

ФГБОУ ВО Новосибирский ГАУ
Факультет экономики и управления
Кафедра информационных технологий и моделирования

**OLAP&OLTP системы обработки и анализа данных на базе
платформы 1С**

Методические указания для проведения лабораторно-практических занятий и
самостоятельной работы студентов

Новосибирск 2021

УДК 004.42 (07)
ББК 32.972, я 7
О-41

Составитель: Е.Ю.Давыдова старший преподаватель кафедры информационных технологий и моделирования

Рецензент: С.В. Рюмкин канд.экон.наук, доцент кафедры управления и отраслевой экономики

OLAP&OLTP системы обработки и анализа данных на базе платформы 1С: методические указания для проведения лабораторно-практических занятий и самостоятельной работы студентов / Новосиб. гос. аграр. ун-т. Фак. ЭиУ; сост. Е.Ю. Давыдова. - Новосибирск, 2021. – 41 с.

Методические указания для проведения лабораторно-практических занятий и самостоятельной работы студентов по дисциплине «OLAP&OLTP системы обработки и анализа данных на базе платформы 1С» предназначены для студентов направления подготовки 09.03.03 Прикладная информатика всех форм обучения.

Методические указания утверждены и рекомендованы к изданию учебно-методическим советом факультета экономики и управления (протокол №4 от «28» декабря 2021 г.)

© Новосибирский государственный аграрный университет, 2021

1. НАЧАЛО РАБОТЫ С ПРОГРАММОЙ. ЗАПОЛНЕНИЕ СПРАВОЧНИКОВ.

1.1 Знакомство с конфигурацией. Полезная информация.

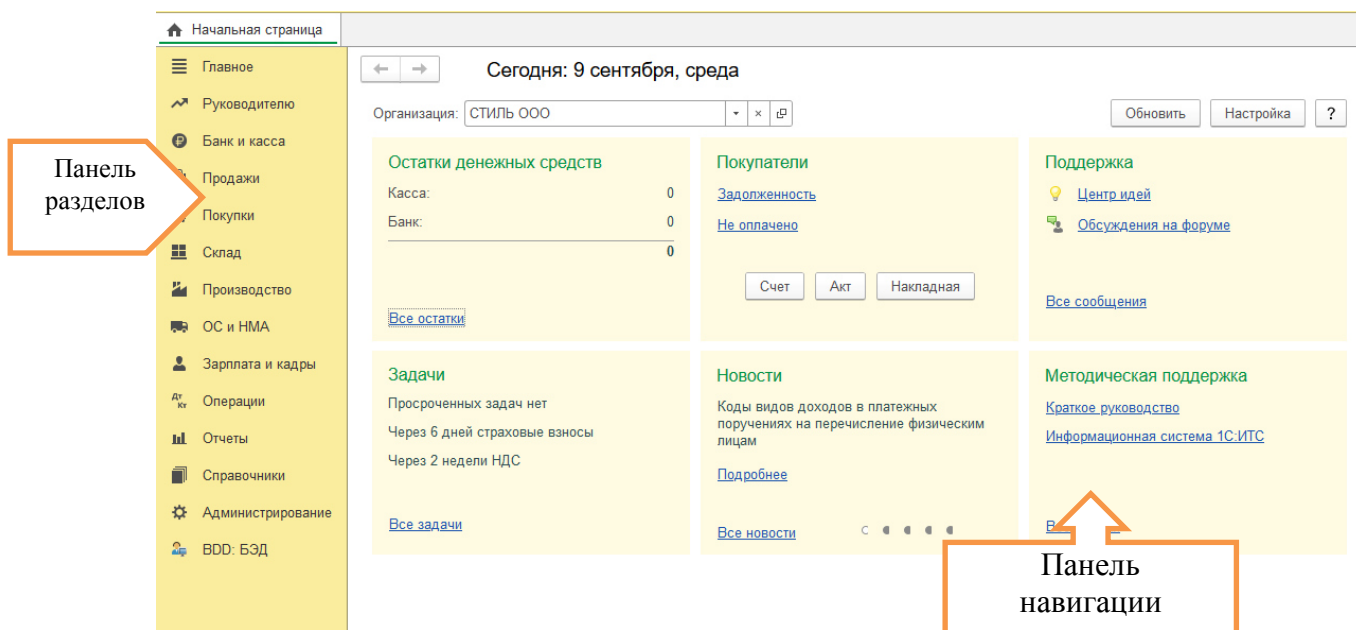


Рис. 1 Главное окно программы «1С: Бухгалтерия 8»

При запуске программы отображается начальная страница. По умолчанию в качестве начальной страницы установлена «Информационная панель», состав и положение блоков которой может настраиваться пользователем.

Существует возможность выбрать другую форму для начальной страницы. Например «Список задач» или «Монитор основных показателей».

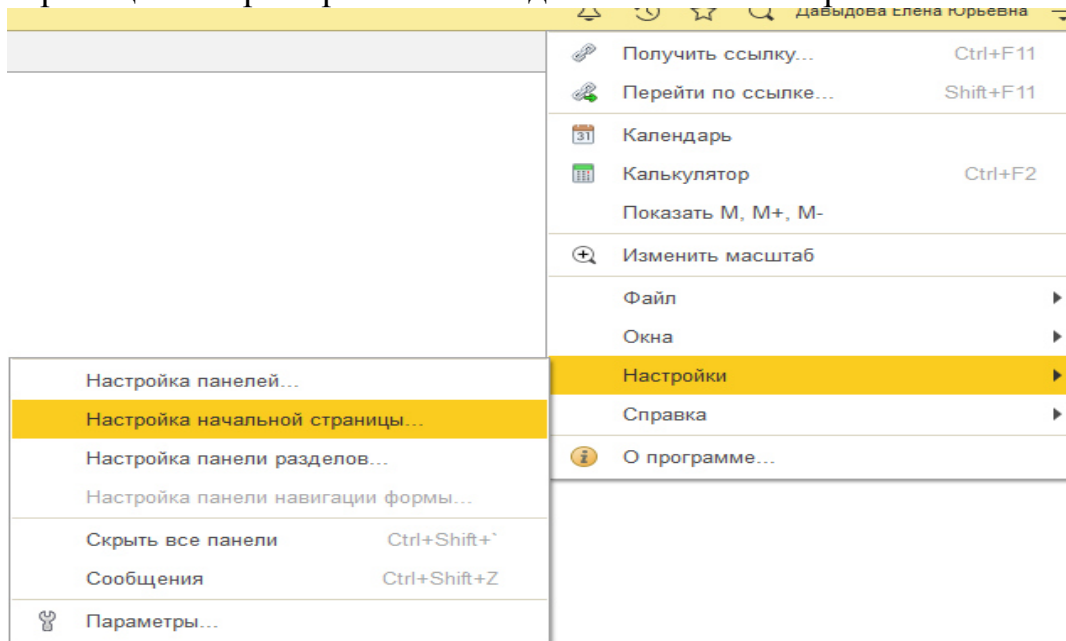


Рис.2 Настройка начальной страницы

Панель разделов содержит список команд перехода к подсистемам верхнего уровня.

Группы команд (Банк и касса, Продажи, Покупки и др.) тоже могут настраиваться по желанию пользователя (ненужные разделы можно удалить или отсутствующие добавить).

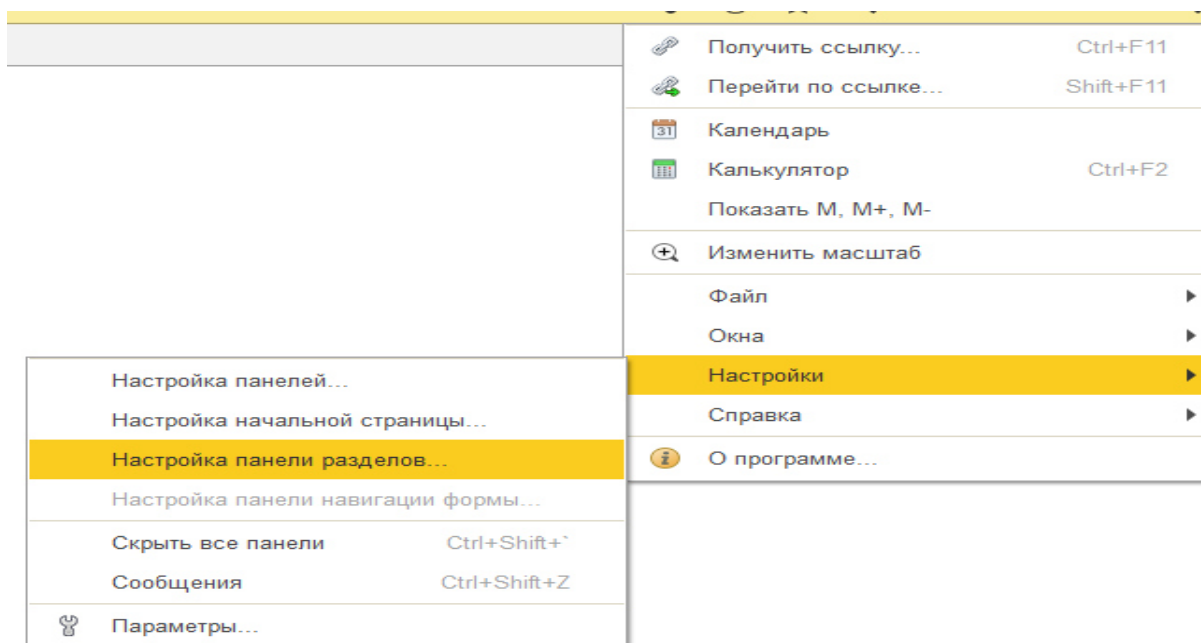


Рис.4 Обращение к главному меню программы

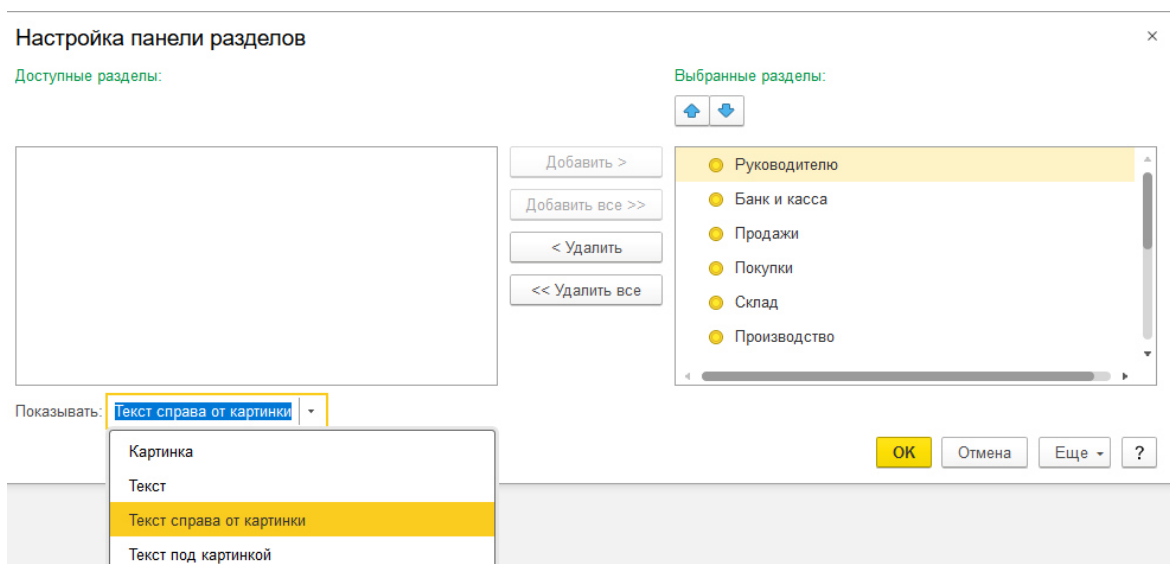


Рис.5 Настройка панели разделов программы

Панель навигации также можно настраивать, добавляя, или убирая не нужные списки и справочники

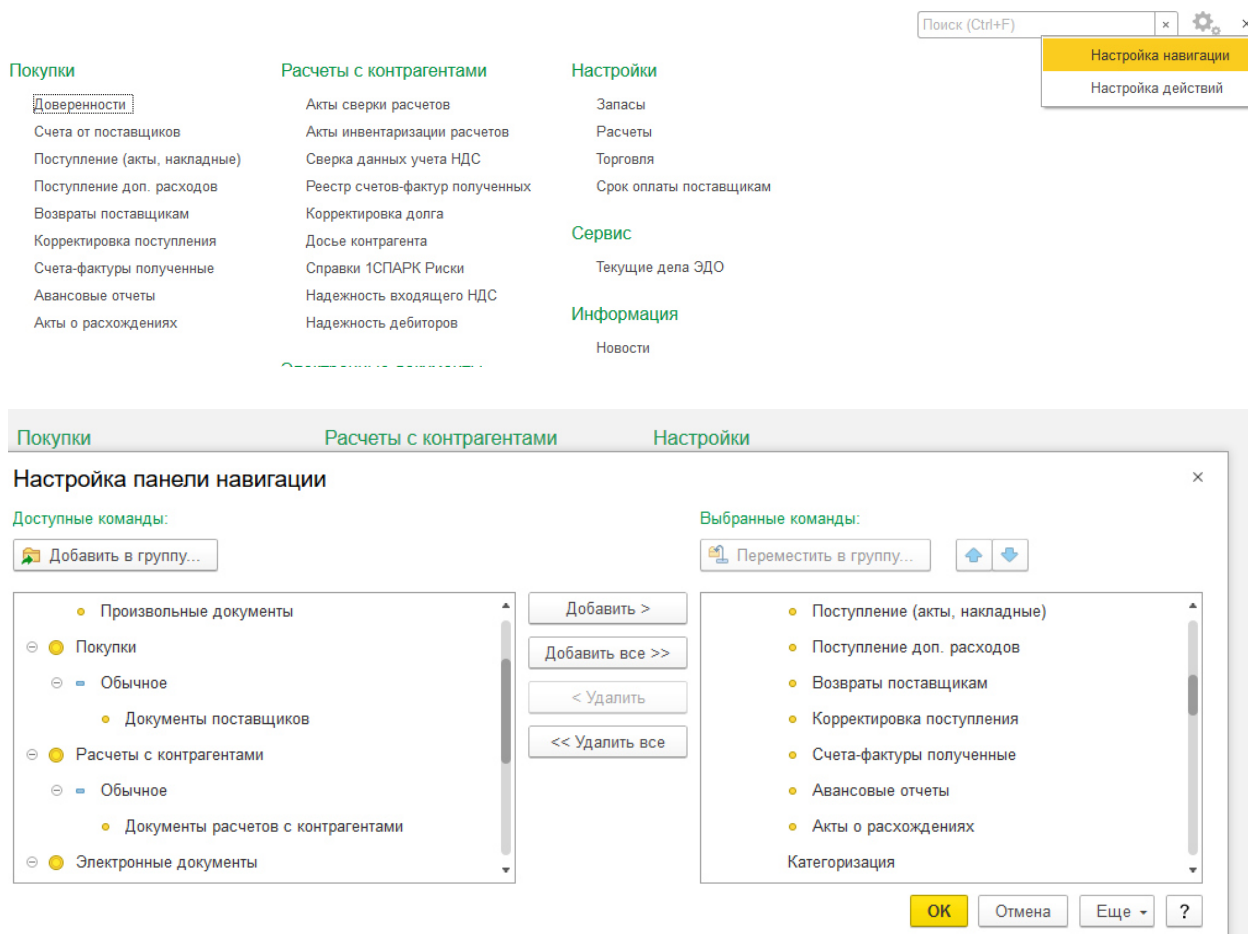


Рис. 6 Настройка панели навигации

1.2. Первоначальная настройка базы. Ввод сведений об организации. Справочник «Организации»

При открытии новой (пустой) информационной базы необходимо:

- Настроить функциональность программы;
- Заполнить реквизиты организации;
- Проверить настройки параметров учета;
- Проверить настройки учетной политики;
- Проверить список налогов и отчетов;
- При помощи помощника ввода остатков ввести остатки по бухгалтерским счетам.

Интерфейс определяет внешний вид программы. Настроить интерфейс можно при помощи меню «Панель разделов/Администрирование/Настройки программы/Интерфейс»

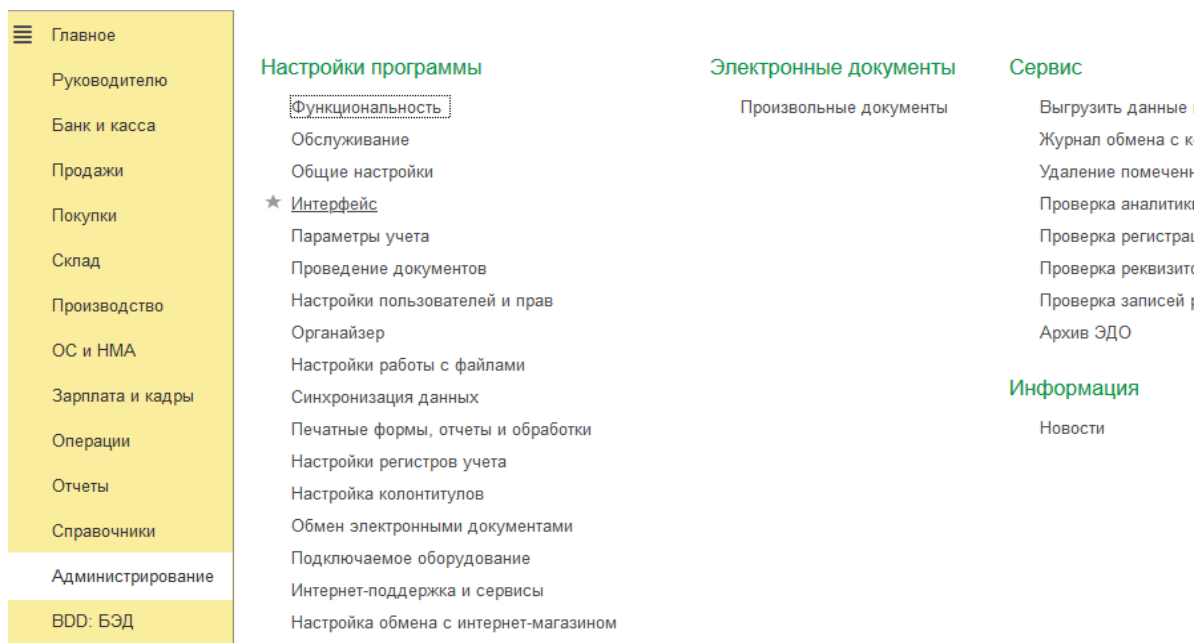


Рис.7 Настройка интерфейса.

Интерфейс – совокупность средств и правил взаимодействия компьютерной программы с ее окружением: с другими программами, с человеком, который работает с программой (пользовательский интерфейс).

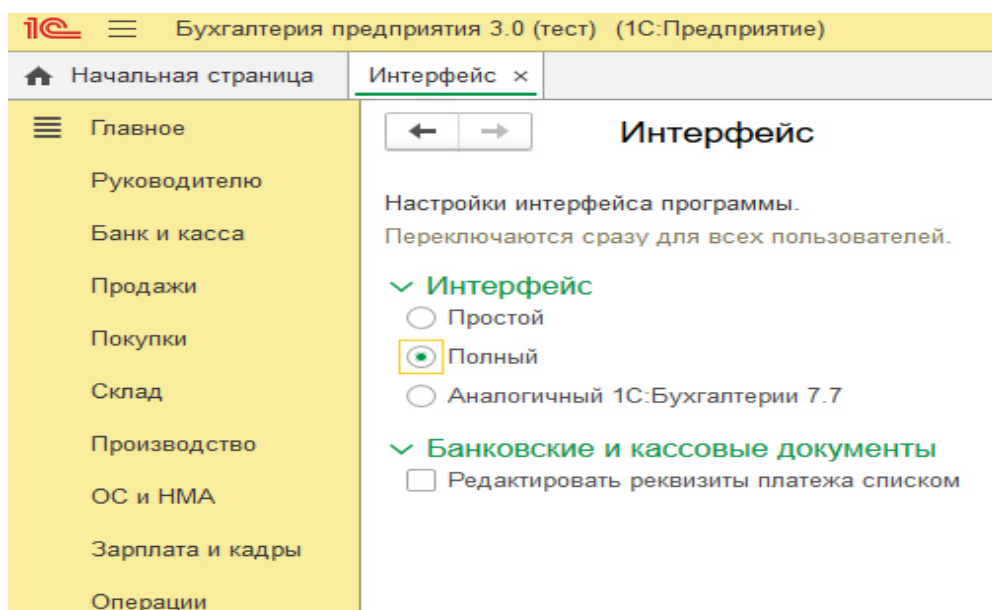


Рис.8 Настройка пользовательского интерфейса.

ФУНКЦИОНАЛЬНОСТЬ

Перед началом работы в базе, следует определить, какая функциональность ей нужна. Именно она позволяет отключить, или включить дополнительные возможности программы.

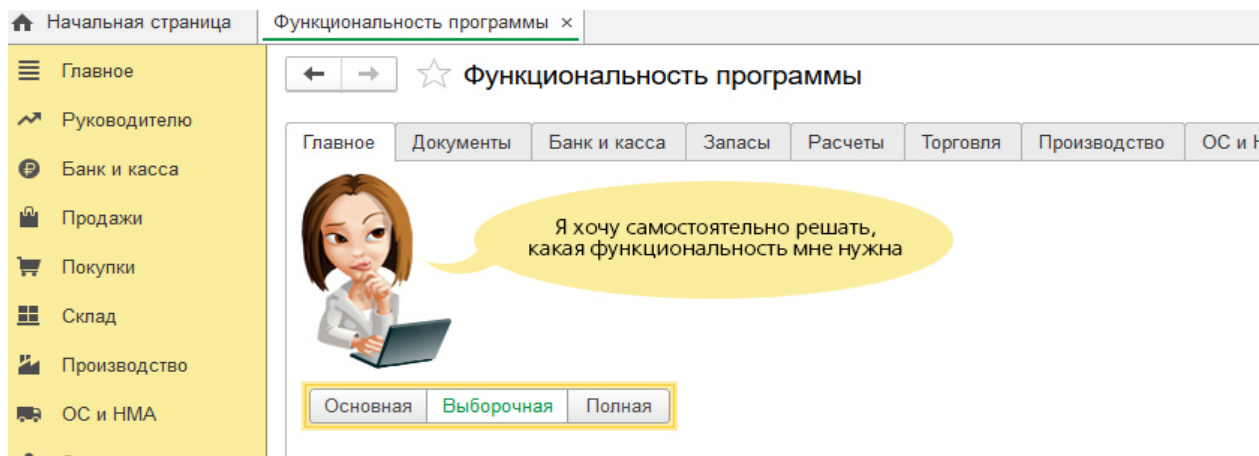


Рис. 9 Настройка функциональности программы

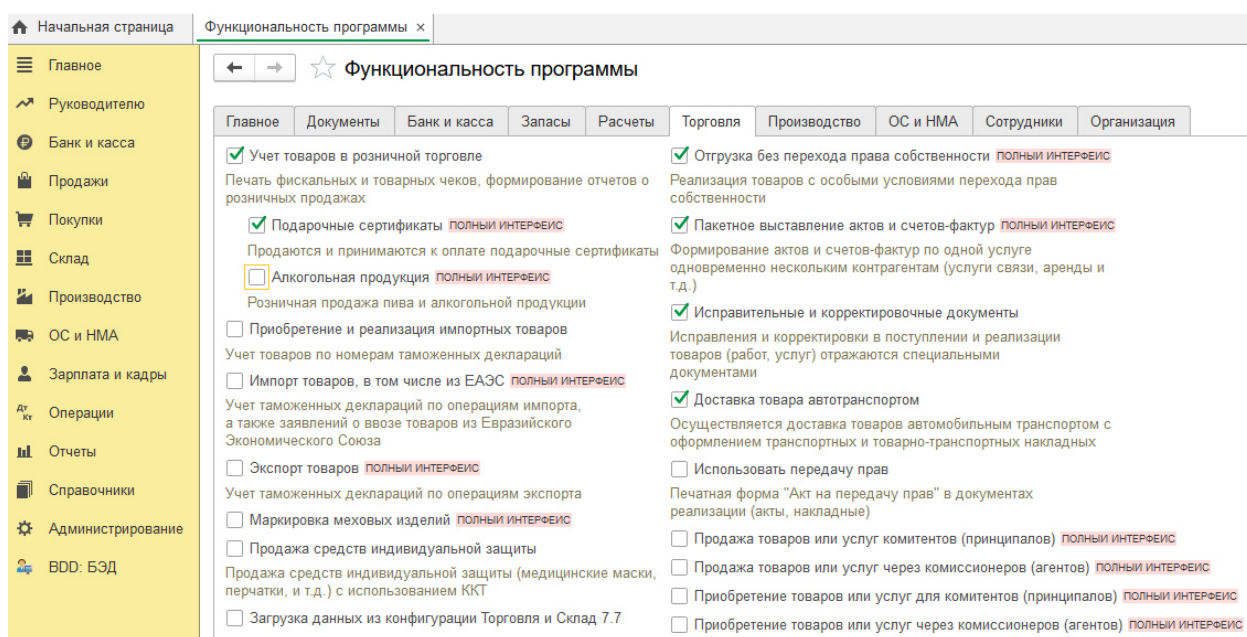


Рис.10 Настройка функциональности программы закладка «Торговля»

Упражнение 1

Настройка функциональности программы. Заполнить данные, используя таблицу 1.

№п/п	Реквизиты	Содержание реквизита	Пояснение
Закладка «Главное»			
1	Функциональность	«Выборочная»	
Закладка «Банк и касса»			
1	Денежные документы	Флаг установлен	Учет билетов, путевок, почтовых марок
2	Инкассация	Флаг установлен	Деньги из кассы в банк сдаются через инкассаторов
3	Платежные карты	Флаг установлен	Оплата товаров платежными картами

4	Онлайн - касса	Флаг установлен	Подключение онлайн кассы
Закладка «Запасы»			
1	Спецодежда и спецоснастка	Флаг установлен	Учет спецодежды, оборудования, инвентаря
Закладка «Расчеты»			
1	Учет по договорам	Флаг установлен	Возможность учета договоров при расчетах с контрагентами
2	Планирование платежей поставщикам (покупателей)	Флаг установлен	Возможность устанавливать срок оплаты, после которого задолженность считается просроченной
Закладка «Ос и НМА»			
1	Основные средства	Флаг установлен	Учет зданий, сооружений, машин, оборудования и т.д.
2	Нематериальные активы	Флаг установлен	Учет исключительных прав, товарных знаков и т.д.
Закладка «Расчеты»			
1	Планирование платежей поставщикам и покупателям	Флаг установлен	Возможность указывать сроки оплаты
2	Управление зачетом авансов и погашением задолженности	Флаг установлен	Возможность выбора конкретных документов при зачете авансов и погашении задолженности
Закладка «Торговля»			
1	Розничная торговля	Флаг установлен	Ведется
2	Пакетное выставление актов и счетов-фактур	Флаг установлен	Формирование документов одновременно нескольким контрагентам
3	Исправительные и корректировочные документы	Флаг установлен	Исправления отражаются специальными документами
Закладка «Производство»			
1	Производство	Флаг установлен	Выпуск продукции
Закладка «Сотрудники»			
1	Кадровые документы	Флаг установлен	Возможность оформления в программе кадровых документов (приказы на прием, увольнение)

СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Ввод сведений осуществляется через меню «Главное/Настройки/Организации».

Упражнение 2

Ввести сведения об организации используя данные таблицы 2.

№п /п	Реквизиты	Содержание реквизита
Закладка «Главное»		
1	Вид Система налогообложения	Юридическое лицо Общая
2	Сокращенное наименование	ООО «СТИЛЬ»
3	Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «СТИЛЬ»
4	Наименование в программе	СТИЛЬ ООО
5	ИНН КПП ОГРН Дата регистрации	5405395589 540501001 1095405014528 17 июня 2012г
6	Префикс	СТ
7	Регистрирующий орган	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №16 по Новосибирской области
Закладка «Адрес и телефон»		
1	Юридический и фактический адрес Тел.	630039 г. Новосибирск Ул. Автогенная, д. 136 +7-383-206-63-36
2	Банковский счет (основной) Номер счета БИК Корреспондентский счет Наименование банка Дата открытия счета	40702810944050018440 045004641 30101810500000000641 Сибирский банк ПАО Сбербанк 24.06. 2009г.
Закладка «Подписи»		
1	Директор	Семенов Алексей Васильевич
2	Главный бухгалтер	Сидоренко Наталья Петровна
3	Кассир	Тимошенко Татьяна Сергеевна
Закладка «Налоговая инспекция»		
1	Код инспекции	5405
2	Наименование Полное наименование ОКТМО ИНН КПП	ИФНС по Октябрьскому району г. Новосибирска Инспекция Федеральной налоговой службы по Октябрьскому району г. Новосибирска 50701000 5405285434 540501001
3	Платежные реквизиты налоговой инспекции: Получатель Расчетный счет Банк БИК	УФК по Новосибирской области (ИФНС России по Октябрьскому району г. Новосибирска) 40101810900000010001 Сибирское ГУ Банка России г. Новосибирск 045004001

Закладка «Пенсионный фонд»		
1	Регистрационный номер ПФР Код территориального органа ПФР Территориальный орган	064-007-056926 064-007 ГУ ПФР по Новосибирской области
Закладка «Фонд социального страхования»		
1	Регистрационный номер в ФСС Код территориального органа Территориальный орган	5406022490 54061 Филиал №6 ГУ-НРО ФСС РФ (Октябрьского района)
2	Платежные реквизиты отделения ФСС Получатель Расчетный счет Банк БИК ИНН КПП	УФК по Новосибирской области (Государственное учреждение – Новосибирское региональное отделение ФСС РФ) 40101810900000010001 Сибирское ГУ Банка России г. Новосибирск 045004001 5406023745 540701001
Закладка «Коды статистики»		
1	ОКОПФ ОКФС ОКВЭД ОКПО	12300 – Общество с ограниченной ответственностью 16- Частная собственность 31.09 – Производство прочей мебели 60864480

1.3. Настройка параметров учета

Настройки – это группа команд по работе с базой данных. В настройке параметров учета задаются функциональные опции, регулирующие функционал, используемый далее в частных настройках организаций их учетной политики.

Настройка параметров учета осуществляется через меню Панель разделов «Администрирование/Параметры учета»

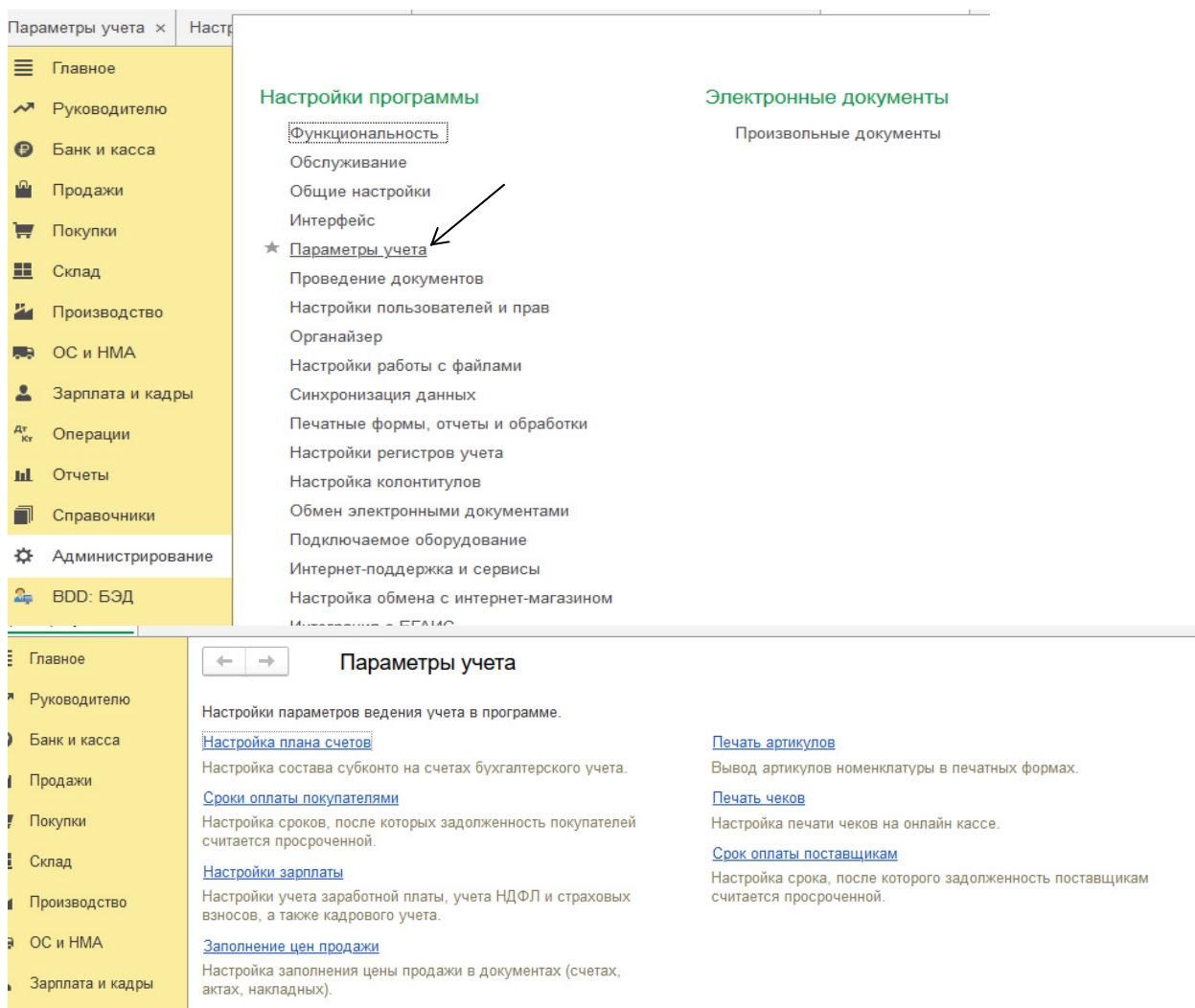


Рис.11 Форма окна «Параметры учета»

Упражнение 3

Настроить параметры учета согласно таблице.

№ п\п	Закладка	Содержание
	Настройка плана счетов	
1	НДС	Определяет порядок оформления операций по НДС в соответствии с Постановлением Правительства №1137 от 26.12.2011г «О формах и правилах ведения (заполнения) документов, применяемых при расчетах по НДС» <input type="checkbox"/> - по контрагентам; <input type="checkbox"/> - по счет-фактурам
2	Запасы	Предназначена для установки настроек для счетов 10 «Материалы», 41 «Товары», 43 «Готовая продукция». Установить флаг «По партиям (документам поступления)» а на складах - «По количеству и сумме».
3	Товары	Заполнено по умолчанию
4	Денежные средства	Устанавливает, ведется ли учет по денежным счетам

		по статьям движения денежных средств, для формирования отчета «О движении денежных средств».
5	Зарботная плата	По каждому работнику
6	Затраты	По подразделениям
7	Расчеты с покупателями	Отражаются сроки оплаты, используемые по умолчанию, при вводе нового договора с контрагентом. По истечению установленного срока, задолженность считается просроченной (если иной срок, не указан в договоре с конкретным контрагентом). Установить срок 30 дней.
8	Зарплата и кадры	Установить флаг - «В этой программе»

1.4. Настройка учетной политики

Специфика деятельности каждой организации представлена в ее учетной политике.

Настройка учетной политики осуществляется через меню панель разделов «Главное/ учетная политика»

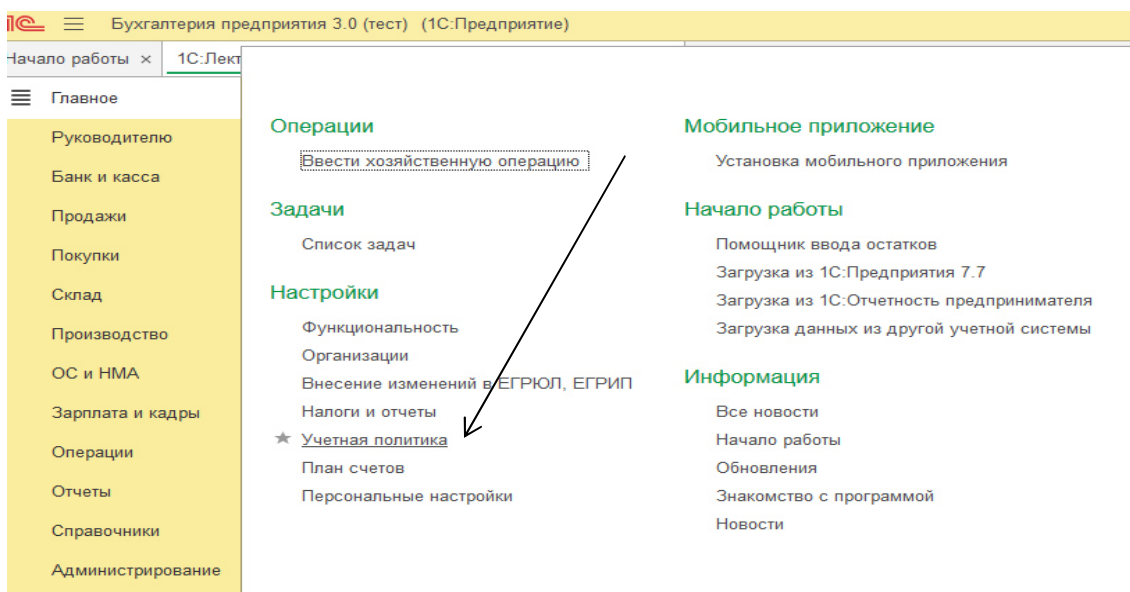


Рис. 12 Настройка учетной политики.

Параметры учетной политики будут применяться с того момента, который указан в реквизите «Период». Если в последующих годах учетная политика будет меняться, то в регистр сведений «Учетная политика» следует ввести новую запись, установить дату, с которой применяется это изменение.

Упражнение 4.

Заполнить учетную политику для целей бухгалтерского учета.

№п/п	Элемент учетной политики	Содержание
1	Оценка запасов	По методу ФИФО
2	Оценка товаров в рознице	По стоимости приобретения
3	Счет учета затрат	26 «Общехозяйственные расходы»
4	Деятельность, учитываемая на счете 20 «Основное производство»	<input type="checkbox"/> - выпуск продукции <input type="checkbox"/> - выполнение работ
5	Метод учета затрат	Директ-костинг
6	ПБУ 18	Не применяется
7	Состав отчетности	Полный

Для настройки налоговой учетной политики следует обратиться к меню Панель разделов/ Главное/ Налоги и отчеты.

Упражнение 5.

Заполнить налоговую учетную политику

№п/п	Элемент настройки	Содержание
1	Система налогообложения	Общая
2	Метод начисления амортизации	Линейный
3	Способ погашения стоимости спецодежды и спецодежды	Единовременно
4	Страховые взносы	Основной тариф

2. РАБОТА СО СПРАВОЧНИКАМИ

Справочник подразделения

Используется в некоторых документах, а также в качестве аналитики на счетах:

- затрат на местах производства (счет 20, 23, 25, 26, 28, 29);
- спецодежда и спецодежда в эксплуатации (счет 10.11);
- расходы будущих периодов (счет 97).

Упражнение 6.

Дополнить панель навигации ссылкой «Подразделения».

В справочник подразделения организации добавить:

- Основное подразделение изменить на Администрация
- Производственный цех
- Магазин

Упражнение 7.

В справочник «Типы цен номенклатуры» добавить новые цены:

- Розничная (цена включает НДС)
- Основная цена покупки (цена включает НДС)
- Основная цена продажи (цена включает НДС)

Упражнение 8.

В справочник «Склады» создать

Склад «Основной склад», тип цен «Основная цена покупки», тип склада «Оптовый»

Склад «Магазин», установить тип цен «Розничная», тип склада «Розничный»

Упражнение 9

В справочнике «Номенклатурные группы» создать:

- Мебель
- Товары

Справочник «Номенклатурные группы» находится Панель разделов/ Справочники/ Доходы и расходы/ Номенклатурные группы.

Упражнение 10

В справочник «Номенклатура» добавить группы:

- Товары
- Материалы
- Оборудование
- Продукция

Упражнение 11

Заполнить справочник «Номенклатура» согласно указанных условий

Группа «Материалы»	Ед. изм.	Вид номенклатуры	Статья затрат	Номенклатурная группа	НДС
ДСП	м ²	материалы	Списание материалов	мебель	20%
ЛДСП	м ²	материалы	Списание материалов	мебель	20%
ДВП	м ²	материалы	Списание материалов	мебель	20%
шурупы	шт	материалы	Списание материалов	мебель	20%
скотч	шт	материалы	Списание материалов	мебель	20%

Группа «Товары»	Ед. изм.	Вид номенклатуры	Номенклатурная группа	НДС
Дверь входная металлическая	шт	Товары	Товары	20%
Дверь межкомнатная	шт	Товары	Товары	20%
Матрас Аскона	шт	Товары	Товары	20%
Матрас ОРМАТЕК	шт	Товары	Товары	20%

Группа «Продукция»	Ед.изм.	Вид номенклатуры	Номенклатурная группа	НДС
Кровать односпальная	шт	Продукция	Мебель	20%
Кровать двуспальная	шт	Продукция	Мебель	20%
Стол письменный	шт	Продукция	Мебель	20%

Упражнение 12

Проверить счета учета номенклатуры. По номенклатурной группе «Товары» создать счета учета в соответствии с рисунком.

Рис. 13 Счета учета номенклатуры

Создать счета учета по номенклатурной группе «Материалы».

Упражнение 13

В справочнике «Контрагенты» создать новые группы:

- Поставщики
- Покупатели
- Прочие дебиторы и кредиторы

Заполнить элементы справочника «Контрагенты»

Наименование	Полное наименование	ИНН/КПП	Банковские реквизиты	Юридический адрес
ПОСТАВЩИКИ				
Меридиан	ООО «Меридиан»	5406615212 540601001	40702810944050018770 БИК 045004641	630099 г. Новосибирск ул.Орджоникидзе, 44/1 оф.24
Сибирь ТД	ООО Торговый дом «Сибирь»	5405408252 540501001	40817810729100927700 БИК044525201	630102 г. Новосибирск ул.Садовая, 20
Гермес	ООО «Гермес»	5407264341 540701001	40817810644055736064 БИК 045004641	630099 г. Новосибирск ул.Чаплыгина,2/1оф.303
ПОКУПАТЕЛИ				
Метелица	ООО «Метелица»	5405486589 540501001	40702810217000000296 БИК 045004870	630039 г. Новосибирск ул. Добролюбова, 195
Мебельный проспект ТК	ООО «Мебельный проспект – Торговая компания»	5406753893 540601001	40703810732000000007 БИК 045004725	630015 г. Новосибирск ул. Николая Островского, 49/1 корп.8
ПРОЧИЕ ДЕБИТОРЫ И КРЕДИТОРЫ				
Якимчук	ИП Якимчук Сергей Петрович	542408173700	40802810008000000103 БИК 045004850	

Упражнение 14

Настроить справочник «Способы отражения расходов»

№п/п	Наименование	Счет затрат	Подразделение	Субконто 1	Субконто 2
1	Амортизация (счет 20)	20.01	Производственный цех	Мебель	Амортизация
2	Амортизация (счет 26)	26	Администрация	Амортизация	
3	Амортизация (счет 44)	44.01		Амортизация	

Упражнение 15

Ввести сведения в справочник «Основные средства»

Реквизит	Значение	Значение	Значение
Наименование	Кондиционер	Форматно-раскроечный станок	Станок комбинированный
Полное наименование	Кондиционер	Форматно-раскроечный станок Omnia-3200 Maxi	Станок комбинированный ЭНКОР Корвет
Группа основных средств	Офисное оборудование	Производственное оборудование	Производственное оборудование
ОКОФ	142919511- Агрегаты воздух увлажняющие	142922643 – оборудование деревообрабатывающее для производства мебели	142922643- оборудование деревообрабатывающее для производства мебели

Амортизационная группа	Третья амортизационная группа	Четвертая амортизационная группа	Четвертая амортизационная группа
Изготовитель	Завод «Климат»	Завод «Груд»	Завод «Груд»
Заводской номер	1234	7785	6547
Номер паспорта	4321	1453	1234
Дата выпуска	14.06.2019	26.02.2018	12.10.2018

Упражнение 16

Заполните справочник Способы отражения зарплаты в учете.

Справочник Настройка зарплаты находится – Панель разделов/ Зарплата и кадры/ Настройка зарплаты/ Отражение в учете/ Способы учета зарплаты

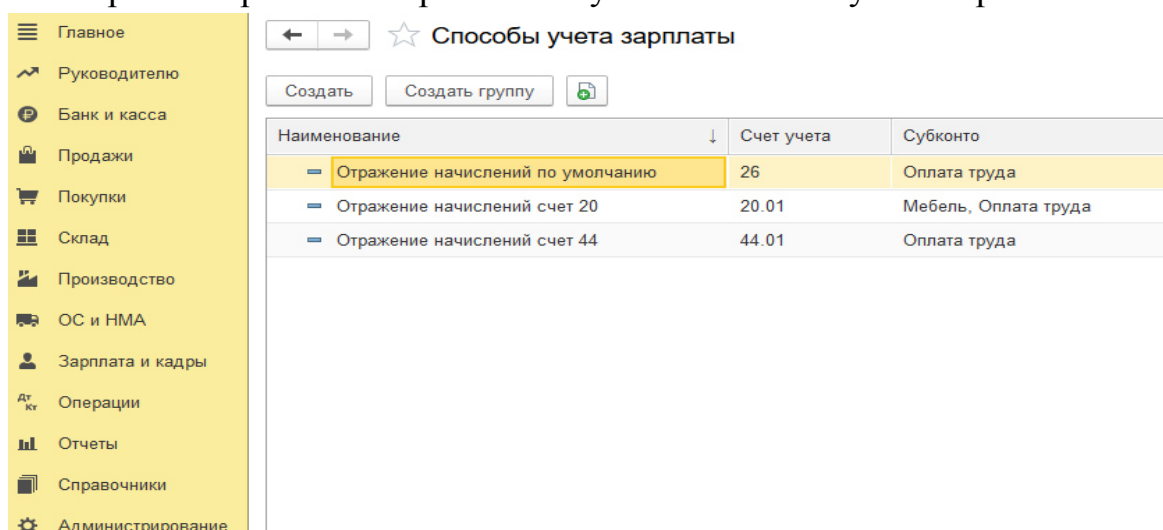


Рис.14 Способы учета зарплаты

№ п\п	Название шаблона	Реквизиты шаблона
1	Отражение начислений по умолчанию	Счет 26 Статья затрат – Оплата труда
2	Отражение начислений по сч.20	Счет 20.01 Номенклатурная группа – Мебель Статья затрат – Оплата труда
3	Отражение начислений по сч.44	Счет 44.01 Статья затрат – Оплата труда

Упражнение 17

В справочник «Физические лица» внести данные, указанные в таблице

Личные данные	Семенов Алексей Васильевич	Сидоренко Наталья Петровна
Дата рождения	12.01.1963	26.10.1976
пол	мужской	женский
ИНН	541001088898	540818853978
СНИЛС	024-278-718-53	023-674-183-45
Место рождения	город Новосибирск, Россия	город Омск, Россия
Удостоверение личности	Паспорт гражданина РФ, Серия 50 00 №592517	Паспорт гражданина РФ, Серия 45 05 №109302 Выдан

	Выдан УФМС России по Центральному району г.Новосибирска код подразделения 540-011 дата выдачи 24.03.2008г	УФМС России по Ленинскому району г.Новосибирска код подразделения 542-006 дата выдачи 16.10.2001г
Адрес	630003 г. Новосибирск Ул. Владимировская д. 14 кв.21 Дата регистрации 13.09.2011г	630005 г. Новосибирск Ул. Ипподромская д. 45 кв. 94
Личные данные	Тимошенко Татьяна Сергеевна	Зимин Антон Вячеславович
Дата рождения	14.03.1984	22.04.1973
пол	женский	мужской
ИНН	423002297853	540705923350
СНИЛС	092-880-325-91	073-976-502-05
Место рождения	Город Юрга Кемеровской обл.	Город Новосибирск, Россия
Удостоверение личности	Паспорт гражданина РФ, Серия 50 06 № 452687 Выдан УФМС России по Октябрьскому району г.Новосибирска код подразделения 542-007 дата выдачи 27.09.2008г	Паспорт гражданина РФ, Серия 50 07 № 34681 Выдан УФМС России в Железнодорожном районе г.Новосибирска код подразделения 540-003 дата выдачи 06.11.2000г
Адрес	630009 г. Новосибирск Ул. Добролюбова д.20 кв.18 Дата регистрации 08.02.2000	630005 г.Новосибирск Ул. Гоголя д.17а, кв.25 Дата регистрации 15.03.2004

Упражнение 18

Ввести начальные остатки.

Ввод остатков по счетам бухгалтерского учета осуществляют через помощника ввода, который находится – Панель разделов/ Главная/ Начало работы/ Помощник ввода начальных остатков

Установить дату ввода начальных остатков 31.12.20__ год. (31 декабря прошлого года)

Ввести начальные остатки в соответствии с исходными данными

Реквизит	Значение	Значение	Значение
Основное средство	Кондиционер	Форматно-раскроечный станок	Станок комбинированный
Подразделение	Администрация	Производственный цех	Производственный цех
Закладка Начальные остатки			
Первоначальная стоимость в БУ и НУ	41571,90 руб.	136854,40руб.	342338,85 руб.
Стоимость на момент ввода остатков	41571,90 руб.	136854,40руб	342338,85 руб.
Счет учета	01.01	01.01	01.01
Счет учета амортизации	02.01	02.01	02.01

Сумма амортизации в БУ и НУ	21940,72 руб.	68427,20 руб.	199697,66 руб.
Способ отражения расходов по амортизации	Амортизация счет 26	Амортизация счет 20	Амортизация счет 20
Закладка Бухгалтерский учет			
Способ поступления	Приобретение за плату	Приобретение за плату	Приобретение за плату
МОЛ	Семенов А.В.	Зимин А.В.	Зимин А.В.
Способ начисления амортизации	Линейный	Линейный	Линейный
СПИ	60мес	84 мес	84 мес
Начислять амортизацию	Установить флаг	Установить флаг	Установить флаг
Закладка налоговый учет			
Как на закладке БУ	Специальный коэффициент НУ - 1	Специальный коэффициент НУ - 1	Специальный коэффициент НУ - 1
Закладка События			
Дата принятия к учету	23.10.2018	10.06.2017	23.11.2017
Событие	Принятие к учету с вводом в эксплуатацию	Принятие к учету с вводом в эксплуатацию	Принятие к учету с вводом в эксплуатацию
Документ ввода	Акт 8	Акт 4	Акт 2

№п/п	счет	Объект аналитики	Кол-во	Сумма, руб
АКТИВ				
1	10.01	ДСП Меридиан Договор 24 от 14.10.2019	15 (м²)	18750
2	10.01	ЛДСП Меридиан Договор 24 от 14.10.2019	12 (м²)	19800
3	10.01	ДВП Меридиан Договор 24 от 14.10.2019	24 (м²)	22560
4	41.01	Дверь входная металлическая Гермес Договор 12 от 26.09.2019	3 (шт)	63600
5	41.01	Матрас Аскона Гермес Договор 12 от 26.09.2019	4 (шт)	52684
6	51	Основной расчетный счет		256300,60
7	62.01	Метелица Договор 15 от 14.06.2016		28674
8	73.01	Сидоренко Н.П. Договор займа 2 от 11.10.2019		120000
ПАССИВ				
9	60.01	Сибирь ТД Договор 4 от 23.12.2019		45874
10	68.01	НДФЛ		23400
11	68.04.1	Налог на прибыль (региональный бюджет)		39720

12	69.02.7	Обязательное пенсионное страхование		49168
13	69.03.1	Взносы в ФОМС		8350
14	69.01	Взносы в ФСС		4167
15	80.09	Семенов А.В.		10000
11	84.01			632389,17

Счет	Наименование	Сальдо Дт	Сальдо Кт
01	Основные средства	502 765,15	
01.01	Основные средства в организации	502 765,15	
01.03	Арендованное имущество		
01.08	Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы		
01.09	Выбытие основных средств		
01.К	Корректировка стоимости арендованного имущества		
02	Амортизация основных средств		290 065,58
02.01	Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01		290 065,58
02.02	Амортизация основных средств, учитываемых на счете 03		
02.03	Амортизация арендованного имущества		
03	Положительные отклонения в материальных запасах		
	Итого (баланс):	1 085 133,75	1 085 133,75

Рис. 15 Ввод начальных остатков

Сформируйте оборотно-сальдовую ведомость и проверьте итоги.

3. РАБОТА С ДОКУМЕНТАМИ И ОТЧЕТАМИ

Панель инструментов – это значки, пиктограммы, инструментальные кнопки, которые служат для выполнения наиболее часто используемых команд. Если кнопка не известна, то можно использовать подсказку, которая появляется, если на пиктограмму навести курсор мыши.

Подсказка – небольшая строчка с поясняющим текстом.

Документ – в конфигурации это электронный аналог бумажного документа.

По структуре документ делится на 2 части:

- шапка документа;
- табличная часть документа.

Шапка документа – это часть документа за пределами табличной части. Шапку документа можно разделить на части:

- заголовочная часть, располагается выше табличной части. Здесь указывается номер и дата документа, информация о контрагенте, договоре.

- подвал документа – часть документа, располагается ниже табличной части. Здесь можно зарегистрировать счет-фактуру, указать ответственное лицо, оформившее документ.

Табличная часть – служит для перечисления однотипных сведений. Здесь указываются цены, измерители, ставка НДС, сумма, счета учета.

В форме шапки документа присутствует форма «Цены в документе», в которой указываются реквизиты для заполнения табличной части документа: «Тип цен» и налоги («НДС сверху» или «НДС в сумме»).

Флаг «НДС в сумме» устанавливается тогда, когда данный налог надо включать в стоимость номенклатуры (например, при применении УСН). Установленные параметры сохраняются только для данного документа.

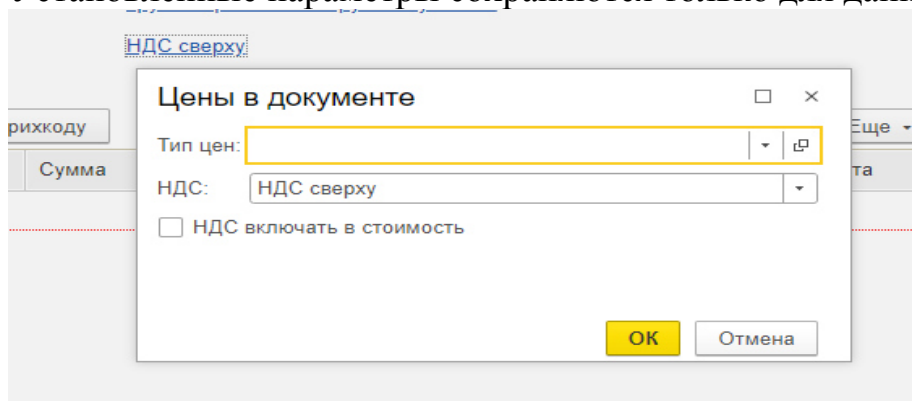


Рис.16 Форма настройки НДС в документе

В программу заложен механизм «Ввод на основании». Это означает, что на основании проведенного документа можно сформировать еще и другие документы, которые автоматически будут заполнены данными.

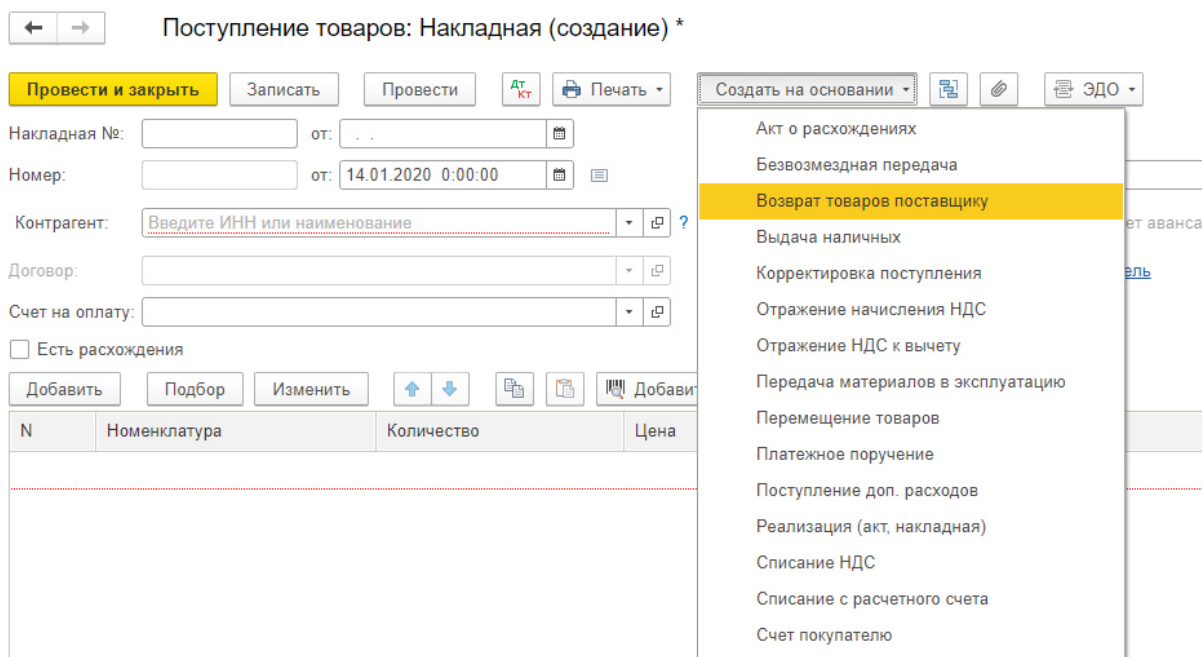
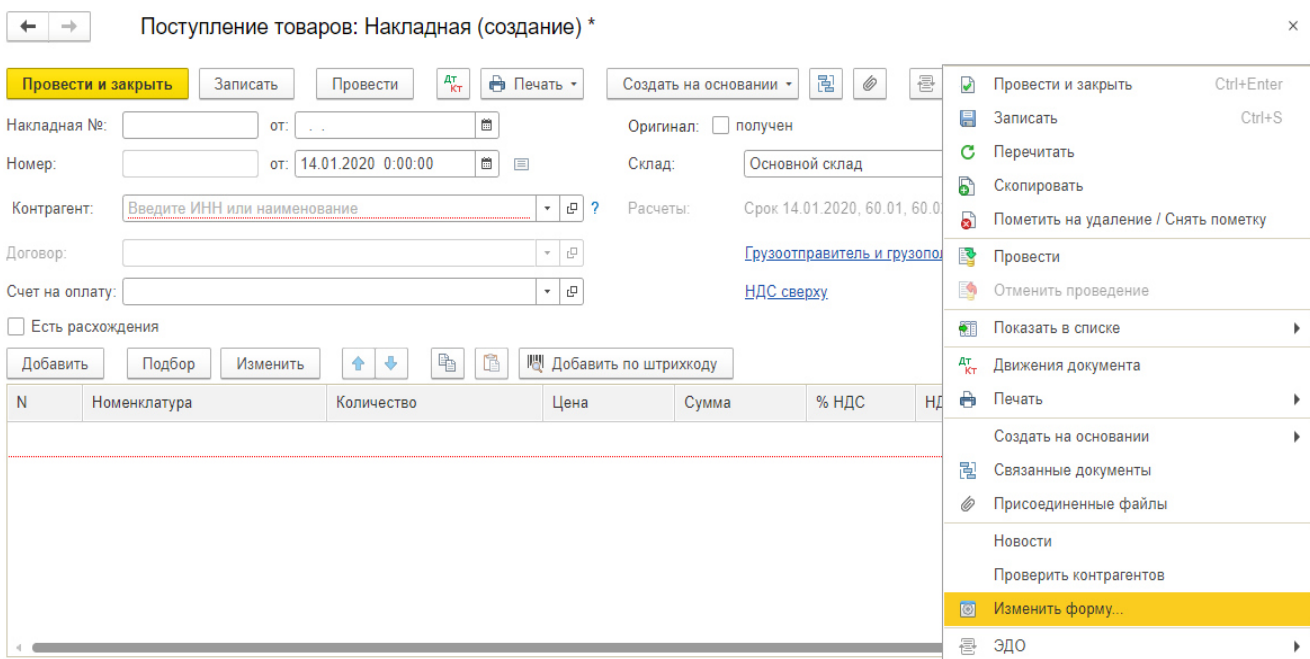


Рис. 17 Реализация механизма «Ввод на основании»

Внешний вид формы любого документа или справочника можно изменить или настроить под специфику организации. Можно изменить порядок расположения полей, создать новые графы, скрыть неиспользуемые закладки. Можно увеличить ширину строки, изменить шрифт.



Настройка формы

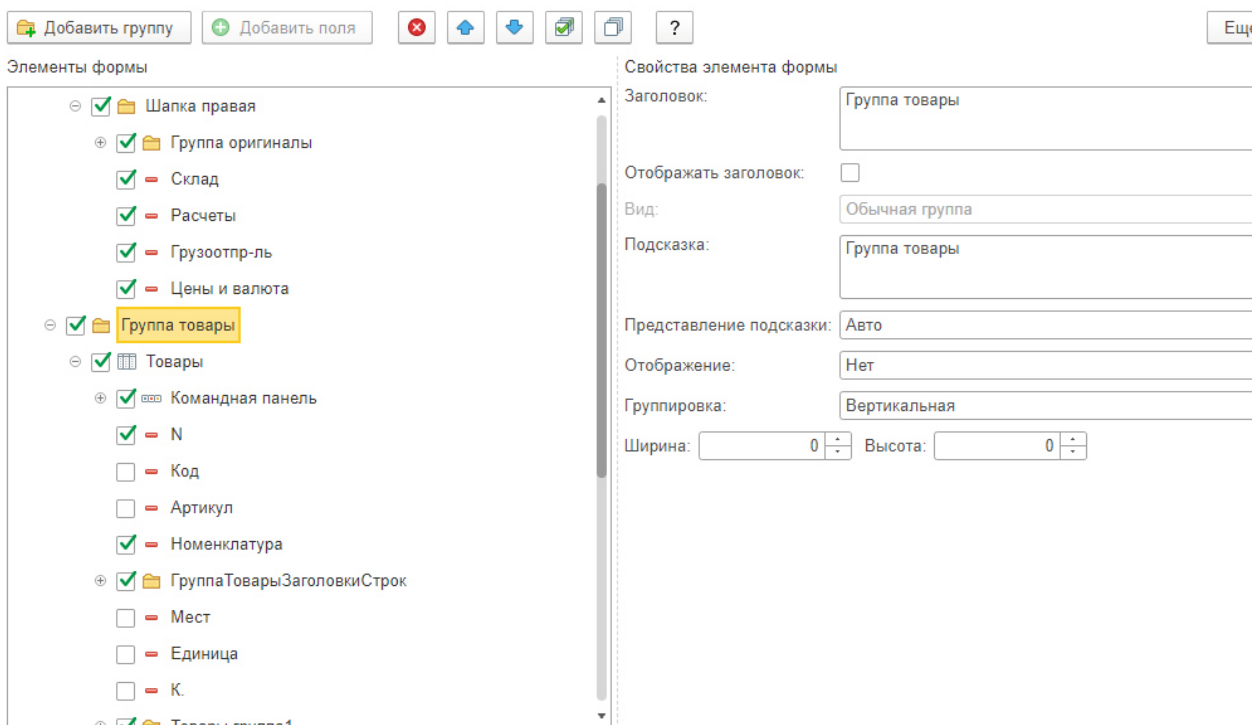


Рис.18 Добавление новых колонок в документ «Поступление (акт, накладная)»

Большинство фактов хозяйственной жизни оформляется документами предусмотренными программой. Но если возникает необходимость ввода какой-то операции, для которой не предусмотрен документ, то это реализуется путем ручного ввода проводки. Ввести операцию можно через меню Панель разделов/Операции/Операции введенные вручную

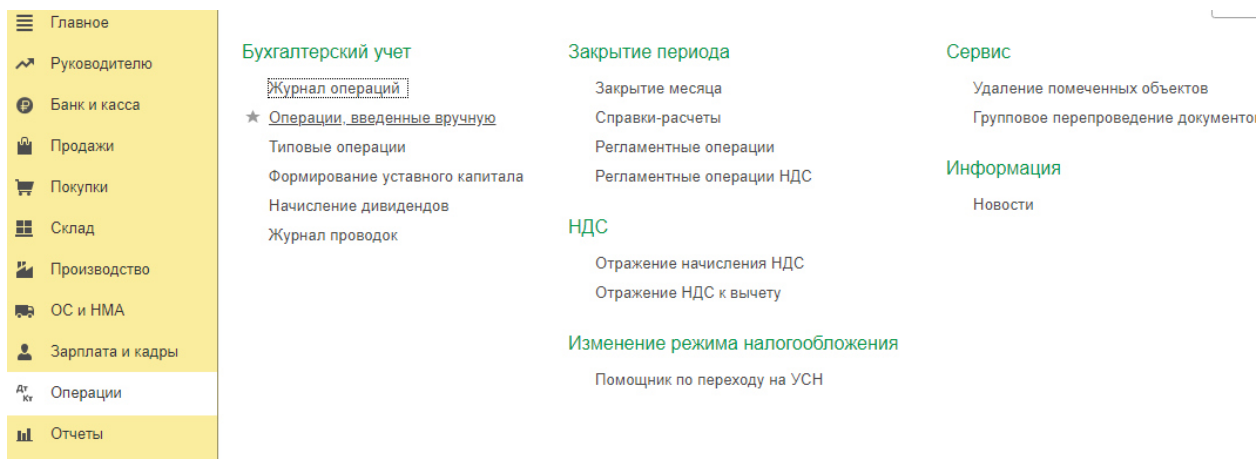


Рис.19 Обращение к списку документов «Операции»

Если пользователю необходимо исправить ошибку, то при помощи документа «Операция» можно сторнировать неверную бухгалтерскую запись. Для этого в указанном документе следует выбрать сторнируемый документ.

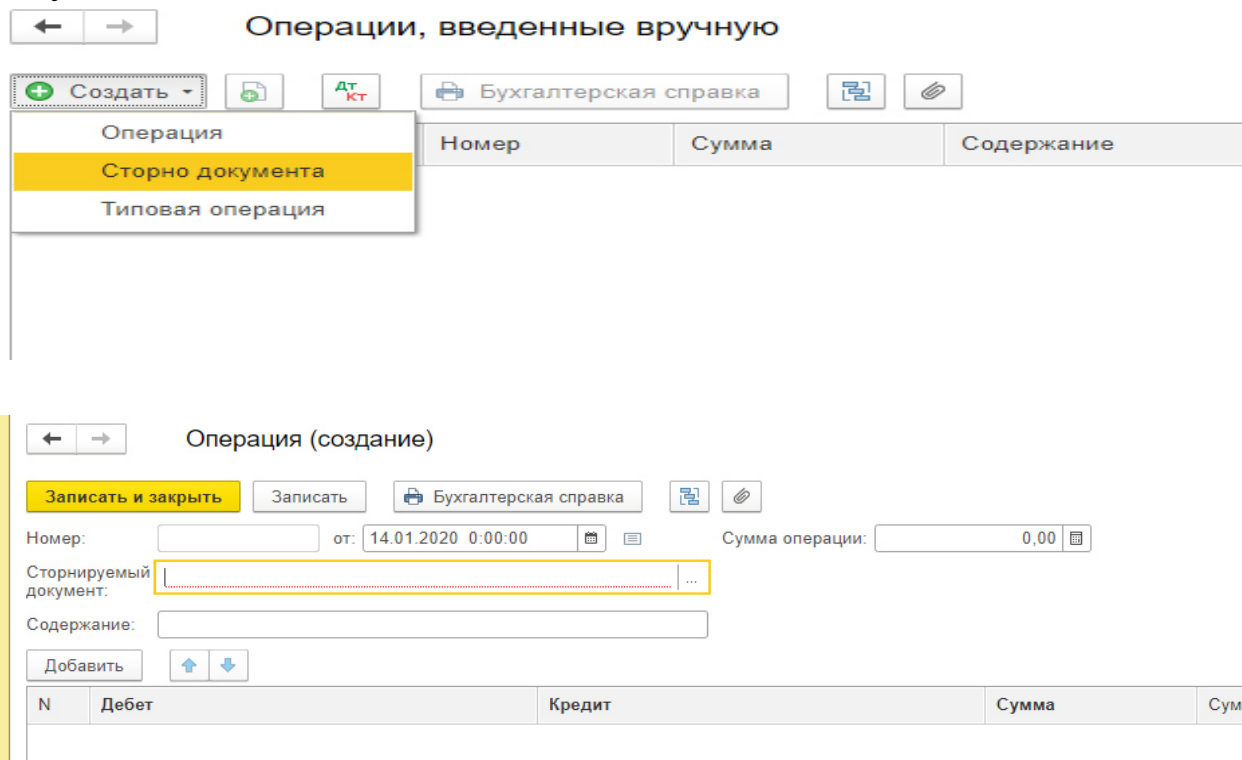
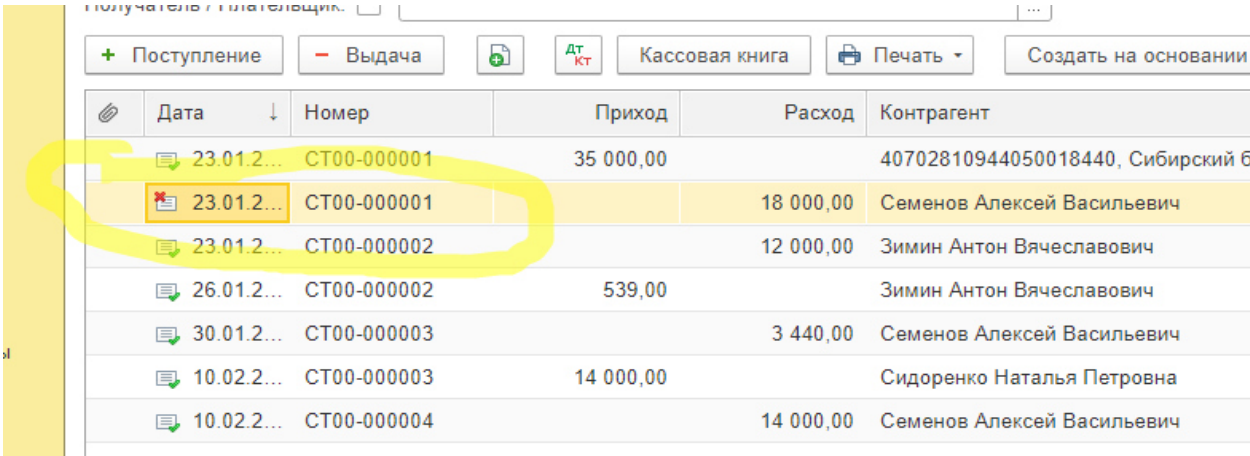


Рис.20 Экранная форма документа «Операция», сторно движения документа

УДАЛЕНИЕ В ПРОГРАММЕ

Различают два режима удаления: непосредственно удаление и пометка на удаление.

Пометка на удаление позволяет пометить элементы на удаление – после этого действия, изменяется иконка документа, добавляется перечеркивание, но данные продолжают отображаться.

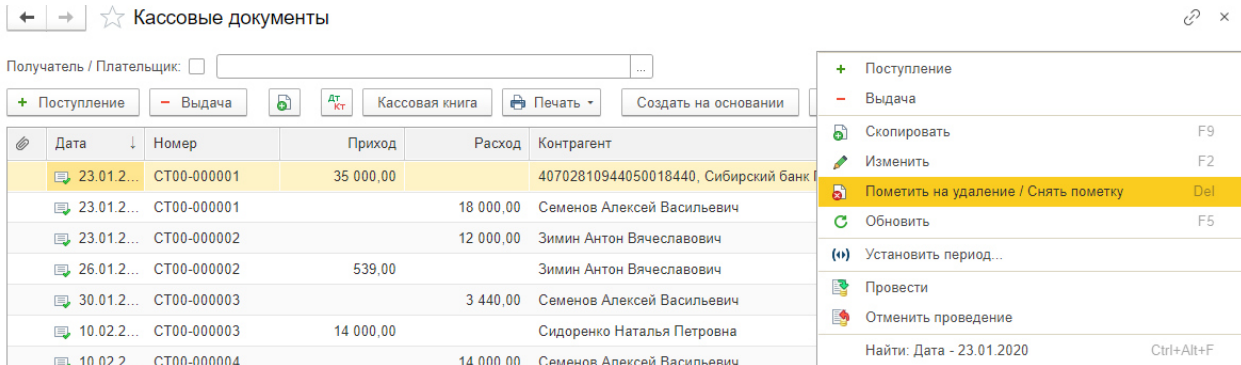


Иконка	Дата ↓	Номер	Приход	Расход	Контрагент
	23.01.2...	СТ00-000001	35 000,00		40702810944050018440, Сибирский б
	23.01.2...	СТ00-000001		18 000,00	Семенов Алексей Васильевич
	23.01.2...	СТ00-000002		12 000,00	Зимин Антон Вячеславович
	26.01.2...	СТ00-000002	539,00		Зимин Антон Вячеславович
	30.01.2...	СТ00-000003		3 440,00	Семенов Алексей Васильевич
	10.02.2...	СТ00-000003	14 000,00		Сидоренко Наталья Петровна
	10.02.2...	СТ00-000004		14 000,00	Семенов Алексей Васильевич

Рис. 21 Экранная форма помеченного на удаление документа

Для того чтобы удалить элемент, необходимо поместить указатель мыши в строку с элементом и пометить на удаление. Это возможно сделать двумя способами:

- в форме документа обратиться к кнопке «Еще/Пометить на удаление/Снять пометку»
- в форме документа воспользоваться кнопкой Delete.



Иконка	Дата ↓	Номер	Приход	Расход	Контрагент
	23.01.2...	СТ00-000001	35 000,00		40702810944050018440, Сибирский банк
	23.01.2...	СТ00-000001		18 000,00	Семенов Алексей Васильевич
	23.01.2...	СТ00-000002		12 000,00	Зимин Антон Вячеславович
	26.01.2...	СТ00-000002	539,00		Зимин Антон Вячеславович
	30.01.2...	СТ00-000003		3 440,00	Семенов Алексей Васильевич
	10.02.2...	СТ00-000003	14 000,00		Сидоренко Наталья Петровна
	10.02.2...	СТ00-000004		14 000,00	Семенов Алексей Васильевич

- Поступление
- Выдача
- Скопировать F9
- Изменить F2
- Пометить на удаление / Снять пометку Del**
- Обновить F5
- Установить период...
- Провести
- Отменить проведение
- Найти: Дата - 23.01.2020 Ctrl+Alt+F

Рис. 22 Обращение к пометке на удаление

Удаление помеченных ранее объектов можно выполнить двумя способами:

- Автоматическое удаление всех объектов – производится удаление всех выбранных объектов;
- Выборочное удаление объектов – этот режим позволяет предварительно выбрать объекты для удаления.

Для удаления объектов необходимо обратиться к меню Панель разделов/Операции/Удаление помеченных объектов.

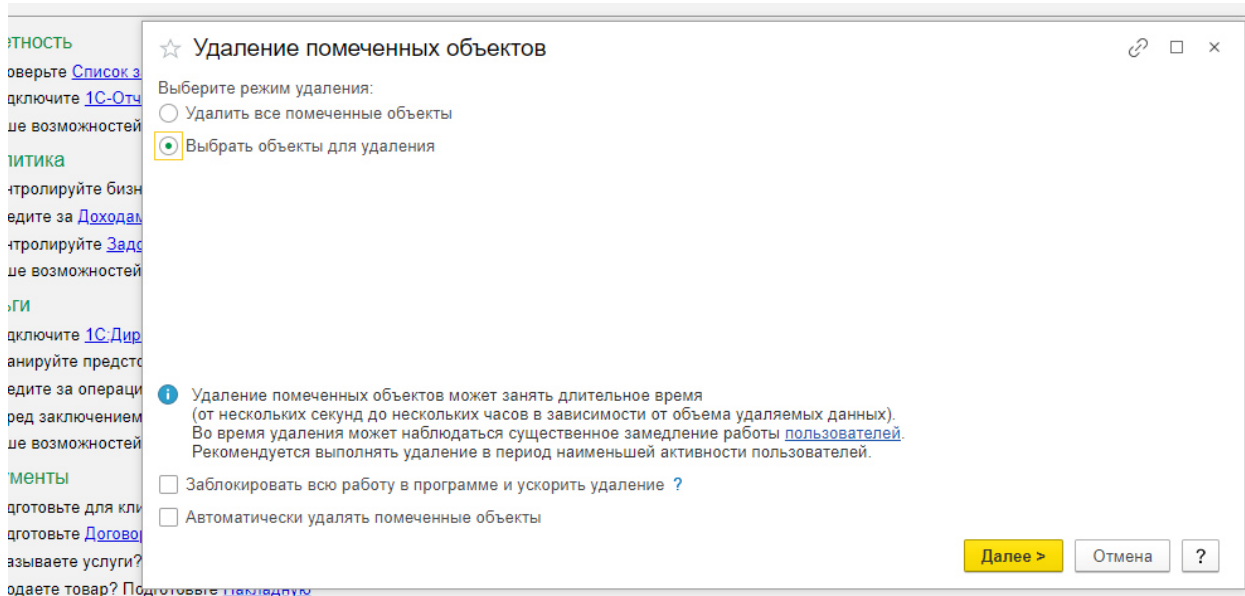


Рис. 23 Выбор способа удаления помеченных объектов

Удаление выполняется с контролем целостности информационной базы. Это значит, что если на тот или иной объект (документ, элемент справочника и т.д.) ссылаются другие объекты, то удаление объекта не будет выполнено. По объектам, которые не удалились, выдается сообщение.

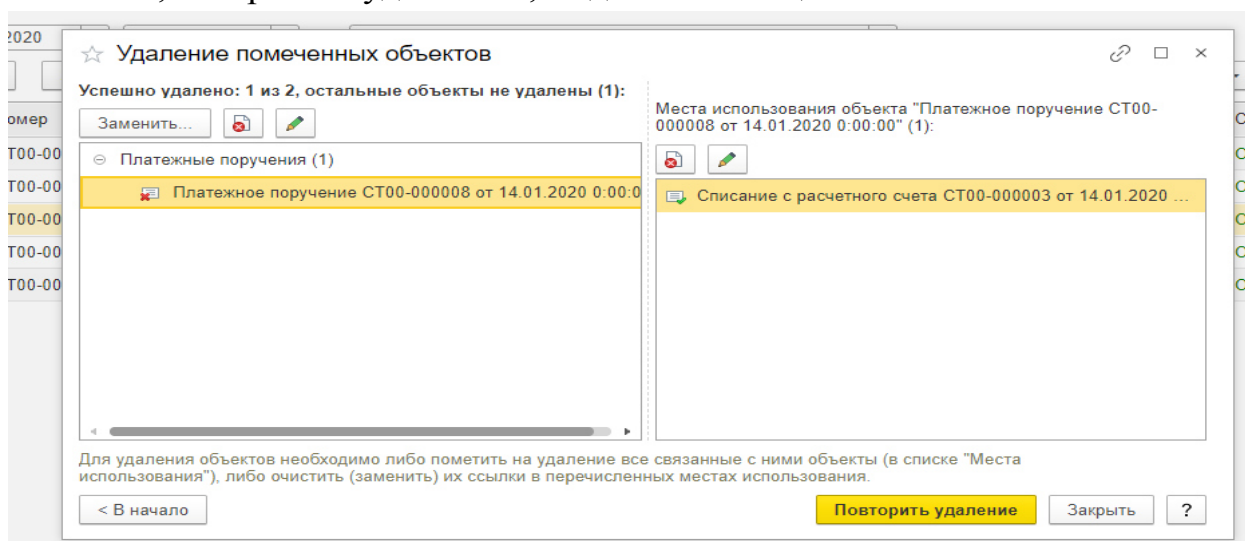


Рис. 24 Форма обращения на невозможность удаления объекта

Здесь можно увидеть те документы, которые связаны в программе с удаляемым объектом. И если указанные документы нужны, то лучше снять пометку на удаление. Можно выполнить редактирование объектов, препятствующих удалению, после чего повторить процедуру удаления.

Работа с кассовыми, банковскими документами и подотчетными лицами

Упражнение 19

23.01 из банка в кассу поступили денежные средства на командировочные расходы и хозяйственные нужды 35000 руб.

23.01 из кассы выданы впод отчет Семенову А.В. денежные средства в сумме 20000 руб. на командировочные расходы.

23.01 из кассы впод отчет для приобретения материалов выдано Зимину А.В. 12000 руб.

Сформируйте кассовую книгу.

Упражнение 20

26.01 принят авансовый отчет от Зимина А.В. о приобретении материалов:

- перчатки ПВХ 15 пар на сумму 525 руб.

- клей мебельный 5 кг на сумму 2385 руб.

- пленка упаковочная воздушно – пузырьковая 80 м² на сумму 1408 руб.

- краска мебельная Tikkurila 4 банки (2,7 л) на сумму 7143 руб.

Материалы оприходованы на основной склад

Материалы приобретены у ООО ТД «Сибирь» по накладной и сч/ф 13 от 26.01

Неиспользованный аванс Зимин А.В внес в кассу 26.01.

Упражнение 21

С 24.01 по 28.01 Семенов А.В. был в командировке в г.Красноярск в соответствии с приказом №3 от 22.

30.01 Семенов А.В. представил авансовый отчет о командировке:

- проезд Новосибирск – Красноярск 3200 руб.

- Проезд Красноярск – Новосибирск 3640 руб.

- Гостиница «Огни Енисея» (ИНН 2463243029 КПП 246301001 ОГРН 1132468001159) 7600 руб. В квитанции гостиницы выделен НДС. Счет – фактура №32 от 28.01.

- Суточные 500 руб в день, согласно приказа №3 от 22.01.20__

- упаковочный материал (100 шт) 4500 руб. чек б/н от 26.01.20__. Материал оприходован на счет 10.01

30.01 Семенову выдан перерасход по командировке.

Авансы (1)		Товары (1)		Оплата		Прочее (4)	
N	Документ (расхода)	Номенклатура	Сумма	НДС	Всего	Поставщик	
1	123 24.01.2020	1 проездные билеты проезд Новосибирск-Красноярск	3 200,00	Без НДС	3 200,00		
2	547 28.01.2020	2 проездные билеты проезд Красноярск-Новосибирск	3 640,00	Без НДС	3 640,00		
3	32 28.01.2020	3 счет гостиницы проживание	7 600,00	20/120	7 600,00	Гостиница "Огни Енисея"	
4		4 приказ	2 500,00	Без НДС	2 500,00		

Рис.25 Авансовый отчет. Зкладка «Прочее»

Упражнение 22

10.02 Сидоренко Н.П внесла в кассу очередной платеж в погашение займа в размере 14000 руб., в тот же день деньги выданы Семенову А.В. на покупку ТМЦ.

14.02 Семенов А.В. предоставил авансовый отчет о закупке ТМЦ

номенклатура	Кол-во	сумма	НДС	Счет учета	Поставщик/ договор/документ
скотч	4шт	400	Без НДС	10.01	Чек №2 от 14.02
Чехлы на матрасы	5 шт	11760	20%	41.01	Меридиан/ б/д, Товарная накладная, счет-фактура 23 от 14.02, чек
Бумага «Снегурочка»	3 шт	480	Без НДС	26	Чек №32 от 13.02

Упражнение 23

12.01 с расчетного счета перечислена предоплата контрагенту ООО «Гермес» по основному договору в сумме 26400 руб. (в т.ч НДС) за стружкопылесос.

14.01. перечислена имеющаяся задолженность по налогам за декабрь 2019г. Для оплаты воспользуйтесь помощником панель разделов/ Банк и касса/ платежные поручения/ Оплатить/ Начисленные налоги.

Установить дату 14.01 и сформировать платежные поручения. Дата устанавливается Панель разделов/Главная/Персональные настройки/Дата

Дата: 14.01.2020 | Контрагент:

Создать | Загрузить | Оплатить | Отправить в банк | Печать | Поиск (Ctrl+F) | Еще | ?

Дата	Номер	С	Получатель	Состояние
14.01.2...	СТ00-000006	Начисленные налоги и взносы Товары и услуги	х лиц за декабрь 2019 года	Инспекция Федеральной налоговой сл... Оплачено
14.01.2...	СТ00-000007	39 720,00	Налог на прибыль, региональный бюджет за 2019 год	Инспекция Федеральной налоговой сл... Оплачено
14.01.2...	СТ00-000008	4 167,00	Взносы на обязательное социальное страхование	Инспекция Федеральной налоговой сл... Оплачено
14.01.2...	СТ00-000009	49 168,00	Страховые взносы на выплату страховой части трудовой пенсии	Инспекция Федеральной налоговой сл... Оплачено
14.01.2...	СТ00-000010	8 350,00	Страховые взносы на обязательное медицинское страхование з...	Инспекция Федеральной налоговой сл... Оплачено

Рис.26 Формирование платежных поручений на уплату налогов.

Упражнение 24

11.01 для ООО «Метелица» выписан счет на сумму 76000 руб. на продажу кроватей односпальных в количестве 5 шт.

13.01 поступила оплата от ООО «Метелица» по основному договору. Платежное поручение от покупателя №4 от 13.01

Упражнение 25

12.01 выставлен счет контрагенту ООО «ТК Мебельный проспект»

№	Наименование	Кол-во	Цена за 1 шт (без учета НДС)
1	Дверь входная металлическая	4 шт	29300
2	Дверь межкомнатная	6 шт	6700
3	Матрас Орматек	5 шт	16200

Счет заполнить через функцию подбора

14.01 поступила предоплата от ООО «ТК Мебельный проспект» по основному договору в сумме 160000 руб. Платежное поручение №15 от 13.01

Проверить остаток на расчетном счете.

Упражнение 26

ООО «Стиль» за совершение операций по расчетному счету в соответствии с договором банковского обслуживания оплачивает комиссию. 31.01 с расчетного счета организации списано 800 руб. за обслуживание. Создать нового контрагента Банк.

Требуется создать документ «Списание с расчетного счета»

Вид операции	Комиссия банка
Вх. номер документа	254876 от 31.01
Получатель	Сибирский банк ПАО Сбербанк
БИК	045004641
Корреспондентский счет	30301810000006000001
Счет списания БУ	91.02
Статья расходов	Расходы на услуги банков

Упражнение 27

Выполнить обработку «Регистрация счетов-фактур на аванс» за 14.01. Выписать счета-фактуры для ООО «Метелица» и ООО «ТД Мебельный проспект».

Формирование счета-фактуры на аванс производится Панель разделов/Банк и касса/ Регистрация счетов-фактур.

← → ☆ Регистрация счетов-фактур на аванс

Период: 14.01.2020 - 14.01.2020

Добавить Заполнить ▶ Выполнить

N	Контрагент	Договор	Сумма	% НДС	НДС	Документ-основа...	Счет на оплату	Дата	Счет-фа
1	Метелица	15 от 14.06.2019	47 326,00	20/120	7 887,67	Поступление на р...	Счет покупателю СТ...	14.01.2020	Счет-фа
2	Мебельный проспек...	Без договора	160 000,00	20/120	26 666,67	Поступление на р...	Счет покупателю СТ...	14.01.2020	Счет-фа

Рис. 27 Экранная форма «Регистрации счетов-фактур на аванс»

Поступление запасов и услуг

Упражнение 28

10.01 выписана доверенность сотруднику Зимину А.В. для получения со склада ООО «Меридиан» товаров по следующей номенклатуре.

Двери входные металлические	6 шт
Двери межкомнатные	10 шт
Матрас Аскона	10 шт
Матрас ОРМАТЕК	10 шт

Упражнение 29

15.01 по накладной №4 от 15.01 от ООО «Меридиан» по основному договору поступили товары (цены указаны без НДС). Установить «НДС сверху»

← → ☆ Поступление товаров: Накладная СТ00-000001 от 15.01.2020 12:00:00

Провести и закрыть Записать Провести Печать - Создать на основании - ЗДО -

Накладная №: 4 от: 15.01.2020

Номер: СТ00-000001 от: 15.01.2020 12:00:00

Контрагент: Меридиан

Договор: Без договора

Счет на оплату:

Оригинал: получен СФ получен

Склад: Основной склад

Расчеты: [Срок 15.01.2020_60.01_60.02_зачет аванса автоматически](#)
[Грузоотправитель и грузополучатель](#)
[НДС сверху](#)

Есть расхождения

N	Номенклатура	Количество	Цена	Сумма
1	Дверь входная металлическая	6,000	21 200,00	127 200,00
2	Дверь межкомнатная	10,000	4 860,00	48 600,00
3	Матрас АСКОНА	10,000	11 300,00	113 000,00
4	Матрас ОРМАТЕК	10,000	12 400,00	124 000,00

Цены в документе

Тип цен: [dropdown]

НДС: НДС сверху

НДС включать в стоимость

OK Отмена

Рис.28 Экранная форма документа «Поступление товаров»

Номенклатура	количество	цена	Счет учета
Двери входные металлические	6 шт	21200	41.01
Двери межкомнатные	10 шт	4860	41.01
Матрас Аскона	10 шт	11300	41.01
Матрас ОРМАТЕК	10 шт	12400	41.01

Счет –фактура № 3 от 15.01

Доставку товаров осуществлял ИП Якимчук в соответствии с договором №9 от 14.01. За доставку предъявлен акт № 11 от 15.01 на сумму 6400 руб.

На сумму доставки сформировать документ Поступление доп.расходов. Документ создать используя функцию «Создать на основании» Установить способ распределения «По сумме»

← → ☆ Поступление доп. расходов СТ00-000001 от 15.01.2020 12:00:01

Провести и закрыть | Записать | Провести | Акт | Печать | Создать на основании | Еще | ?

Акт №: 11 от: 15.01.2020 Оригинал: получен СФ получен

Номер: СТ00-000001 от: 15.01.2020 12:00:01 Расчеты: [Срок 15.01.2020_60.01_60.02_зачет аванса автоматически](#)

Контрагент: Якимчук НДС в сумме

Договор: договор перевозки от 14.01.2020

Главное | Товары (4)

Содержание: Доп. расходы

Сумма: 6 400,00 % НДС: Без НДС НДС: 0,00

Способ распределения: По сумме

Рис. 29 Экранная форма документа «Поступление доп.расходов»

После проведения проверить проводки.

15.01 подготовлены платежные поручения на частичную оплату товаров – 250 000 руб, и всю сумму доставки. Платежные поручения отправлены в банк для оплаты.

16.01 получена банковская выписка. Оплата произведена.

Упражнение 30.

22.01 от компании ООО «УРАЛПЛИТ» по накладной 65 от 20.01 поступили материалы

(реквизиты ИНН 6679025768 КПП 667901001 ОГРН 1126679029465 БИК 046577674 р/с 40702810944050018723) на сумму 69 260 руб. (в т.ч НДС) по договору купли – продажи № 26 от 10.01.20__ г. Установить функцию «НДС в сумме».

Номенклатура	количество	Цена
ЛДСП	25 м ²	1320
ДСП	20 м ²	980
ДВП	10 м ²	860
Болт соединительный	2000 шт	2,35
Шурупы	3000 шт	1,12

Поступление внеоборотных активов

Упражнение 31.

16.01. от ООО «Гермес» поступил стружкопылесосProma-OP-2200 по цене 54890 (НДС 20% сверху). Предъявлены накладная и сч/ф 9 от 16.01 на сумму 65868 руб.

№п/п	Наименование реквизита	Реквизит
1	М ОЛ	Зимин А.В.
	Событие	Принятие к учету с вводом в эксплуатацию
	Местонахождение	Производственный цех
2	Закладка «Внеоборотные активы»	Вид операции – «Оборудование»
		Способ поступления «Приобретено за плату»
		Оборудование (справочник «Номенклатура») - стружкопылесос
		Склад – Основной склад
		Счет – 08.04
3	Закладка «Основные средства»	В табличной части заводим новый элемент «Стружкопылесос»
		Группа учета ОС – «Инвентарь производственный и хозяйственный»
		ОКОФ - 16 2930331 (Электропылесосы)
		Амортизационная группа - 3
		Изготовитель – Завод бытовых приборов
		Заводской номер 64, номер паспорта 333
		Дата выпуска 21.04.2015
4	Закладка «Бухгалтерский учет»	
	Счет учета	01.01
	Способ поступления	Приобретение за плату
	Порядок учета	Начисление амортизации
	Счет начисления амортизации	02.01
	Начислять амортизацию	Флаг установлен
	Способ начисления	Линейный
	Способ отражения расходов по амортизации	Амортизация (счет 20.01)
	Срок полезного использования	36 мес.
5	Закладка «Налоговый учет»	
	Порядок включения стоимости в состав расходов	Начисление амортизации
	Начислять амортизацию	Флаг установлен
	СПИ	36 мес.
	Специальный коэффициент	1

Упражнение 32.

ООО «Стиль» 23.01 был приобретен у ООО «Меридиан» по счету 1 от 11.01 станок универсальный деревообрабатывающий СДУ-11 по цене 140 000 руб.

(НДС 20% сверху). ООО «Меридиан» предъявил накладную № 14 от и счет-фактуру №14 от 23.01 на сумму 165 000 руб.

Доставку станка осуществлял ООО «Гермес». Договор №2 от 23.01. Договор доставки», который действует до конца года. Выставлен Акт №5 и счет-фактура №5 от 23.01. Цена доставки 1400 руб. (НДС 20% сверху). Оплата за доставку не произведена.

Реквизиты для документа «Принятие к учету»

№п/п	Наименование реквизита	Реквизит
1	МОЛ	Зимин А.В.
	Событие	Принятие к учету с вводом в эксплуатацию
	Местонахождение	Производственный цех
2	Закладка «Внеоборотные активы»	Вид операции – «Оборудование»
		Способ поступления _ «Приобретено за плату»
		Оборудование (справочник «Номенклатура») – «Станок универсальный деревообрабатывающий СДУ -11»
		Склад – Основной склад
		Счет – 08.04
3	Закладка «Основные средства»	В табличной части заводим новый элемент «Станок универсальный деревообрабатывающий СДУ-11»
		Группа учета ОС – «Машины и оборудование (кроме офисного)»
		ОКОФ - 142922625
		Амортизационная группа - 4
		Изготовитель – Станкостроительный завод Заводской номер 26, номер паспорта 555
		Дата выпуска 01.02.2015
4	Закладка «Бухгалтерский учет»	
	Счет учета	01.01
	Способ поступления	Приобретение за плату
	Порядок учета	Начисление амортизации
	Счет начисления амортизации	02.01
	Начислять амортизацию	Флаг установлен
	Способ начисления	Линейный
	Способ отражения расходов по амортизации	Амортизация (счет 20.01)
	Срок полезного использования	84 мес.
5	Закладка «Налоговый учет»	
	Порядок включения стоимости в состав расходов	Начисление амортизации
	Начислять амортизацию	Флаг установлен
	СПИ	84 мес.
	Специальный коэффициент	1

Упражнение 33.

Начислить амортизацию за январь, посмотреть бухгалтерские и налоговые проводки.

Начислить амортизацию за февраль, посмотреть бухгалтерские и налоговые проводки.

Упражнение 34.

04.02 ООО «Стиль» приобрело три офисных стула у поставщика ООО Торговый дом «Сибирь» по договору 7 от 04.02 на сумму 50700 руб. (в т.ч. НДС 18%). Поставщиком предъявлены счет-фактура № 12 и накладная №12 от 04.02.

05.02 одно кресло передано Малышеву А.В., а 06.02 еще одно передано Сидоренко Н.П.

23.10 по определенным причинам офисное кресло Малышева списано.

Упражнение 35.

04.03 ООО «Стиль» модернизирует «Станок деревообрабатывающий СДУ -11», устанавливая на него блок управления, который повысит технико-экономические показатели этого основного средства. Цена блока управления 11 200 руб.(НДС 18% сверху). Блок управления приобретен у ООО «Гермес» по договору №4 от 04.03. ООО «Гермес» предъявил счет-фактуру №23 и накладную №23 от 04.03. Сумма накладной 13216 руб.

Начислить амортизацию за март и апрель.

Учет производства

Упражнение 36.

25.01 в производственный цех переданы следующие материалы:

ЛДСП – 6 м²;

ДСП – 4 м²;

Болт соединительный 60 шт;

Клей мебельный 1 кг.

В то же день из производства получено 2 односпальных кровати на основной склад.

Схема действия:

На 01.01 установить плановую цену 1 односпальной кровати 10000 руб.

Создать документ «Требование накладная» по переданным материалам.

Создать документ «Отчет производства за смену» и отразить выпуск продукции.

В каждом документе проверить проводки.

Сформировать Анализ счета 20.01.

Упражнение 37.

26.01 из производственного цеха выпущено 4 односпальных кровати.

Схема действий:

Указать комплектацию МПЗ для производства единицы кровати односпальной

Комплектация для кровати односпальной

Наименование	Спецификация Кровать односпальная
ЛДСП	3 м ² ;
ДСП	2 м ² ;
Болт соединительный	30 шт
Клей мебельный	0,5 кг

Заполнить Отчет производства за смену. Проверить проводки.

Упражнение 38.

26.01 от компании ООО «УРАЛПЛИТ» по накладной 134 от 26.01 поступили материалы по основному договору.

Номенклатура	количество	Цена
ЛДСП	40 м ²	1320
ДСП	30 м ²	980
ДВП	12 м ²	860
Клей мебельный	40 кг	450

Итого поступило материалов на сумму ??? руб., НДС ??? руб. Счет фактура № 134 от 26.01.

Упражнение 39.

28.01 в производственный цех для изготовления кроватей переданы материалы:

ЛДСП – 8 м²;

ДСП – 6 м²;

Болт соединительный 90 шт;

Клей мебельный 1,4 кг.

30.01 из производственного цеха на основной склад поступили 2 двуспальные кровати. Плановая цена 1 кровати 11 000 руб.

Выпуск и реализация готовой продукции

Упражнение 40

31.01 из производственного цеха поступили на основной склад 4 двуспальных кровати.

Комплектация для кровати двуспальной

Наименование	Спецификация Кровать двуспальная
ЛДСП	4 м ² ;
ДСП	3 м ² ;
Болт соединительный	45 шт
Клей мебельный	0,7 кг

Упражнение 41

28 января отгружены товары ООО «Метелица» в соответствии с выставленным счетом.

30.01 поступила оставшаяся задолженность.

Упражнение 42

16.01. Реализованы двери ООО «Метелица» в соответствии с выставленным счетом.

18.01 поступила оставшаяся задолженность по п/п 35 от 17.01

Упражнение 43

26.01 выписан счет ООО «Мебельный проспект ТК» на реализацию 5 двухспальных кроватей по цене 20460 руб (НДС 20%)

28.01 на расчетный счет поступила предоплата от ООО «Мебельный проспект ТК» в сумме 80 000 руб. (в т.ч НДС 20%). за двухспальные кровати. Платежное поручение 76 от 28.01

02.02 произведена отгрузка 5 двухспальных кроватей

06.02 на расчетный счет поступила оставшаяся задолженность по платежному поручению 82 от 06.02

Упражнение 44

03.02 из производства на основной склад поступили 4 односпальных кровати и 5 двухспальных.

03.02 выставлен счет ООО «Метелица» на продажу 3 односпальных и 3 двухспальных кроватей по цене 18 500 руб. и 20 460 руб. соответственно (НДС 20% сверху).

07.02 на расчетный счет поступили денежные средства по платежному поручению 52 от 07.02. В тот же день произведена отгрузка мебели.

Упражнение 45

23.01 реализован товар ООО «ТД Мебельный проспект» с основного склада, согласно выставленного счета. Счет – фактура зарегистрирована и проведена.

Упражнение 46

03.02 выставлен счет ООО «Метелица» по договору Поставки №5 от 02.06 на реализацию матрасов Аскона в количестве 5 шт. Цена реализация 12200 руб. (цена указана без НДС).

06.02 на расчетный счет поступила предоплата от ООО «Метелица» на сумму 50 000 руб. (НДС 18% в сумме), пл. поручение 9 от 06.02.

07.02 матрасы Аскона реализованы ООО «Метелица».

10.02 оставшаяся задолженность поступила на расчетный счет по пл. поручению №12 от 10.02.20__г.

Учет розничных продаж

Упражнение 47

15.02 товары переместили с основного склада на склад «Магазин»:

- дверь металлическая входная – 4 шт.

- дверь межкомнатная – 4 шт.

В течении месяца часть товаров была реализована в розницу через магазин.

28.02 проведена инвентаризация товаров.

Остатки на складе «Магазин» дверь металлическая 1 шт, дверь межкомнатная 2 шт. Продажная стоимость товара дверь металлическая 41300 руб., дверь межкомнатная 9650 руб. Цена реализации указана с НДС.

28.02 создайте документ «Инвентаризация товаров», (ответственным лицом назначьте Тимошенко).

На основании документа «Инвентаризация товаров» сформируйте «Отчет о розничных продажах».

28.02 Создать документ «Поступление наличных».

28.02 сформируйте документ «Выдача наличных» с видом операции «Инкассация».

28.02 отразите поступление в банк.

Упражнение 48

24.02 от ООО «УРАЛПЛИТ» по накладной № 32 и счет-фактуре №32 от

24.02 поступили материалы:

ЛДСП – 20 м², цена 1320 руб.

ДСП – 15 м², цена 980 руб.,

Клей мебельный – 5 кг, цена 400 руб. Цены указаны без НДС.

Упражнение 49

1.03 из производства на основной склад поступили 3 кровати односпальных, и 3 кровати двуспальных.

Упражнение 50

13.03 с основного склада в магазин на реализацию передано 3 кровати односпальных, 3 кровати двуспальных, 2 матраса Аскона и 2 матраса ОРМАТЕК.

За март были реализованы все односпальные кровати, 2 двуспальных, 1 матрас Аскона, и все матрасы ОРМАТЕК.

Цена реализации кровати односпальной 21000 руб., кровати двуспальной 25200 руб., матраса Аскона – 14600 руб., матраса ОРМАТЕК - 20500 руб. Цена реализации указана с НДС.

Выручка из магазина в кассу организации поступила:

17.03 – 80000 руб.

24.03 – 89000 руб.

Выручка в день поступления сдана в банк через инкассаторов.

Кадровый учет

Упражнение 51

Используя справочник «Физические лица» занесите сведения на сотрудников.

Личные данные	Семенов Алексей Васильевич
Гиперссылка «Работа» в справочнике «Физические лица»	
Гиперссылка «Оформить прием на работу»	
Дата документа	01.01.20__
Подразделение	Администрация
Должность	директор
Вид занятости	Основное место работы
Дата приема на работу	01.01.2015
Начисление	Оплата по окладу
Размер начисления	30000 рублей
Аванс Процент от тарифа	40%
Способ отражения	Отражение начислений по умолчанию
Стандартные вычеты	Вычет на первого ребенка. Применяется с 01.01.20__
Статус налогоплательщика	Резидент с
Страхование. Сведения о страховом статусе действуют с:	Март 2003

Личные данные	Сидоренко Наталья Петровна
Гиперссылка «Работа» в справочнике «Физические лица»	
Гиперссылка «Оформить прием на работу»	
Дата документа	01.01.20__
Подразделение	Администрация
Должность	Главный бухгалтер
Вид занятости	Основное место работы
Дата приема на работу	01.01.2015
Начисление	Оплата по окладу
Размер начисления	25000 рублей
Аванс Процент от тарифа	40%
Способ отражения	Отражение начислений по умолчанию
Стандартные вычеты	Вычет на первого ребенка Вычет на второго ребенка Применяется с 01.01.20__
Статус налогоплательщика	Резидент
Страхование. Сведения о страховом статусе действуют с:	Март 2003

Личные данные	Тимошенко Татьяна Сергеевна
Гиперссылка «Работа» в справочнике «Физические лица»	
Гиперссылка «Оформить прием на работу»	
Дата документа	01.01.20__
Подразделение	Администрация
Должность	Кассир
Вид занятости	Основное место работы
Дата приема на работу	01.01.2013
Начисление	Оплата по окладу
Размер начисления	18000 рублей
Аванс Процент от тарифа	40%
Способ отражения	Отражение начислений по умолчанию
Стандартные вычеты	Вычет на первого ребенка Применяется с 01.01.20__
Статус налогоплательщика	Резидент
Страхование. Сведения о страховом статусе действуют с:	Март 2003

Личные данные	Зимин Антон Вячеславович
Гиперссылка «Работа» в справочнике «Физические лица»	
Гиперссылка «Оформить прием на работу»	
Дата документа	01.01.20__
Подразделение	Производственный цех
Должность	Заведующий производством
Вид занятости	Основное место работы
Дата приема на работу	01.01.2013
Начисление	Оплата по окладу
Размер начисления	25000 рублей
Аванс Процент от тарифа	40%
Способ отражения	Начисления по производству
Стандартные вычеты	Детей нет
Статус налогоплательщика	Резидент
Страхование. Сведения о страховом статусе действуют с:	Март 2003

Посмотреть список приказов о приеме на работу.

Расчет заработной платы

Упражнение 52

25.01.20__ Выдать аванс за январь

Упражнение 53

Начислить заработную плату за январь всем сотрудникам.

Упражнение 54

01.02.20__ г в организацию поступил исполнительный лист на Семенова А.В. Получателем по исполнительному листу является Семенова Татьяна Петровна. Размер удержаний составляет 25% . Отобразить поступление в программе.

Упражнение 55

С 13.02.20__ по 19.02.20__ Директор Семенов А.В. находился в очередном отпуске.

Рассчитать сумму отпускных

Сумма отпускных выплачена из кассы 07.02.20__ Для этого получены наличные из банка.

Для расчета среднего заработка оклад работника не менялся.

Проверить движение документа.

Упражнение 56

10.02.20__ выдана заработная плата за январь

Упражнение 57

Перечислить начисленные налоги за январь.

Установить рабочую дату 15.02.20__ , сформировать платежные поручения на уплату налогов, отразить в выписке банка.

Упражнение 58

Начислить пособие по временной нетрудоспособности.

Сотрудник Тимошенко Т.С. предоставила больничный лист за период 12.02.20__ по 24.02.20__ г. Страховой стаж на дату начала нетрудоспособности составил 8 лет и 2 мес.

Начисленная заработная плата за прошлый год составила 264 000 руб., за позапрошлый год 180 000 руб.

Упражнение 59

25.02.20__ выдать всем сотрудникам аванс за февраль.

Упражнение 60

Начислить заработную плату за февраль.

Сформировать ведомость на выдачу заработной платы.

10.03.20__ г. получить деньги в банке на выплату заработной платы и выдать.

Зимин А.В. по причине неявки заработную плату не получил.

Сформировать депонирование заработной платы.

Не выплаченную заработную плату сдать в банк.

22.03.20__ г. Зимину выплачена депонированная заработная плата, для чего получены деньги в кассу со счета в банке.

Проверить отражение каждой операции в программе.

Формирование бухгалтерской и налоговой отчетности

Упражнение 61

Сформируйте Сведения о застрахованных лицах СЗВ-М за январь и за февраль 20__ г.

Упражнение 62

Сформируйте документ «2-НДФЛ для сотрудников» и Создайте документ «2-НДФЛ для передачи в ИФНС»

Упражнение 63

Сформируйте бухгалтерскую отчетность за отчетный период

Составитель
Давыдова Елена Юрьевна

Методические указания для проведения лабораторно-практических занятий и
самостоятельной работы студентов

Объем 2,56 уч. – изд. л.

Новосибирский государственный аграрный университет

630039, Новосибирск, ул. Добролюбова, 16