные: БУ (данные бу Счет Працівники організацій 661 Акимов Александо Яковлевич	едомость і хгалтерского уче Сальдо на Дебет	по счету бот за люти ета) а начало периода Кредит 5 555,02 911 00	Обороты за перио Дебет 8 448,31 1 343 64	д Кредит	Сальдо на конец Дебет	периода Кредит -2 893,29 -432 64
Осоротно-Сальдовая в Выводимые данные: БУ (данные бу Счет Працівники організацій 661 Акимов Александр Яковлевич Бубликов Александр Федорович	едомость і хгалтерского уче Сальдо на Дебет	по счету оот за люти ета) а начало периода Кредит 5 555,02 911,00 1 314 15	Обороты за перио Дебет 8 448,31 1 343,64 1 990 15	д Кредит	Сальдо на конец Дебет	периода Кредит -2 893,29 -432,64 -676.00
Осоротно-сальдовая е Выводимые данные: БУ (данные бу Счет Працівники організацій 661 Акимов Александр Яковлевич Волков Владимир Викторович Волков Владимир Викторович	едомость і хгалтерского уче Сальдо на Дебет	по счету об1 за люти ета) а начало периода Кредит 5 555,02 911,00 1 314,15 871,67	Обороты за перио Дебет 8 448,31 1 343,64 1 990,15 1 304,31	д Кредит	Сальдо на конец Дебет	периода Кредит -2 893,29 -432,64 -676.00 -432,64
Сооротно-сальдовая е Выводимые данные: БУ (данные бу Счет Працівники організацій 661 Акимов Александр Яковлевич Бубликов Александр Федорович Волков Владимир Викторович Сидоров Семен Семенович	едомость і хгалтерского уче Сальдо на Дебет	по счету об1 за люти ета) а начало периода Кредит 5 555,02 911,00 1 314,15 871,67 2 458,20	Обороты за перио Дебет 8 448,31 1 343,64 1 990,15 1 304,31 3 810,21	д Кредит	Сальдо на конец Дебет	периода Кредит -2 893.29 -432,64 -676,00 -432,64 -1 352,01

# Отчет "Свод отчислений в фонды" за январь:

Доступ: Зарплата – Свод отчислений в фонды. Кнопка Отбор.

ействи	я 🕶 🕨 Сформировать Отбор 👢	<b>R</b> 0			
Период	ведомости: - Январь 2013 г.	+ Показывать по	одразделения, о	отрудников и периоды	
Πο co	трудникам Всего начислений из фон,	да з/п			
	Свод отчислений е ООО АСОЛЬ Январь 2013 г.	з фонды		2	
	1	1	Єдиний соціа	льний внесок	
	Сотрудник / Период	Начислено	Нарахування ЄСВ роботодавця ми (36,76 - 49,7 %) (36,76%)	Утримання ЄСВ зі співробітникі в (3,6 %) (3,6%)	
3.720	13	6	Pes.	Pes.	
P	Администрация (АУП)	6 468,00	2 377,636800	232,85	
무	Акимов Александр Яковлеви	1 008,00	370,540800	36,29	
	01.01.2013	1 008,00	370,540800	36,29	
日早	Волков Владимир Викторович	960,00	352,896000	34,56	
	01.01.2013	960,00	352,896000	34,56	
무	Бубликов Александр Федоро	1 500,00	551,400000	54,00	
1	01.01.2013	1 500,00	551,400000	54,00	
	Сидоров Семен Семенович	3 000,00	1 102,800000	108,00	
	01.01.2013	3 000,00	1 102,800000	108,00	
1.22.23	Итого:	6 468	2 377,636800	232,85	

#### Для самоконтроля:

Занятие 7

#### 9. Учет основных средств

#### 9.1. Заполнение НСИ и ввод остатков

#### 9.1.1. Справочник "Статьи затрат"

Доступ: Предприятие - Статьи затрат.

В справочник "Статьи затрат" добавить 4 элемента с:

"Видом затрат"="Амортизация".

<u>"Счетом 8 го класса" = 831</u>:

Статью деклар. по налогу на прибыль выбирать из группы "Амортизация ОС

<u>и НМА":</u>

• в подгруппу Административные затраты - Амортизация ОС (АУП):

о Статья декларации - 06.2.3.1 Амортизация ОС <u>общехозяйственного</u> использования;

• в группу Общепроизводственные - Амортизация ОС (Общепроизв):

о Статья декларации - 06.1.2 Амортизация ОС <u>общепроизводственного</u> назначения;

• в подгруппу Затраты на сбыт - Амортизация ОС (Сбыт) и Амортизация МНМА (Сбыт):

о Статья декларации - 06.3.9.1 Амортизация ОС, связанных со сбытом продукции, выполнением работ, оказанием услуг.

В справочник "Статьи затрат" добавить 2 элемента с:

"Видом затрат"="Прочие".

<u>"Счетом 8 го класса"=84:</u>

Статью декларации по налогу на прибыль выбирать во всех элементах из группы "Улучшение и ремонт ОС в пределах 10% балансовой стоимости на начало налогового периода".

• в подгруппу Административные затраты - Ремонт ОС (АУП):

о Статья декларации - 06.2.3.2 Улучшение и ремонт ОС <u>общехозяйственного</u> использования;

• в подгруппу Затраты на сбыт - Ремонт ОС (Сбыт):

о Статья декларации - 06.3.9.2 Улучшение и ремонт ОС, <u>связанных со</u> сбытом продукции, выполнением работ, оказанием услуг.

# 9.1.2. Справочник "Способы отражения расходов по амортизации"

*Доступ: ОС - Способы отражения расходов по амортизации.* Добавить элементы:

# • Средства связи.

Счет затрат – 93:

о Налоговое назначение затрат – Хоз. д-сть;

о Статья затрат на улучшение ОС - Ремонт ОС (СБЫТ);

о Аналитика: - Амортизация ОС (Сбыт);

о Коэффициент – 1.

# • Общепроизводственные ОС.

Счет затрат - 91:

о Налоговое назначение затрат - Хоз. д-сть;

о Статья затрат на улучшение ОС - Улучшение и ремонт ОС общепроизводственного назначения;

# о Аналитика: - Цех, Амортизация ОС (Общепроизв);

о Коэффициент- 1.

# • Оргтехника.

о Счет затрат - **93**:

- Налоговое назначение затрат Хоз. д-сть;
- Статья затрат на улучшение ОС Ремонт ОС (Сбыт);
- Аналитика: Амортизация ОС (Сбыт);
- Коэффициент 0,5.

о Счет затрат - 92:

- Налоговое назначение затрат Хоз. д-сть;
- Статья затрат на улучшение ОС Ремонт ОС (АУП);
- Аналитика: Администрация (АУП), Амортизация ОС (АУП);
- Коэффициент 0,5.

# Для самоконтроля:

11 G	තික් දේශ සම්පාන	кения расходов по ам	кортизации и улучшени	ю: Создание *				- 5	٦ x
Beăc	TB/S >	🛙 🗓 🔞 🐇 Советы							
Нали	иенование: Ор	птехника						Kog:	
Орга	низация: ОС	ю асопь							Q
Слон	собы								_
0	B/X	t¥ tệ ♣ ♠ I							
₩	Счет затрат	Нал наак сатрат	Нап. назн. (НДС)	Статья сапрат на упучшение ОС	Виданалитии	Аналитика		К.	
1	93	Госп. д-сть		Ремонт ОС (Сбыт)	Статті витрат	Анюртизация ОС (Сбыт)		D,	,500
2	92	Госп. д-сть		Ремонг СС (АУП)	Парозділи Стетті витрет	Адимникатрация (АУП)	Акортизация ОС (АУП)	0,	,500

# 9.1.3. Справочник "Основные средства"

*Доступ: ОС - Основные средства.* Создать группы и добавить элементы: <u>Группа ОС :</u> Пресс, Компьютер. <u>Группа МНМА</u> : АТС.

# 10.1.4. Справочник "Номенклатура"

Доступ: Предприятие - Товары (материалы, продукция, услуги) – Номенклатура.

В группу "Оборудование к установке" добавить элемент "Пресс":

- Ед. измерения шт.;
- Ставка НДС 20%.

Создать группу МНМА. В группу "МНМА" добавить элемент "АТС":

- Ед. измерения шт.;
- Ставка НДС 20%.

# 9.1.5. Регистр сведений "Счета учета номенклатуры"

Доступ: Предприятие - Товары (материалы, продукция, услуги) - Счета учета номенклатуры.

Настроить заполнение реквизитов "По умолчанию":

- Номенклатура Группа номенклатуры "МНМА":
  - о Счет учета (БУ) 1531;
  - о Налоговое назначение Обл. НДС;
  - о Налоговое назначение доходов и затрат Хоз.д-сть.

# 9.2. Ввод остатков основных средств (ОС)

Доступ: Предприятие -Ввод начальных остатков.

Ввести остатки на начало текущего (2013) года по основным средствам сч. 104:

# Основное средство - "Компьютер":

- Закладка "Учетные данные":
  - о Счет учета 104;
  - о Налоговое назначение Обл. НДС;
  - о Текущая стоимость (БУ) 5 000 грн.;
  - о Амортизируемая стоимость (НУ) 5 000 грн.,
  - о Сумма накопленной амортизации (БУ) 600 грн.;

- о Сумма накопленной амортизации (НУ) 600 грн.;
- о Счет амортизации 131;
- о Способ начисления амортизации Прямолинейный;
- о Начислять амортизацию (БУ) V;
- о Налоговая группа ОС Группа 4: Машины и оборудование;
- о Способ отражения расходов по амортизации «Оргтехника»;
- о Подразделение Администрация (АУП);
- о Срок полезного использования, мес. (БУ) = (НУ) = 50 мес.
- Закладка "Общие сведения (прочие)":
  - о Материально-ответственное лицо Бубликов А.Ф.;
  - о Дата ввода в эксплуатацию 10.12.2010;
  - о Событие Ввод в эксплуатацию;
  - о Название документа Акт;
  - о Номер докумнеета 1;
  - о Первоначальная стоимость БУ 5 000 грн.

# Для самоконтроля:

JPY	ная корректировка	разрешает редакт	рование движе	ний документа)					
Ar Ka	Бухгалтерский учет	Параметр	ы амортизации	ОС (бухгалтерский уч	ет)	Местонахождение С	С (бухгалтерски	А учет) Напого	вые назначения ОС
Co	бытия ОС организац	ий (регл. учет)	Параметры а	мортизации ОС (нало	говый учет)	Способы отр	ажения раскодо	в по амортизации ОС (	бухгалтерский учет)
	Первоначальные с	сведения ОС (бухгал	птерский учет)	Начис	сление амор	пизации ОС (налого	вый учет)	Состояния О	Сорганизаций
	Начисление аморти	кзации ОС (бухгалти	ерский учет)	Счета бур	галтерског	о учета ОС	Первонач	альные сведения ОС (-	алоговый учет)
leño	твия • 🔘 🖪 /	XBAF	ΣH € ②						
	Счет Дт	Субконто Дт	Количеств	Напог. назн. Дт	Счет Кт	Субконто Кт	Количеств	Налог. назн. Кт	Сумма
			Валюта Дт	Сумма (н/у) Дт			Валюта Кт	Сумма (н/у) Кт	Содержание
			Вал. сумм				Вал. сумм		№ журнала
Ka	104	Компьютер		Опод. ПДВ	00				5 000.0
				5 000,00					Введення залишк
Ka	00				131	Компьютер		Опод. ПДВ	600.0
								600,00	Введення запишк

# 9.3. Анализ остатков ОС

Сформировать отчеты "Оборотно-сальдовая ведомость по счету" по счетам 104 и 131. с отображением данных бухгалтерского и налогового учета.

# Для самоконтроля:

priva.	UPT.	Организация:							
	104								
	104	UUU ACUIIB							
Сформировать отчет 🛛 🚔 Печать	层 Сохрани	гь как ∑	0,00		<b>.</b>	Диаграмма	🔚 Настройка	📃 История 🔻	- 1 📑 🖳 (
ООО АСОЛЬ					~	Панельн	астроек	-	
Оборотно-сальдовая	ведомост	ь по счету 104	за Січе	нь 2013 р.		Показател	м		« » <b>•</b>
Счет	Показа	Сальдо на начало	периода	Обороты	за пері			13	TU NOTING
Налоговое назначение	тели	Дебет	Кредит	Дебет		₩ БУ (д	анные бухгалте	рского учета)	
Основні засоби						🖌 НУ (д	анные налогов	ого учета)	
104	5V	5 000 00				П Разн	ица (БУ - НУ)		
104	HV	5 000,00			-				
Onon DDB	EV	5 000,00			-				
а спод. ндо	HV	5 000,00							
Компьютер	EV.	5 000,00							
, completep	HY	5 000 00		1					
Итого	EV	5 000 00							
VIIOIO	LIV	5 000,00				Группиров	ка		« » •
	117	5 000,00			~	Oferen	(2+ +++++++++++++++++++++++++++++++++++		
					N	Cooporta.	За период отче	sia	105
Оборотно-сальдовая ведомость	по счету 131 :	за Січень 2013 р. О		<b>1</b>					- 0
Оборотно-сальдовая ведомость зиод:	<b>по счету 131</b> : Счет:	за Січень 2013 р. О Организация:		•					- 0
Оборотно-сальдовая ведомость риод: .01.2013 (#)-31.01.2013 (#)	по счету 131 : Счет: 131	за Січень 2013 р. О Организация: 1000 АСОПЕ	юо асоль						- 0
Оборотно-сальдовая ведомость риод: .01.2013 () - 31.01.2013 () () ()	по счету 131 : Счет: 131	за Стчень 2013 р. О Организация: ПОС АСОЛЕ Ть мак			6	Пиаттамма	Harmoùra	история -	_ 0
Оборотно-сальдовая ведомость риод: .01.2013 — 31.01.2013 — ( Сформировать отчет ) Печать ОСО АССОПЬ	по счету 131 : Счет: 131 а По Сохрани	за Січень 2013 р. О Организация: DOO ACOЛЬ ть как <b>Х</b>	юо асоль 0.00		<u></u>	Диаграмма	Настройка	История	
Оборотно-сальдовая ведомость риод: .01.2013 — 31.01.2013 — ( Сформировать отчет Печать ОСО АСОЛЬ ОБОЛЬ	по счету 131 : Счет: 131 Сохранит	за Січень 2013 р. О Организация: ОСО АСОПЕ ть как Σ		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		Диаграмма Панель н	Настройка астроек	История у	
Оборотно-сальдовая ведомость риод: .01.2013 — 31.01.2013 — С Сформировать отчет ООО АСОЛЬ Оборотно-сальдовая	по счету 131 : Счет: 131 Сохранит в ведомост	за Січень 2013 р. О Организация: (900 АСОЛЬ гь как ) ь по счету 131	юо асоль 0.00 за Січен	• нь 2013 р.	<b>.</b>	Диаграмма Панель н Показатег	Настройка астроек и	История •	
Оборотно-сальдовая ведомость риод: .01.2013 — 31.01.2013 — С Сформировать отчет ООО АСОЛЬ Оборотно-сальдовая Выводимые данные: БУ (данные	по счету 131 : Счет: 131 Сохранит В ВЕДОМОСТ в бухгалтерского	за Счень 2013 р. О Организация: (ВСО АСОЛЕ ть как ) Бо по счету 131 учета)	00 АСОЛН 0.00 за Січен	нь 2013 р.		Диаграмма Панель н Показател	Настройка астроек и	История ч	
Оборотно-сальдовая ведомость мод: .01.2013 — 31.01.2013 — ( Сформировать отчет — Печать ООО АСОЛЬ Оборотно-сальдовая Выводимые данные: БУ (данные Счет	по снету 131 : Счет: 131 В Сохранит в Ведомост бухгалтерского Сальдо	за Счень 2013 р. О Организация: (всо асопе ть как ) ь по счету 131 учета) на начало период	оо асолн 0,00 за Січен	нь 2013 р. Обороты за пери	од	Пиаграмма Панель н Показател БУ (	E Настройка астроек и цанные бухгалте	рского учета)	
Оборотно-сальдовая ведомость риод: .01.2013 — 31.01.2013 — С Сформировать отчет Печать ООО АСОЛЬ Оборотно-сальдовая Выводимые данные: БУ (данные Счет Напоговое назначение	по смету 131 : Счет: 131 Сохрани В ВЕДОМОСТ с бухгалтерского Сальдо Дебет	за Счень 2013 р. О Организация: воо асопта ть как Σ в по счету 131 учета) на начало период Кредит	юо асоль 0.00 <b>за Січе</b> н а	• нь 2013 р. Обороты за пери Дебет	од Креді	Диаграмма Панельн Показатег БУ ( НУ (	Е Настройка а строек и цанные бухгалте аданные налогов	Е История • рского учета) ого учета)	
Оборотно-сальдовая ведомость онод: 0.1.2013 # - 31.01.2013 # ( Сформировать отчет Печать ООО АСОЛЬ Оборотно-сальдовая Выводимые данные: БУ (данные Счет Налоговое назначение Основні засоби	по снету 131 : Счет: 131 Схрани Сохрани в Сохрани в Бедомост Сальдо Дебег	за Счень 2013 р. О Организация: ОСО АСОЛЕ ть как Σ ь по счету 131 учета) на начало период Кредит	юо асолн 0.00 за Січен а	нь 2013 р. Обороты за пери Дебет	од Креді	Диаграмма Панельн Показатег БУ (µ НУ (µ Разн	<ul> <li>Настройка астроек</li> <li>на данные бухгалте данные налогов- ица (БУ - НУ)</li> </ul>	рского учета) ого учета)	
Оборотно-сальдовая ведомость риод: .01.2013 — 31.01.2013 — ( Сформировать отчет — Речать ООО АСОЛЬ Оборотно-сальдовая Выводимые данные: БУ (данные Счет Напоговое назначение Основні засоби 131	по счету 131 : Счет: 131 с Сохранит в Ведомост Сальдо Дебет	за Счень 2013 р. О Организация: СО АСОПЕ ть как Σ в по счету 131 учета) на начало период Кредит	юо асоль 0.00 <b>за Січе</b> н а 600,00	нь 2013 р. Обороты за пери Дебет	од Креді	Пиаграмма Панельн Показатег БУ ( НУ ( Разн	Настройка астроек и данные бухгалте данные налогов ица (БУ - НУ)	рского учета) ого учета)	
Оборотно-сальдовая ведомость риод: .01.2013 — 31.01.2013 — С Сформировать отчет — Гечать ООО АСОЛЬ Оборотно-сальдовая Выводимые данные: БУ (данные Счет Налоговое назначение Основні засоби 131 Опод. ПДВ	по счету 131 : Счет: 131 Соранит В ВЕДОМОСТ Сальдо Дебет	за Счень 2013 р. О Организация: (ОС) АСОПЕ ть как Σ в по счету 131 учета) на начало период Кредит	00 ACOЛЕ 0,00 за Січен а 600,00 600,00	• • • • • • • • • • • • • • • • • • •	од Креди	Пиаграмма Панельн Показател БУ ( НУ ( Разн	Е Настройка астроек и данные бухгалте данные налогов ища (БУ - НУ)	рского учета) рого учета)	
Оборотно-сальдовая ведомость риод: 101.2013 — 31.01.2013 — С Сформировать отчет — Печать ООО АСОЛЬ Оборотно-сальдовая Выводимые данные: БУ (данные Счет Налоговое назначение Основні засоби 131 Опод. ПДВ Компьютер	по счету 131 : Счет: 131 Схранит Сохранит В ВЕДОМОСТ бухгалтерского Дебет	за Счень 2013 р. О Организация: воо асоль нь как Σ в по счету 131 учета) на начало период Кредит	000 ACOЛE 0,00 3a Civer a 600,00 600,00	нь 2013 р. Обороты за пери Дебет	од Креді	Пиаграмма Панель н Показател У БУ ( НУ () Разн	Е Настройка астроек и данные бухгалте данные налогов ица (БУ - НУ)	рского учета)	
Оборотно-сальдовая ведомость риод: .01.2013 — 31.01.2013 — С Сформировать отчет Печать ОСО АСОЛЬ Оборотно-сальдовая Выводимые данные: БУ (данные Счет Напоговое назначение Основні засоби 131 опод ПДВ Компьютер Итого	по счету 131 : Счет: 131 Сохранит i Beдомост бухгалтерского Дебет	за Счень 2013 р. О Организация: ©О АСОПЕ ть как Σ В по счету 131 учета) на начало период Кредит	000 ACOILE 0,00 3a Ciчer a 600,00 600,00 600,00	нь 2013 р. Обороты за пери Дебет	од Креди	Диаграмма Панельн Показател УБУ( НУ) Разн	Настройка астроек и данные бухгалте данные налогов ица (БУ - НУ)	рского учета) ого учета)	
Оборотно-сальдовая ведомость риод: 1.01.2013 — 31.01.2013 — Печать Сформировать отчет — Печать ООО АСОЛЬ Оборотно-сальдовая Выводимые данные: БУ (данные Счет Напоговое назначение Основні засоби 131 Опод. ПДВ Компьютер Итого	по счету 131 : Счет: 131 Сохранит в Бедомост Сальдо Дебет	за Счень 2013 р. О Организация: (воо асол!) ть как Σ в по счету 131 учета) на начало период Кредит	0,00 3a Civel a 600,00 600,00	нь 2013 р. Обороты за пери Дебет	од Креди	Плаграмма Панель н Показател У БУ () НУ () Разн	Е Настройка астроек и данные бухгалте данные налогов ица (БУ - НУ)	рского учета) рого учета)	
Оборотно-сальдовая ведомость риод: 1012013 — 31.01.2013 — С Сформировать отчет — Гечать ООО АСОЛЬ Оборотно-сальдовая Выводимые данные: БУ (данные Счет Налоговое назначение Основні засоби 131 Опод ПДВ Компьютер Итого	по счету 131 : Счет: 131 Схет: 131 Сохранит в бухгалтерского Сальдо Дебет	за Счень 2013 р. О Организация: воо асоль ть как Σ в по счету 131 учета) на начало период Кредит	0,00 0,00 3a Civer a 600,00 600,00 600,00	• нь 2013 р. Обороты за пери Дебет	од Креді	Пиаграмма Панель н Показатег У БУ ( НУ ( Разн	E Настройка астроек и данные бухгалте данные налогов ища (БУ - НУ) ка	рского учета) рого учета)	
Оборотно-сальдовая ведомость риод: 1.01.2013 — 31.01.2013 — С Сформеровать отчет Пересон ОСО АСОЛЬ Оборотно-сальдовая Выводимые данные: БУ (данные Счет Налоговое назначение Основні засоби 131 Опод. ПДВ Компьютер Итого	по счету 131 : Счет: 131 Сохранит в Сохранит в Бедомост Сальдо Дебет	за Счень 2013 р. О Организация: воолсоль ть как Σ в по счету 131 учета) на начало период Кредит	000 ACOTH 0,00 3a Civer a 600,00 600,00 600,00	нь 2013 р. Обороты за пери Дебет	од Креді	Диаграмма Панель н Показатег У БУ (( НУ) Разн Группиров Обороты:	Настройка астроек и данные бухгалте данные налогов ица (БУ - НУ) ка (За период отч	) E История ч рского учета) ого учета)	

# 9.4. Операции с ОС и МНМА

# 9.4.1. Покупка ОС и малоценных необоротных активов (МНМА)

Доступ: Покупка - Поступление товаров и услуг. Операция Оборудование.

**20 января** отразить покупку у поставщика "Светлый путь" по договору "Оборудование" (создать новый договор) и оприходование на "Основной склад":

• Пресс - 1 шт. - 10 000 (цена без НДС), %НДС - 20%:

о Счет учета (БУ) – 1521;

о Налоговое назначение (НДС) - Обл. НДС;

о Поставка основных фондов – V.

```
• АТС – 1 шт. – 800 (цена без НДС), %НДС – 20%:
```

о Счет учета (БУ) – 1531;

о Налоговое назначение (НДС) – Обл. НДС;

о Поставка основных фондов – V.

# Для самоконтроля: сумма по документу – 12 960 (НДС 2 160).

# 9.4.2. Ввод в эксплуатацию ОС (...на основании)

Доступ: ОС - Ввод в эксплуатацию ОС. Операция Оборудование.

23 января отразить ввод в эксплуатацию ОС (Пресс):

- Оборудование Пресс;
- Склад Основной склад;
- Счет инвестиций 1521;
- Налоговое назначение оборудования Обл. НДС;
- Основное средство Пресс;
- Способ отражения расх. по амортиз. Общепроизводственные ОС;
- Учетные данные:
  - о Подразделение Цех, Материально-ответственный Сидоров С.С.;
  - о Счет учета 104, Учитывать как Производственное;
  - о Налоговое назначение Обл. НДС;
  - о Налоговая группа ОС Группа 4: Машины и оборудование;
  - о Счет начисления амортизации 131;
  - о Способ начисления амортизации Прямолинейный;
  - о Срок полезного использования БУ и НУ 120 мес.

# Для самоконтроля: отсутствие остатков на счетах 1521 по БУ и НУ.

# 9.4.3. Ввод в эксплуатацию МНМА (пообъектный учет), (...на основании)

Доступ: ОС – Ввод в эксплуатацию ОС.

Операция Оборудование.

24 января отразить ввод в эксплуатацию МНМА (АТС):

- Оборудование АТС;
- Счет инвестиций 1531, Налоговое назначение оборудования Обл. НДС;
- Основное средство АТС;
- Способ отражения расх. по амортиз. Средства связи;
- Учетные данные:
  - о Подразделение АУП, Материально-ответственный Сидоров С.С.;
  - о Счет учета 1121, Учитывать как Производственное;

о Налоговое назначение – Обл. НДС;

о Налоговая группа ОС – Группа 11: Малоценные необоротные материальные активы;

о Счет начисления амортизации – 1321;

о Способ начисления амортизации - 50% - 50%.

Для самоконтроля: Сформировать отчет "Инвентарная книга ОС" (с 01.01.2010 по 31.01.2013). Первоначальная стоимость Пресса – 10 000, АТС – 800 грн.

Инве	нтармая книга ОС*										_ 0
вяствия	а 🕶 🕨 Сформировать 🛛 🛃 🥘										
Териод	с. 01.01.2010 🗰 пр. 31.01.2013 👜 🛄			Opri	апизация: 0	ОО АСОПЬ					
Drtiop:				Дог	олнительно:						
Подраз	gereiwe:			х От	астотоснный:						
мол				x							
(mm.	Dimen										
Cipan			1						2		16
Намер	Наименование объектов основных средств	Инвентарный		lloc	тупило		Пеово-	Соок попезного	Сумма начис-	Остаточ-	
по поряд, ку		номер	документ, дата, номер	дата принятия к бухгал- терскому учету	структурное подразделение	ответственное в лицо	начальная стоимость, грн.	исполь- зования	ленной аморти. зации (износа), грн.	ная стои- мость, грн.	A
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Компьютер	000-05	Воод начальных остатков АС000000006 от 31.12.2012 12:00:05	10.12.2010	Администрация (АУЛ)	Бубликов А.Ф.	5 000,00	50,00		5 000,00	
2	Npecc	00004	Ввод в эксплуатацию ОС АС000000001 от 23.01.2013 12:00:00	23.01.2013	Цех	Сидоров С.С.	10,000,00	120,00		10 000,00	
3	ATC	00006	Ввод в эксплуатацию ОС А С000000002 от 24.01.2013 12:00:01	24.01.2013	Администрация (АУЛ)	Сидоров С.С.	800,008			800,00	

# 9.5. Амортизация

# 9.5.1 Начисление амортизации январь

Доступ: Операции - Регламентные операции - Закрытие месяца.

Начислить амортизацию в БУ и НУ за январь 2013.

В документе снять все флаги и установить флаги (БУ и НУ) - "Начисление амортизации ОС".

Дата документа – 31 января.

# 9.5.2 Анализ стоимостных параметров Необоротных Активов Доступ: OC – ...

Сформировать отчеты за январь 2012:

- Ведомость по амортизации ОС за период (бухгалтерский учет);
- Ведомость по амортизации ОС (налоговый учет).

# Для самоконтроля:

		0	200 JB (B) /2	3				
ия - Сф	ормировать Отбо	ор Заголовок Настро	ойка 📃 🔀 🖉	9				
д с: 01.01.20	13 🗊 по: 31.01.201	3 进 Организация:	000 АСОЛЬ					
омировать отч	ет по локументу.							
	anna sananan L	-						
ериод: Январь тбор: оказатели: Пе мортизация на оля детальных	2013 г. рВоначальная стоим а конец периода к записей: Основное низанир Элементы	мость, Стоимость на нач в средство, Счет учета,	ало периода, Стоин Дата ввода в экспл	мость на конец пері пуатацию	иода, Остаточная с	тоимость, Аморти	зация на начало пе	риода,
roni no. opra	пизация опементы							
рганизаци	я	Dara anana n	Первоначальная	Стоимость на	Стоимость на	Остаточная	Амортизация на	Амортизаци
редство	Счет учета	эксплуатацию	стоимость	начало периода	конец периода	стоимость	начало периода	конец пери
оо асоль			15 800,00	5 000,00	15 800,00	14 700,00	600,00	11
becc	104	23.01.2013 12:00:00	10 000,00	5	10 000,00	10 000,00		62
TC	1121	24.01.2013 12:00:01	800,00	C 000 00	800,00	400,00	000.00	4
мпьютер	104	10,12,2010 0:00:00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	4 300,00	600,00	1
юствия - ериод с:	Сформ	ировать От По: 31.01.20	бор   Заголо 13 🗐) (	вок Настр Организация	ойка 📃 : 000 АСС	.) <u>№ (</u> 2) ль		
ействия ▼ ериод с: ]Формир	О1.01.2013 00вать отчет г	мровать Ото по: 31.01.20 по документу:	50p 3arono 13 🗐 (	вок Настр Организация	ойка 📃 : 000 АСС	.) 	ŭ vuoz)	
ействия ∙ ериод с: ]Формир	СПО ПО СФОРМ О1.01.2013 ООВАТЬ ОТЧЕТ Г Период: Ян Отбор: Показатели Поля детал Итоти по: 1 Элементы	шровать Отс шровать Отс по документу: Ведомость варь 2013 г. к: Стоимость на тоных записей: Организация Эл	бор Заголо 13 III	вок Настр Организация ртизация иода, Стоимо юсаство оговоеНазна	ойка 📲 : ООО АСС и ОС (на ость (приход ичение Элем	л ль логовы ), Амортиза енты, Налого	<b>й учет)</b> ция за перио рвая группа	-
ыйствия ∙ ериод с: ]Формир	Страновано Сформ О1.01.2013 ООВАТЬ ОТЧЕТ Г ОСВАТЬ ОТЧЕТ Г Период: Ян Отбор: Показатели Поля детал Итоги по: П Элементы Налогова Основное	по: 31.01.20 по документу: Ведомость варь 2013 г. к: Стоимость на выных записей: Организация Эл ая группа	бор Заголо 13 III ( о ПО АМО в начало пері Основное ср ементы, Нал	вок Настр Эрганизация ртизация ртизация иода, Стоимо юговоеНазна оговоеНазна	ойка 🗐 : ООО АСС и ОС (на ость (приход ичение Элем ть на С гриода	.) ЛБ ЛОГОВЫ ), Амортиза енты, Налого тоимость (приход)	й учет) ция за перио рвая группа Амортиз пери	
ыйствия ∙ ериод с: ]Формир	Стало ано Сформ О1.01.2013 ООВАТЬ ОТЧЕТ Г ОСВАТЬ ОТЧЕТ Г Период: Ян Отбор: Показатели Поля детал Итоги по: П Элементы Налогова Основное	по: 31.01.20 по документу: Ведомость варь 2013 г. к: Стоимость на выных записей: Организация Эл средство ь	бор Заголо 13 III ( о ПО АМО а начало пері Основное ср ементы, Нал	вок Настр Эрганизация ртизация ртизация иода, Стоимос юговоеНазна Стоимос начало пе	ойка 🗐 : ООО АСС и ОС (на ость (приход ичение Элем ть на С : риода	.) ЛБ ЛОГОВЫ ), Амортиза енты, Налого тоимость (приход) 10,800 (	й учет) ция за перио рвая группа Амортиз пери	
ериод с: ]Формир	СПО ПО ДОСТОВИТО ДО СОСТОВИТО ДО СОСТОВИТО ДО СТОРИ ОСТОВАТЬ ОТЧЕТ Г ОСТОВАТЬ ОТЧЕТ Г ОСТОВАТЬ ОТЧЕТ Г Период: Ян Отбор: Показатели Поля детал Итоги по: П Элементы Налогова ОСНОВНОЕ ОСПО АСОЛ ОПО Д ЛЛ	по: 31.01.20 по документу: Ведомость варь 2013 г. к: Стоимость на тьных записей: Организация Эл- ая группа средство ь	бор Заголо 13 III ( о ПО АМО а начало пер Основное ср ементы, Нал	вок Настр Организация ртизация ртизация иода, Стоимос оговоеНазна оговоеНазна оговоеНазна	ойка ойка с ООО АСС и ОС (на ость (приход ичение Элем- ть на С ооода ооода	.) ЛБ ЛОГОВЫ ), Амортиза енты, Налого тоимость (приход) 10 800,( 10 800,(	й учет) ция за перио рвая группа Амортиз пери	
ействия ◄ ериод с: ]Формир	Сторина Сторина Состояния Состояни Состояния Состояния Состояния Состояния Сост	по: 31.01.20 по документу: Ведомость варь 2013 г. к: Стоимость на вных записей: Организация Эл ая группа средство в	бор Заголо 13	вок Настр Организация ртизация ртизация иода, Стоимо оговоеНазна оговоеНазна Стоимос начало пе	ойка ойка с ООО АСС и ОС (на ость (приход ичение Элеми ть на С ориода ооо,оо	.) ЛБ ЛОГОВЫ ), Амортиза енты, Налого тоимость (приход) 10 800,0 800,0	й учет) ция за перио рвая группа Амортиз пери	ация за иод 500,00 400,00
йствия • ериод с: )Формир	Споловать отчет г Совать отчет г Совать отчет г Совать отчет г Период: Ян Отбор: Показатели Поля детал Итоги по: П Элементы Налогова Основное ООО АСОЛ Опод. ПД Група 11 мателіа	по: 31.01.20 по документу: Ведомость варь 2013 г. к: Стоимость на вных записей: Организация Эл ая группа средство в :: Малоцінні необ рыні актиген	бор Заголо 13	вок Настр Организация ртизация ртизация иода, Стоимос оговоеНазна Стоимос начало пе 5	ойка ойка с ООО АСС и ОС (на ость (приход ичение Элеми ть на С ооо,оо ооо,оо	ль логовы ), Амортиза анты, Налого тоимость (приход) 10 800,0 800,0	й учет) ция за перио рвая группа Амортиз пери 00	ация за иод 500,00 400,00
ериод с: ЭФормир	Сторина Сторина Состояние Сос	мровать Отс мровать Отс по: 31.01.20 по документу: Ведомость варь 2013 г. к: Стоимость на тьных записей: Организация Эл ая группа средство в средство в 1: Малоцінні необльні активи	бор Заголо 13	вок Настр Организация ртизация иода, Стоимо оговоеНазна Стоимос начало пе	ойка ойка с ООО АСС и ОС (на ость (приход ичение Элеми ть на С ориода ооо,оо	.) ЛБ ЛОГОВЫ ), Амортиза анты, Налого тоимость (приход) 10 800,0 800,0 800,0	й учет) ция за перио рвая группа Амортиз пери 00	ация за иод 500,00 400,00
ериод с: Формир	Сформ О1.01.2013 ОСВАТЬ ОТЧЕТ Г ОСВАТЬ ОТЧЕТ Г Период: Ян Отбор: Показатели Поля детал Итоти по: 1 Элементы Налогова Основное ООО АСОЛ Опод. ПДЕ Група 11 матеріал АТС	мровать Ото  по: 31.01.20  по документу:  Ведомость  варь 2013 г.  к: Стоимость на  тьных записей:  Организация Эл-  ая группа  средство  Банноцінні необльні активи	бор Заголо 13 Ш ( о ПО аМО о ПО аМО о начало пер Основное ср ементы, Нал боротні	вок Настр Организация ртизация иода, Стоимос иода, Стоимос иоданало пе	ойка ойка с ООО АСС и ОС (на ость (приход ичение Элеми ть на С риода 000,00	.) ЛОГОВЫ ЛОГОВЫ ), Амортиза анты, Налого тоимость (приход) 10 800,0 800,0 10 0000	й учет) ция за перио рвая группа Амортиз пери 00	ация за иод 500,00 400,00 100 00
ериод с: Формир	Сформ О1.01.2013 ОСВАТЬ ОТЧЕТ Г ОСВАТЬ ОТЧЕТ Г Период: Ян Отбор: Показатели Поля детал Итоги по: 1 Элементы Налогова Основное ООО АСОЛ Опод. ПДЕ Група 11 матеріал АТС Група 4:	мровать Ото  по: 31.01.20  по документу:  Ведомость  варь 2013 г.  к: Стоимость на  тьных записей:  Организация Эл-  ая группа  средство  В  : Малоцінні необльні активи  Машини й устата	бор Заголо 13 Ш ( о ПО аМО о ПО аМО о начало пері Основное ср ементы, Нал боротні гкування	вок Настр Организация ртизация оговоеНазна Стоимос начало пе 5 5	ойка ойка с ООО АСС и ОС (на ость (приход ичение Элеми ть на С риода 000,00 000,00	-, -, -, -, -, -, -, -, -, -,	й учет) ция за перио овая группа Амортиз пери 00 00	ация за иод 500,00 400,00 100,00
ействия ч ериод с: ] Формир	Сформ О1.01.2013 ОСВАТЬ ОТЧЕТ Г ОСВАТЬ ОТЧЕТ Г Период: Ян Отбор: Показатели Поля детал Итоги по: 1 Элементы Налогова Основное ООО АСОЛ Опод. ПДЕ Група 11 матеріал АТС Група 4: Пресс	мровать Ото  по: (31.01.20  по документу:  Ведомость  варь 2013 г.  к: Стоимость на  тьных записей:  Организация Эл  ая группа  средство  Ба  1: Малоцінні необльні активи  Машини й устата	бор Заголо 13 Ш ( 5 ПО АМО 6 ПО АМО 6 Начало пери Основное ср ементы, Нал Боротні гкування	вок Настр Организация ртизация оговоеНазна Стоимос начало пе 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5	ойка ойка с ООО АСС и ОС (на ость (приход ичение Элеми ть на С риода 000,00 000,00 000,00	.) ЛОГОВЫ ЛОГОВЫ ), Амортиза енты, Налого Тоимость (приход) 10 800,( 10 800,( 800,( 10 000,0 10 000,0	й учет) ция за перио овая группа Амортиз пери 00 00 00 00 00 00	ация за иод 500,00 400,00 100,00

#### 9.5.3. Начисление амортизации февраль

Доступ: Операции - Регламентные операции - Закрытие месяца.

Начислить амортизацию в БУ и НУ за февраль.

В документе снять все флаги и установить флаг - "Начисление амортизации. Дата документа – 28 февраля 2013 г.

Проанализировать данные об амортизации в отчетах "Ведомость по амортизации ОС за период (бухгалтерский учет)" и "Ведомость по амортизации ОС (налоговый учет)" за февраль. Обратить внимание: АТС – амортизация 50% = 400 грн.

# 9.6. Отражение ремонтов ОС

# 9.6.1 Учетная политика

Доступ: Предприятие - Учетная политика - Учетная политика организации. Проконтролировать настройку бухгалтерского учета текущих ремонтов (значение флага «Увеличивать стоимость ОС в БУ на сумму улучшения в порядке, установленном НКУ») – флаг НЕ установлен (для организации «Асоль»).

# 9.6.2. Справочник "Объекты строительства"

Доступ: ОС - Объекты строительства

Добавить элемент "Ремонт ПК": Налоговое назначение (НДС) - Обл. НДС

# 9.6.3. Получение от контрагента услуг по ремонту

Доступ: Покупка - Поступление товаров и услуг. Операция - Объекты строительства.

25 января отразить получение акта выполненных услуг от контрагента "Светлый путь" (по договору "Оборудование"):

- Объект строительства Ремонт ПК;
- Статья затрат Ремонт ОС (Амін.затрати);
- Сумма 300, % НДС 20%;
- Счет учета 235;
- Налоговое назначение (НДС) Обл. НДС.

Для самоконтроля: сумма по документу – 360 (НДС – 60).

# 9.6.4. Окончание текущего ремонта ОС

Доступ: ОС - Модернизация и ремонт ОС.

# Событие - Ремонт.

26 января отразить факт окончания текущего ремонта ОС "Компьютер":

- Вид улучшения "Ремонт ";
- Закладка "Бухгалтерский и налоговый учет":

о Счет – 235;

# о Кнопка "Рассчитать суммы".

- Закладка "Основные средства":
  - о Основное средство Компьютер;

# о Кнопка "Заполнить - Для списка ОС";

о Указать сумму улучшения в пределах норм (НУ) – 300.

# Для самоконтроля:

1. Проанализировать проводки документа.

Сумма ремонта отнесена на расходы, сформированы две проводки:

Дт 92 Кт 235 – 150 грн.;

Дт 93 Кт 235 – 150 грн.

2. Сформирован отчет "Оборотно-сальдовая ведомость по счету 235" за январь 2013 г.

Проверить отсутствие остатков на счете 235 (БУ и НУ).

# Для самоконтроля:

Mep:	AC000000001 07: 26.01.2013 12:00:00					Вид упучшения	Ремонт								
ганизация:	000 ACO.T	6		Событие	Ремонт										
ьект	Ремонт ПК				Q	. При автозапог	пистики не изменять аморт, сто	имасть ОС							
Основные со	ALOTES E	іухгалтерский и налогов	ый учет Пополнительно												
0 6 0	¥ 🖩 🛧	🖶 🟦 👔 Banomen	ь •   Подбор   Документы п	a QC											
N= Основн	ое средство	Сумма улучшения	Сумма улучшения (НУ)	Ст-ть для выч. аме Срок использ. для вы		н. аморт. (БУ)	Новый фокматольа. (БУ)	Новый объ	Стримость	Факт. амор	Новый аракис	Стоимость	Факт. амор.		
VHB NP		(6У)	Сумма улучасния в пределах норм (НУ)	Ст-ть для вич. аморт. (НУ)	Срок использ. для вы	к. аморт. (НУ)	Факт фокистольа (БУ)	Фант объ	Факт объ Ликона. Ост. объ	Аморт за месяц (БУ)	Факт. фок истопьз. (НУ)	(H)Y)	AMOOT 30		
								Ост. объ					Necal (HIS)		
1 Конпьк	опер	300,0	300,00	5 300,00		50	51	1	5 000,00	600,00	50	5 000,00	600,0		
00005			300,00 4 400,0				2	15			22				
BetCIBEHHSM	E												*		

#### Для самоконтроля:

	-						
ериод: Сче	τ: Ο	рганизация:					
11.01.2013 🕮 - 31.01.2013 🕮 🛄 23	i (	OO ACORE		-			
Сформировать отчет 🛛 🕍 Печать	Сохранить	как Σ	0,00				
000 АСОЛЬ Оборотно-сальдовая	ведомост	ь по счету	235 за Січень	2013 p			
Счет	Показа	ва Сальдо на начало периода		Обороты за перио	Сальдо на конец периода		
Налоговое назначение	тели	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Об'єкти будівництва							
статті витрат	EV			300,00	300,00		
235	0.5			200.005	300.00		
235	HY						
235 Итого	НУ			300,00	300.00		

# 9.7. Реализация ОС

Доступ: ОС – Передача ОС.

В справочнике Контрагенты создать покупателя ООО «Меч».

28 февраля отразить продажу ООО «Меч» основного средства «Пресс».

Так как амортизация в феврале уже начислялась, то необходимо время заполнения данного документа сделать хотя бы на 1 минуту позже документа «Закрытие месяца».

Рекомендация: после указания основного средства выполнить автозаполнение табличной части (кнопка «Заполнить – Для списка ОС»):

- Сумма 10 000;
- Схем реализации Необоротные активы;
- Налоговое назначение активов и затрат Хоз. д-сть.

#### Для самоконтроля:

мер:	AC00000001		от. 28.02.2013 12	01:00	9									
анизация:	OOO ACORIE				Q D	Документ								
прагент:	000 "Mex"				9 Д	orosop: Optost	Основний долово							
умент					TXQ									
eros:	Пападаца													
Основни Инв. №	ре средство	Стоимость (БУ) Ост. стоимость (БУ)	Амортизация (БУ) Аморт за месяц (БУ)	Превышение сумм дооценок над	Стоимость (НУ) Ост. стоимость (Н	Амортизация (НУ) Аморт за период (	Сумма	% НДС	Сумма НДС	Boero	Скема реализации	Счет продажи ОС	Напогово	
1 Deere		10 000.00	83,33		10 000.00	) )	3.33 10 000.00	20%	2 000.00	12 000.00	Необоротні	286	Toon area	
		The second									8KTUER4			

Для самоконтроля:

Pes	зультат проведени	я документа Передача	OC AC000000	001 of 28.02.2013 12	2:01:00					
виств	ия • 🎯 Настрои	ка								
Py	чная корректировка (	разрешает редактирования	е движений док	умента)						
H: Kr	Бухгалтерский учет	Прод	ажи налоговый	учет Оз	хидаемый и	подтвержденный НДС про	даж	События ОС органи:	заций (регл. учет)	
	Начисление амортизации ОС (налоговый учет)			Состояния ОС организаций			Начисление амортизации ОС (бухгалтерский учет)			
Дей	ствия - 🎯 🐻 🤌	× 🖩 솔 추 🏹 ·	e 📀							
	Счет Дт	Субконто Дт	Количество	Напот. назн. Дт	Счет Кт	Субконто Кт	Количество	Налог. назн. Кт	Сумма	
			Валюта Дт	Сумма (н/у) Дт			Валюта Кт	Сумма (н/у) Кт	Содержание	
			Вал. сумма				Вал. сумма Кт		N <sup>±</sup> журнала	
Ar.	361	000 "Mey"			712	Дохід від продажу н		Госп. д-сть	12 000.0	
		Основний договір						2 083.33	Peanisauis 03	
		Передача ОС АС000							03	
A.	712	Дохід від продажун		Госп. д-сть	6432	000 "Me4"			2 000.0	
				2 000.00		Основний договір			ПДВ: податкові зоб	
A.	131	Пресс		Опод. ПДВ	104	Пресс		Опод. ПДВ	83,3	
				83,33				83,33	Списано амортизацію ОЗ	
Д. К.	286	Пресс		Опод. ПДВ	104	Пресс		Опод ПДВ	9 916.6	
				9 916.67				9 916.67	Списана зал. вартісті ОЗ	
Ar.	943				286	Пресс		Опод. ПДВ	9 916.6	
		Залишкова вартіст						9 916,67	Списана зал. вартісти ОЗ	

Обратить внимание на суммы Бу и НУ в проводках документа:

- Дт 361 Кт 712 12 000 грн.;
- Дт 712 Кт 6432 2 000 грн.;
- Дт 131 Кт 104 83,33 грн.;
- Дт 286 Кт 104 9916,67 грн.;
- Дт 943 Кт 286 9916,67 грн.

# полезные ссылки

1. Видео-уроки онлайн по 1С Бухгалтерия 8.2. для Украины (бесплатно)

http://www.praktikum.com.ua/buhgalterskie knigi dlja buhgalterov.html

2. Украинский форум 1С. <u>http://pro1c.org.ua/</u>

3. 1С: Бухгалтерия 8.2. Понятный самоучитель для начинающих. Гладкий А.А.

http://www.rumvi.com/products/ebook/1%D1%81-

 $\underline{\%D0\%B1\%D1\%83\%D1\%85\%D0\%B3\%D0\%B0\%D0\%BB\%D1\%82\%D0}$ 

<u>%B5%D1%80%D0%B8%D1%8F-8-2-</u>

<u>%D0%BF%D0%BE%D0%BD%D1%8F%D1%82%D0%BD%D1%8B%D</u>

<u>0%B9-</u>

<u>%D1%81%D0%B0%D0%BC%D0%BE%D1%83%D1%87%D0%B8%D1</u> %82%D0%B5%D<u>0%BB%D1%8C-%D0%B4%D0%BB%D1%8F-</u>

<u>%D0%BD%D0%B0%D1%87%D0%B8%D0%BD%D0%B0%D1%8E%D1</u>

<u>%89%D0%B8%D1%85/1b9bd899-a491-4942-a21a-</u>

90fbf080f692/preview/preview.html#TOC\_EPB

4. Фирма «1С». <u>http://v8.1c.ru/</u>

# **ДЛЯ ЗАМЕТОК**



# РУКОВОДСТВО для преподавателей-слушателей учебного курса по программе:

# Работа в программном продукте «1С: Предприятие 8.2: «Бухгалтерия для Украины» Часть 2

СОСТАВИТЕЛЬ: Оксана Николаевна Разумная

ОТВЕТСТВЕННЫЙ ЗА ВЫПУСК: Лидия Романовна Морщакова