

Задание № 1.

Установка программного обеспечения.

Создание информационной базы. Работа с константами и справочниками

Цель работы: ознакомиться с программным обеспечением 1С: Предприятие 8, создать информационную базу предприятия, выполнить настройку констант и справочников.

Краткие теоретические сведения

Установка программного обеспечения

Установка учебной версии программы 1С: Бухгалтерия 8 осуществляется следующим образом:

- 1) автоматический запуск стартового диалога с помощью дистрибутива программы (autorun.exe);
- 2) выбор типа установки – выборочная или быстрая (рекомендуется выбрать быструю установку, которая позволяет выполнить установку всех компонентов).

После завершения установки можно запустить любую уже существующую информационную базу в режиме «1С: Предприятие» (рис. 1.1).

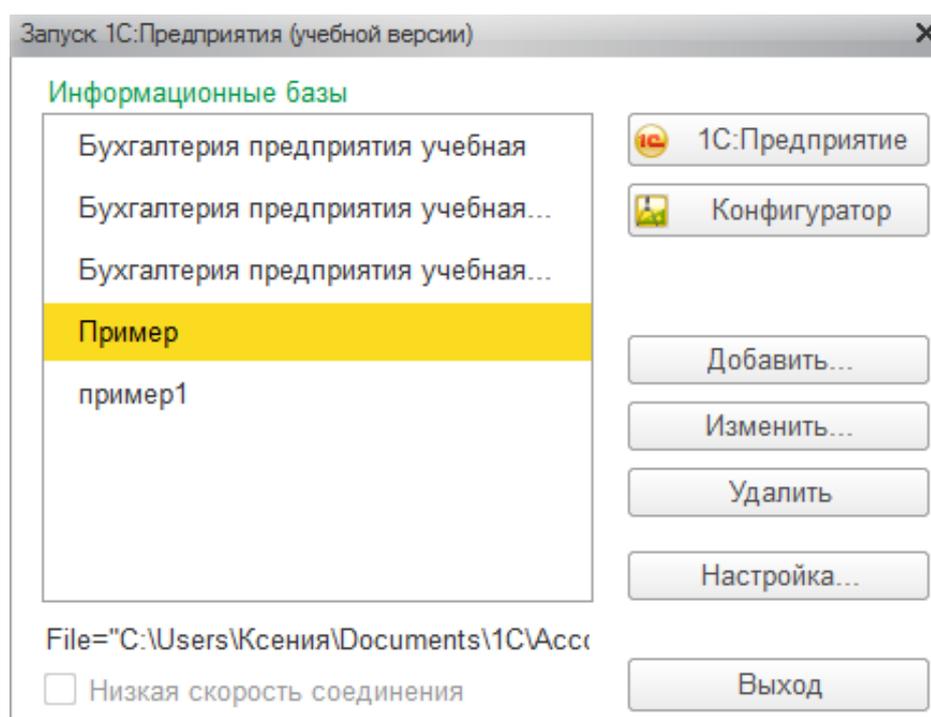


Рис. 1.1

Создание информационной базы

Информационная база 1С (ИБ) – это описание всех объектов, которые применяются в прикладном решении. Для работы с ИБ необходимо добавить ее в список информационных баз. Это можно сделать двумя способами:

а) создание новой ИБ (в этом случае необходимо или выбрать нужную поставляемую конфигурацию, или создать ИБ без конфигурации для разработки новой конфигурации);

б) добавление существующей ИБ (в данном случае речь идет о выборе каталога, где хранится существующая ИБ) (рис. 1.2).

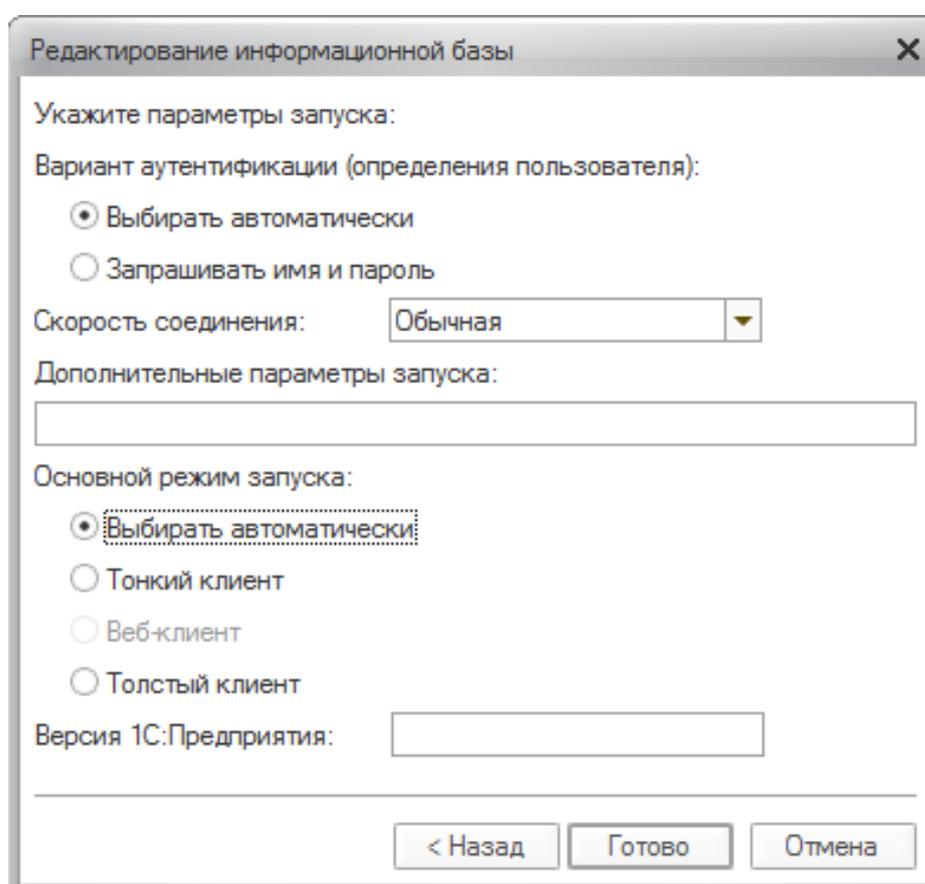


Рис. 1.2

Работа с константами

Константа представляет собой объект, который дает возможность хранить данные, не изменяющиеся во времени или изменяющиеся достаточно редко. Примером данных, хранящихся в константе, может быть наименование предприятия, его реквизиты и т. д. Работа с константами доступна только в режиме «Конфигуратор» (рис. 1.3).

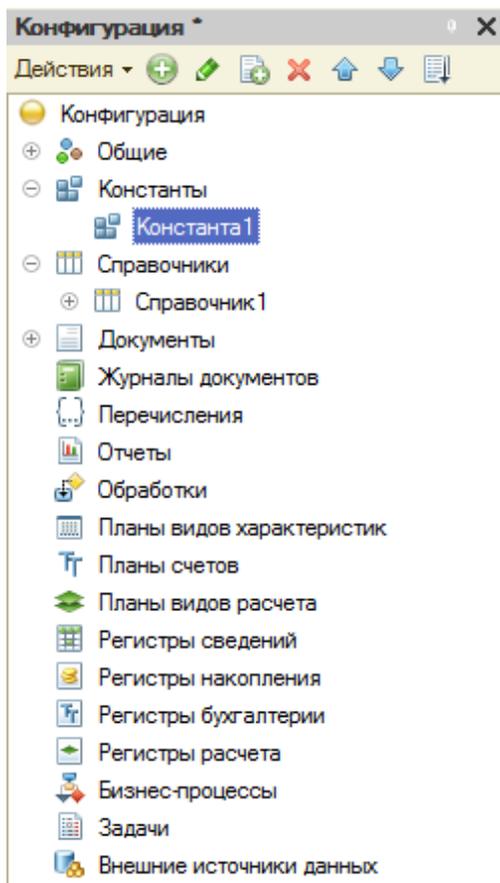


Рис. 1.3

Для того чтобы создать константу, необходимо в конфигурации выбрать раздел **«Константы» – Добавить**. В свойствах константы можно задать имя константы, тип хранимых данных, длину, режим управления блокировкой данных и т. д. (рис. 1.4).

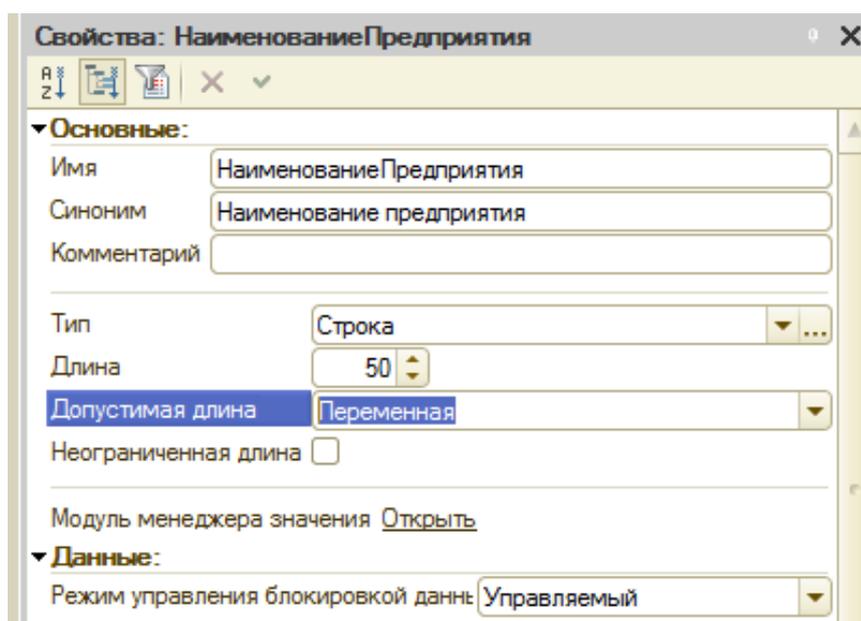


Рис. 1.4

Для того чтобы пользователь мог просматривать и изменять значения констант, можно создать форму констант. Для этого в разделе «Константы» необходимо выбрать «Создать форму констант» (рис. 1.5).

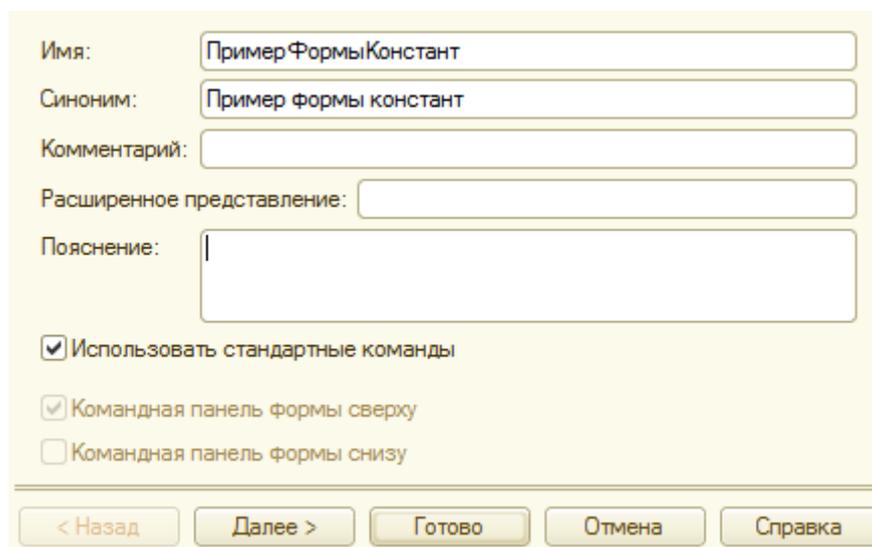


Рис. 1.5

Далее можно определить расположение выбранных констант. В результате появляется форма, которая доступна для редактирования (рис. 1.6).

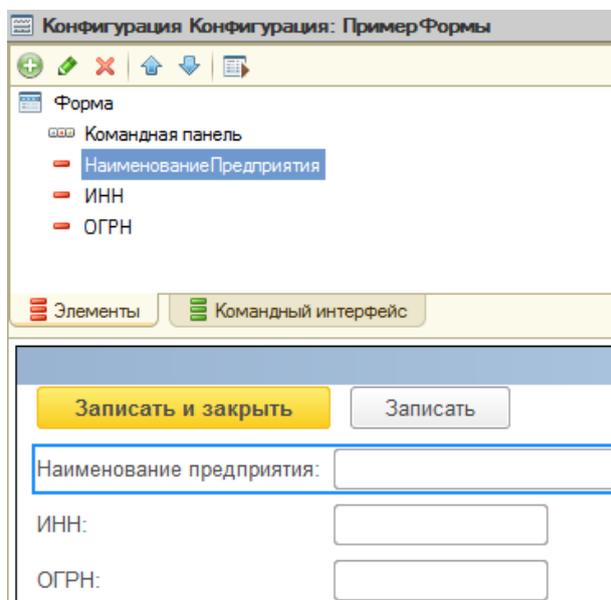


Рис. 1.6

Щелкнув по какому-либо полю, можно менять те или иные свойства данного поля, например заголовок, наименование, вид, тип поля,

настраивать список выбора и т. д. (рис. 1.7).

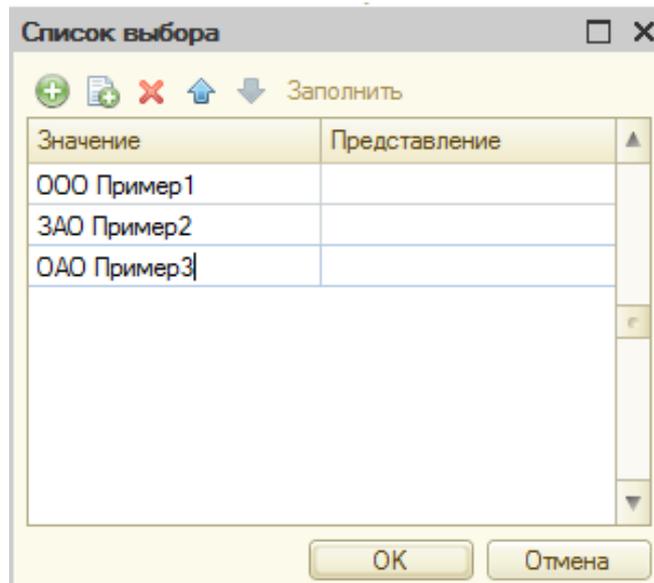


Рис. 1.7

Результаты редактирования формы можно посмотреть в режиме «1С: Предприятие» (рис. 1.8).

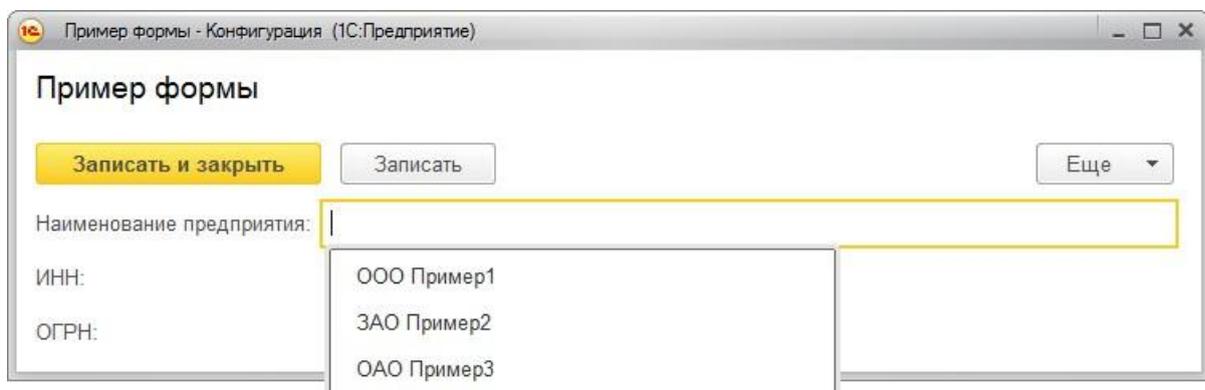


Рис. 1.8

Работа со справочниками

Объект «Справочник» позволяет хранить данные, имеющие одинаковую структуру и списочный характер. При создании нового справочника появляется меню с разделами, где можно полностью описать данный справочник: задать имя справочника (вкладка Основные), выбрать подсистемы, в которых участвует данный справочник (вкладка Подсистемы), определить, является ли справочник иерархичным (вкладка Иерархия).

Важнейшим разделом редактирования справочника является раздел

«Данные». Именно здесь можно воссоздать структуру справочника, определить реквизиты и, если необходимо, табличные части.

Реквизит справочника можно определить как наименование столбцов таблицы справочника. Табличные части справочника позволяют разбивать запись в справочнике на несколько смысловых разделов. Реквизит является составляющей табличной части справочника. Пример создания структуры простого справочника приведен на рис. 1.9.

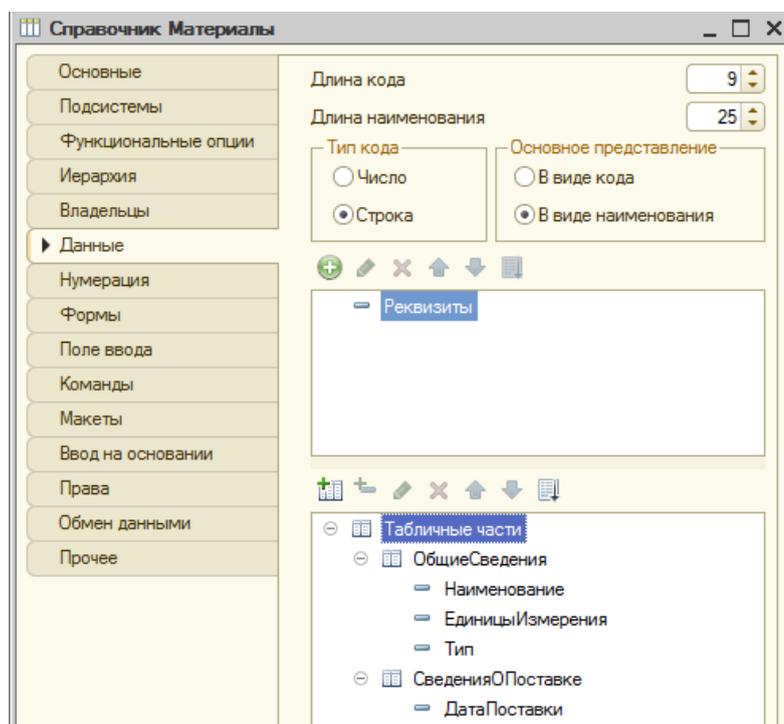


Рис. 1.9

Результаты редактирования справочника можно посмотреть в режиме «1С: Предприятие» (рис. 1.10).

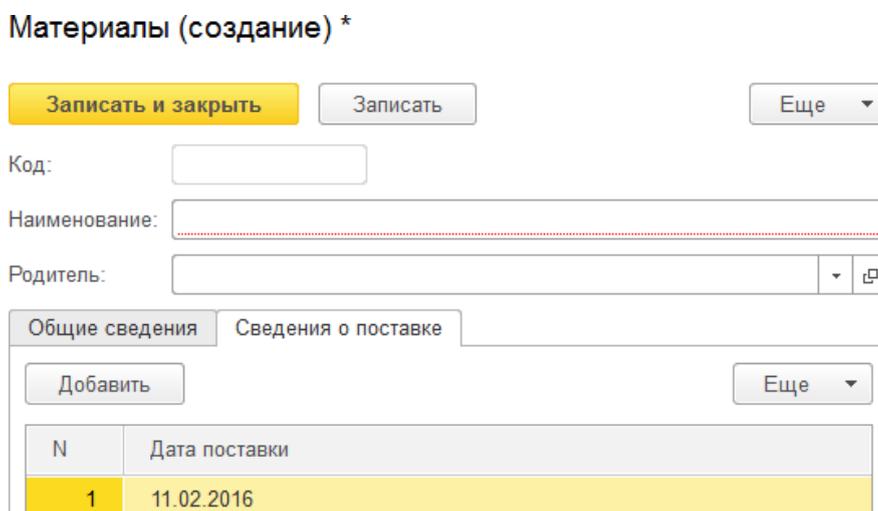


Рис. 1.10

Задание

1. Установить программное обеспечение 1С: Бухгалтерия 8.

2. Создать информационную базу для своего предприятия (имя базы – произвольное), **без конфигурации**.

3. Создать константы «Наименование предприятия», «ИНН предприятия», «ОГРН предприятия», «КПП предприятия». Для константы «Наименование предприятия» выбрать тип «Строка», длина – 250; для остальных – тип «Число», длина – 50.

4. Объединить константы в форму констант. В свойствах элементов формы задать следующие имена полей формы: Наименование, ИНН, ОГРН, КПП. Для поля «Наименование» создать список выбора (в свойствах формы). Значения списка выбора произвольны.

5. Создать справочники «Поставщики», «Материалы», «Оборудование». Каждый справочник сделать иерархичным. Задать структуру для справочников в следующем виде:

Таблица 1.1

| Справочник | Структура |
|---------------------------|---|
| Справочник «Поставщики» | Табличная часть <i>Основные сведения</i> Реквизиты: <i>ФИО, ИНН, КПП</i> Табличная часть <i>Контакты</i> Реквизиты: <i>Адрес, Контактный телефон</i> |
| Справочник «Оборудование» | Реквизиты: <i>Наименование, Ед. изм., Количество, Марка</i> |
| Справочник «Материалы» | Табличная часть <i>Основные сведения</i> Реквизиты: <i>Наименование, Ед.изм.</i> Табличная часть <i>Сведения о поставке</i> Реквизиты <i>Дата поставки, Количество</i> |

Свойства реквизитов справочников определить самостоятельно.

6. Запустить отладку и посмотреть результаты в режиме «1С: Предприятие». Заполнить справочники.

Задание № 2.

Создание подсистем. Создание документов, регистров накопления и движений регистров

Цель работы: научиться работать с подсистемами, документами, регистрами накопления и движениями регистров.

Краткие теоретические сведения

Создание подсистем

Подсистема в 1С является общим объектом конфигурации. Благодаря подсистемам происходит разделение функционала на блоки, а также формирование интерфейса (рис. 2.1).

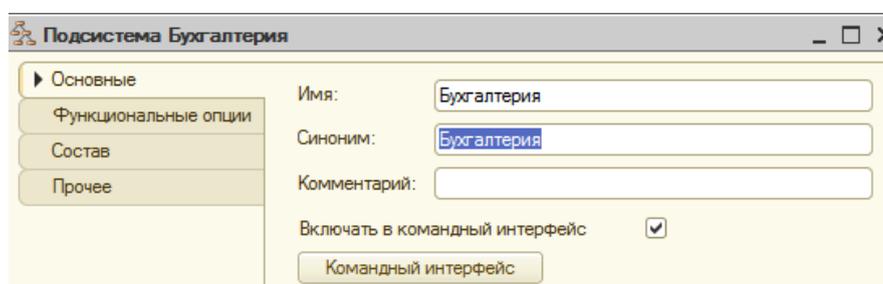


Рис. 2.1

Подсистемы могут обладать иерархичной структурой, т. е. несколько подсистем может находиться в подчинении одной подсистемы. Для того чтобы создать подчиненную подсистему, необходимо создать основную подсистему, а затем на основании созданной основной подсистемы создать подчиненную (на рис. 2.2 **Финансы** – основная подсистема, **Банк** – подчиненная подсистема).

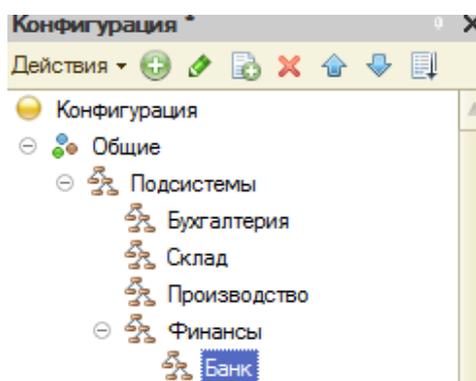


Рис. 2.4

В состав подсистемы может входить большое количество объектов конфигурации, также как один объект конфигурации может входить в несколько подсистем. Для того чтобы включить объект конфигурации в подсистему, необходимо перейти на вкладку «Состав» в настройках нужной подсистемы и выбрать объект конфигурации (рис. 2.3).

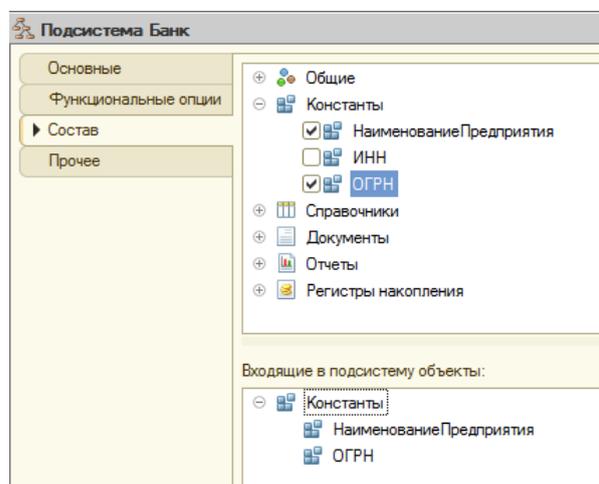


Рис. 2.3

Создание документов

Документ 1С является объектом конфигурации, который позволяет хранить информацию о совершенных хозяйственных операциях на предприятии.

Как правило, каждый документ содержит информацию, которая описывает данный документ и одинакова для всех документов подобного типа. Подобная информация хранится в реквизитах документа. Чтобы создать реквизиты документа, необходимо в меню настроек конкретного документа выбрать вкладку **Данные** и добавлять реквизиты, корректируя их свойства аналогично работе с реквизитами справочника (рис. 2.4).

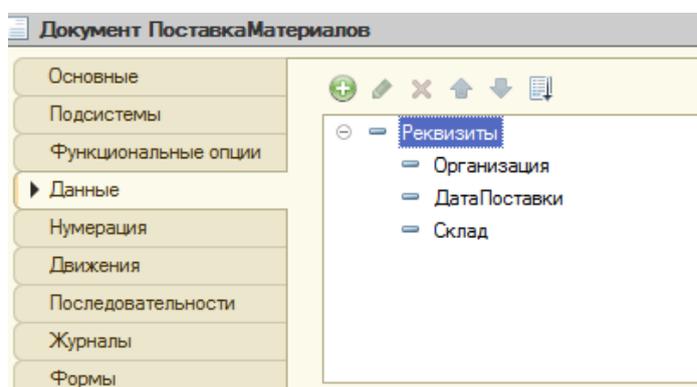


Рис. 2.4

Кроме этого, документ может содержать информацию, которая одинакова по структуре, но различна, например, по количеству. Для хранения такой информации создаются табличные части документа (рис. 2.5).

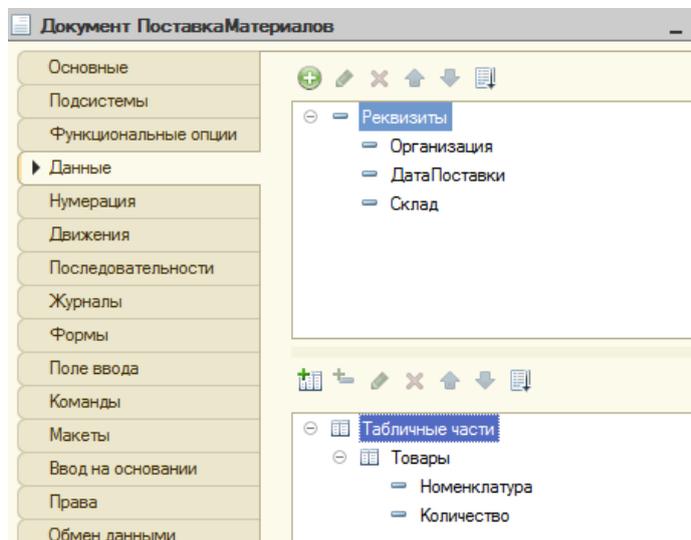


Рис. 2.5

В режиме «1С: Предприятие» созданный документ будет выглядеть следующим образом:

← → ☆ Поставка материалов 000000002 от 27.02.2016 1:12:55

Провести и закрыть Записать Провести

Номер:

Дата:

Организация:

Дата поставки:

Склад:

| N | Номенклатура | Количество |
|---|--------------|------------|
| 1 | Железо | 20 |

Рис. 2.6

Создание регистров накопления

Регистр накопления представляет собой объект прикладного решения, который позволяет автоматизировать процессы складского учета, планирования и др.

Измерения регистра описывают разрезы, в которых хранится информация, а в ресурсах регистра накапливаются необходимые числовые данные.

Для того чтобы описать структуру регистра накопления, нужно перейти на вкладку **Данные** и добавить параметры (рис. 2.7).

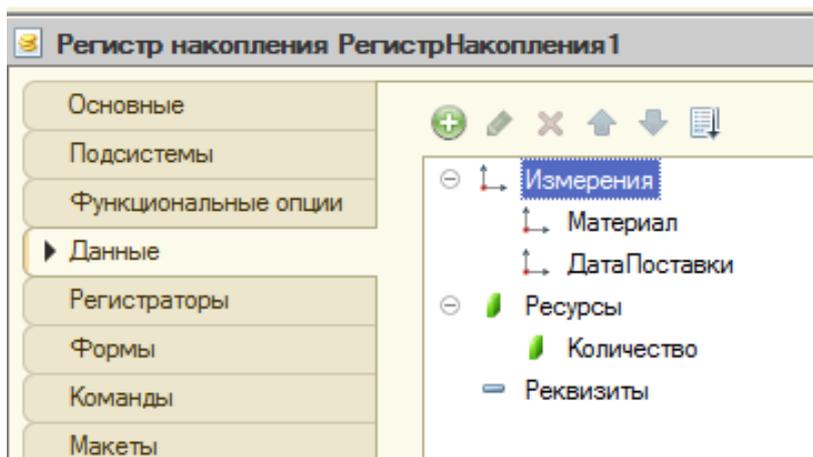


Рис. 2.7

Изменения в регистрах накопления происходят, как правило, при проведении документа. Для того чтобы добавить регистратор (документ, по которому происходит изменение), необходимо в структуре регистра накопления выбрать вкладку **Регистраторы** и поставить галочки напротив тех документов, которые будут регистраторами (рис. 2.8).

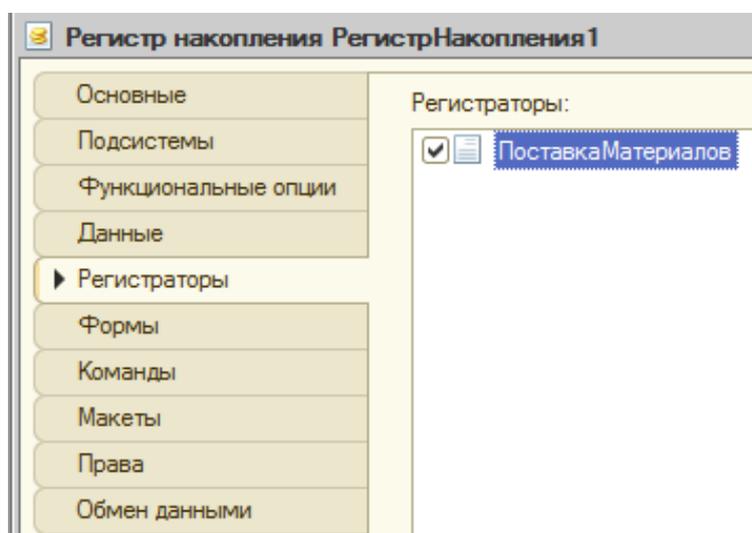


Рис. 2.8

С помощью конструктора движения регистров описывается движение регистра (рис. 2.9). Для каждого поля (ресурса или измерения) прописывается выражение (реквизиты документа), то есть данные, которые будут там храниться (вкладка **Движения**).

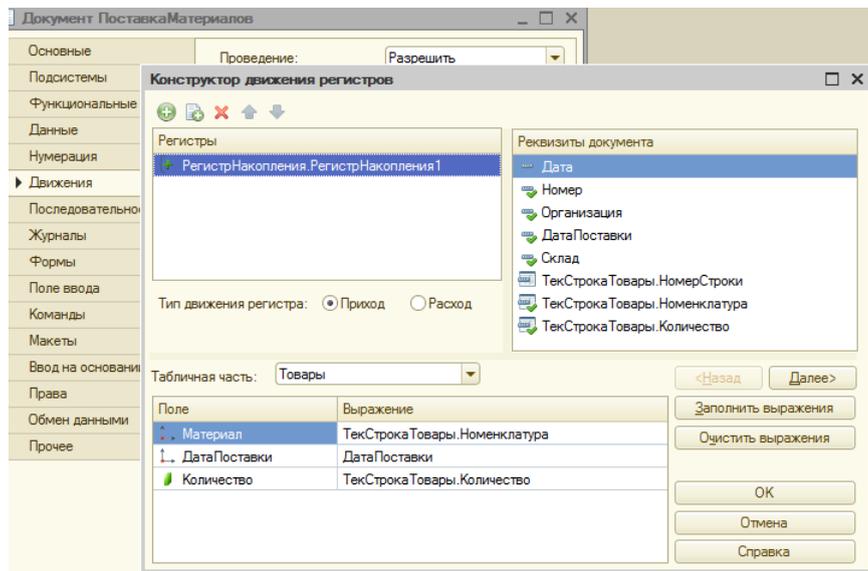


Рис. 2.9

Посмотреть результаты можно в режиме «1С: Предприятие»:

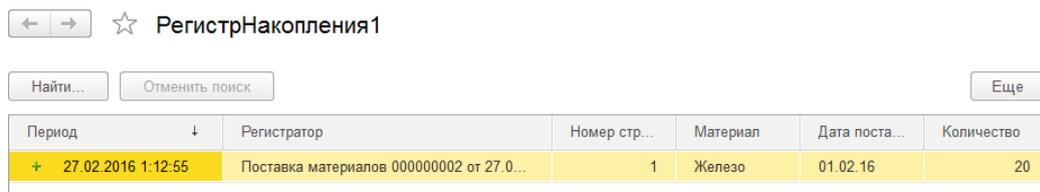


Рис. 2.10

Задание

1. Создать подсистемы «Бухгалтерия», «Склад», «Производство», «Планирование», «Финансы», «Сотрудники и зарплата». Для нижеперечисленных подсистем предусмотреть следующую иерархию:

Таблица 2.1

| Главная подсистема | Подчиненная подсистема |
|-----------------------|-------------------------------|
| Бухгалтерия | Расчеты с контрагентами |
| | Расчеты с подотчетными лицами |
| Финансы | Банк |
| | Касса |
| Сотрудники и зарплата | Кадровый учет |
| | Расчет зарплаты |

Добавить все созданные константы в подсистему «Бухгалтерия».

2. Создать документы, представленные в табл. 2.2.

Таблица 2.2

| Документ | Структура |
|---------------------|---|
| Поставка материалов | Реквизиты: <i>Организация, Дата поставки, Склад</i> Табличная часть (ТЧ) <i>Товары</i> Реквизиты ТЧ: <i>Номенклатура, Количество</i> |
| Поступление товаров | Реквизиты: <i>Номер, Дата, Контрагент</i> Табличная часть (ТЧ) <i>Товары</i> Реквизиты ТЧ: <i>Номенклатура, Количество, Сумма</i> |
| Заказ поставщику | Реквизиты: <i>Номер, Поставщик, Организация</i> Табличная часть (ТЧ) <i>Товары</i> Реквизиты ТЧ: <i>Номенклатура, Количество, Ед. изм.</i> Табличная часть (ТЧ) <i>Услуги</i> Реквизиты ТЧ: <i>Номенклатура, Количество, Ед. изм.</i> |

Для каждого реквизита задать соответствующий тип данных (в свойствах реквизита).

Задать следующие типы данных в реквизитах документов в виде ссылок на справочники (если справочники отсутствуют, то создать их):

Реквизит *Организация* – Тип *Справочник.Ссылка.Организации*

Реквизит *Склад* – Тип *Справочник.Ссылка.Склад*

Реквизит *Поставщик* – Тип *Справочник.Ссылка.Поставщик*

Реквизит *Номенклатура* – Тип *Справочник.Ссылка.Номенклатура*

Запустить отладку и посмотреть результаты в режиме «1С:Предприятие». Создать, заполнить и провести каждый из документов.

3. Создать регистр накопления «ПоставкаМатериала». Задать следующую структуру:

Подсистема – Бухгалтерия

Ресурс – Количество

Измерения – Материал, Дата поставки

Регистратор – Документ ПоставкаМатериалов

В документе «Поставка материалов» задать движения следующим образом:

Таблица 2.3

| Поле | Выражение |
|--------------|-------------------------------|
| Материал | ТекСтрокаТовары. Номенклатура |
| ДатаПоставки | ДатаПоставки |
| Количество | ТекСтрокаТовары. Количество |

Запустить отладку и посмотреть результаты в режиме «1С:Предприятие».

Задание № 3.

Изучение работы командного интерфейса. Настройка глобального командного интерфейса. Разработка простейших форм

Цель работы: изучить работу командного интерфейса, настроить параметры глобального командного интерфейса, ознакомиться с механизмом создания простейших форм.

Краткие теоретические сведения

Командный интерфейс

Редактор командного интерфейса является одним из инструментов обработки. Он позволяет настраивать команды той или иной подсистемы. Редактор командного интерфейса настраивает состав команд панели функций текущего раздела, порядок отображения, а также видимость команд для разных ролей (рис. 3.1).

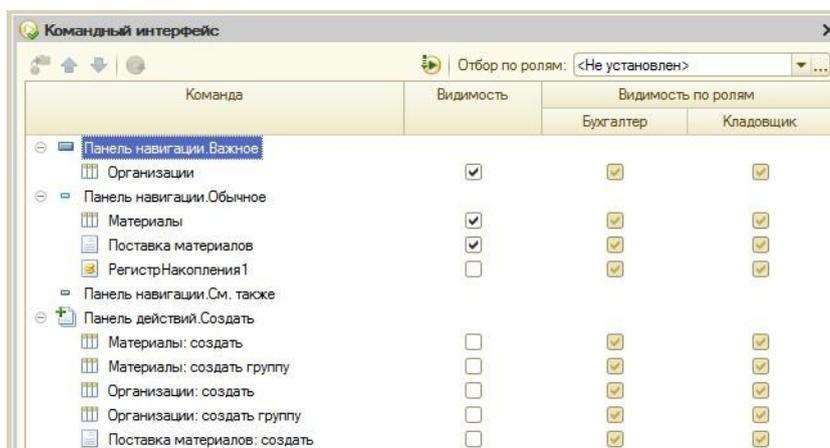


Рис. 3.1

Для того чтобы переместить ту или иную команду, необходимо выбрать нужную команду (*Переместить команду*) и нужную панель навигации (рис. 3.2).

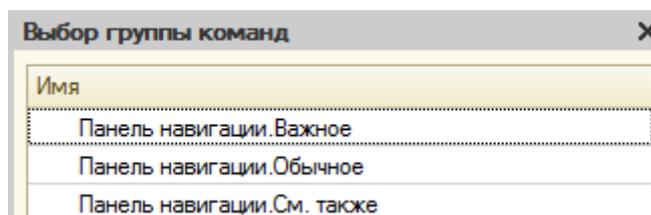


Рис. 3.2

Для того чтобы настроить видимость команд для той или иной роли конфигурации, предусмотрена настройка видимости по ролям. Если ролей много, для упрощения восприятия обычно используется настройка списка, позволяющая визуально убрать лишние роли (рис. 3.3).

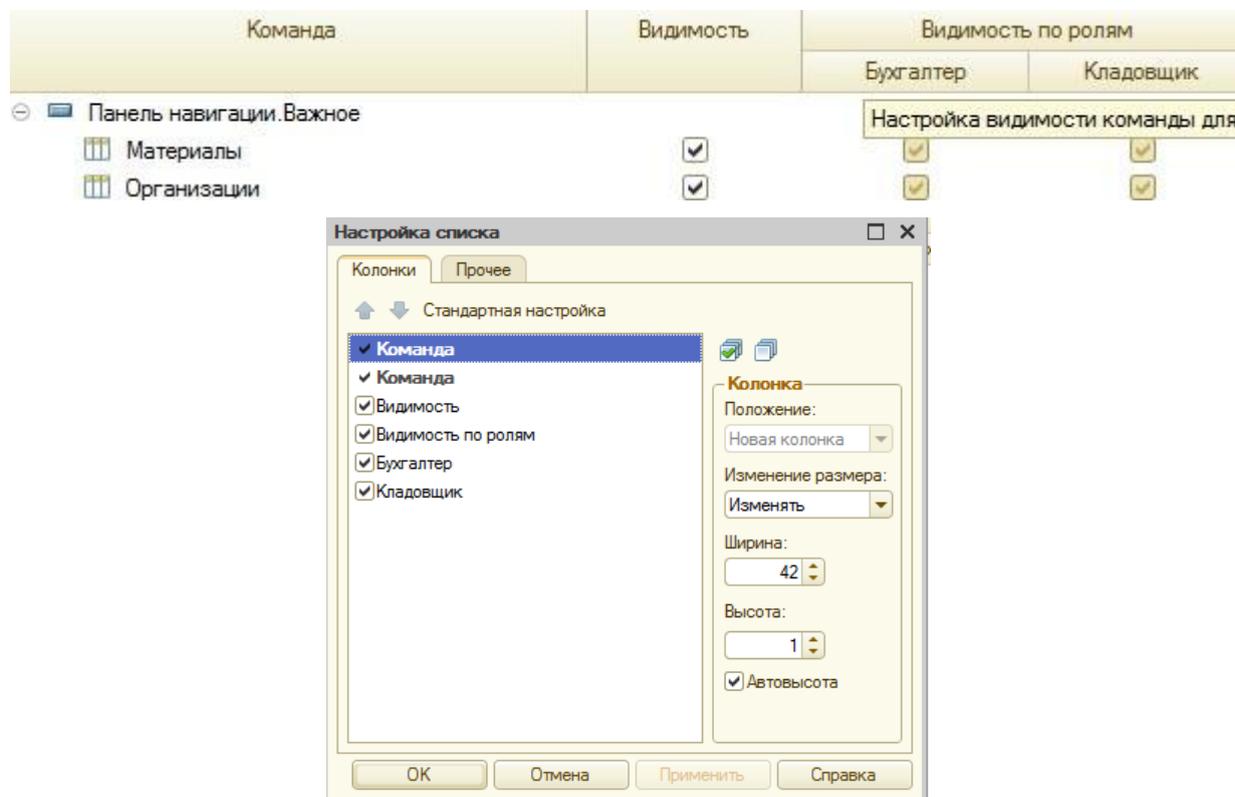


Рис. 3.3

Работа с формами

Формы предназначены для отображения и редактирования информации, содержащейся в базе данных. Формы могут принадлежать конкретным объектам прикладного решения (справочникам, отчетам, документам и т. д.) или существовать отдельно от них и использоваться всем прикладным решением в целом.

Редактор форм позволяет добавлять в форму специальные элементы, которые помогают придать форме собственный узнаваемый стиль, сделать доступ к данным простым и понятным, а также разместить большой объем информации.

Редактор позволяет добавить в форму несколько элементов **Группа – Страницы**. Каждая группа может содержать несколько элементов **Группа – Страница**. Аналогично можно добавить и другие элементы, например кнопки, поля и т. д.

Для того чтобы добавить новый элемент, необходимо перейти на вкладку **Элементы** и добавить новый элемент (кнопка **Добавить**). Для того чтобы добавить подчиненный элемент, необходимо выделить главный элемент и добавить подчиненный. На рис. 3.4 приведен пример добавления элемента **Страницы** и подчиненных элементов – кнопок (**СохранитьДокумент**, **ФормаКнопка1**, **ДобавитьКартинку**).

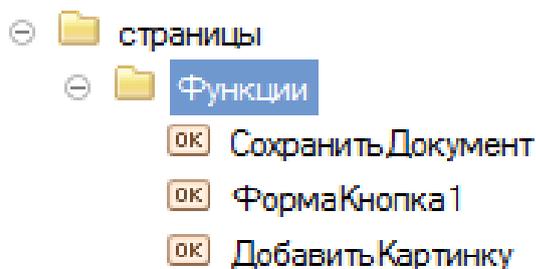


Рис. 3.4

Ниже (рис.3.5) можно увидеть визуальное представление данного изменения формы.

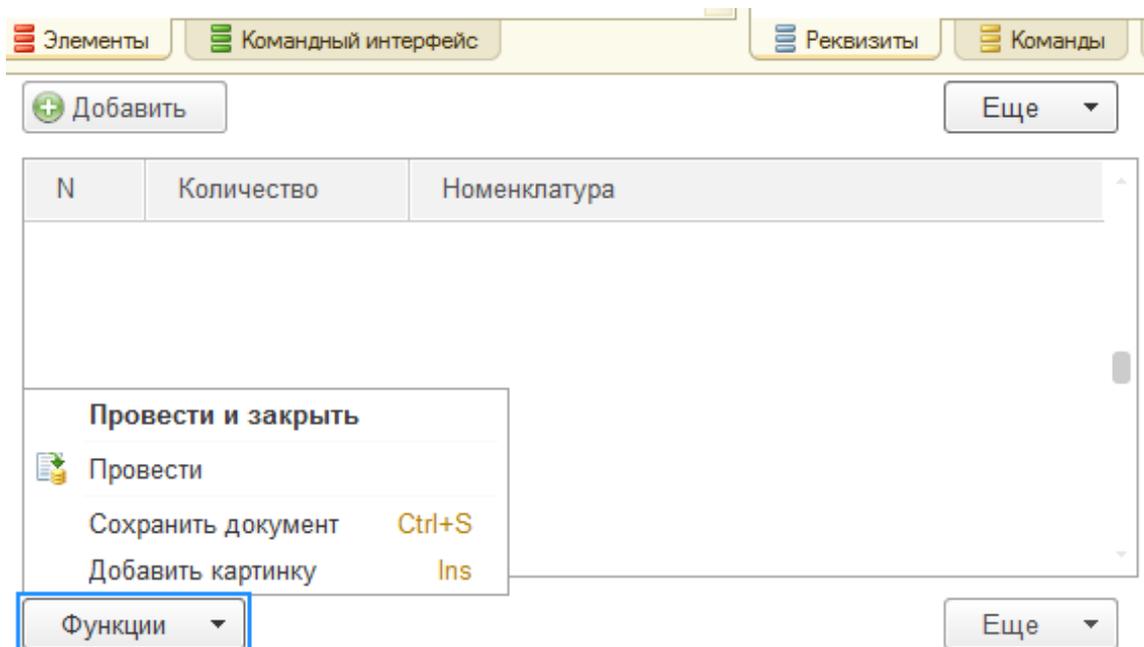


Рис. 3.5

Для того чтобы описать действие элемента, необходимо добавить команду в свойства этого элемента (поле **ИмяКоманды**). Также в свойствах элемента можно менять заголовок (поле **Заголовок**), вид (поле **Вид**), настраивать видимость, доступность и другие параметры (рис. 3.6).

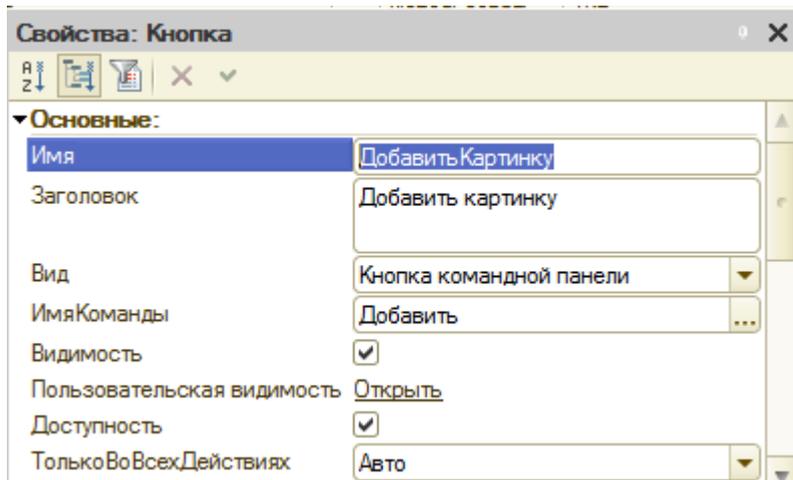
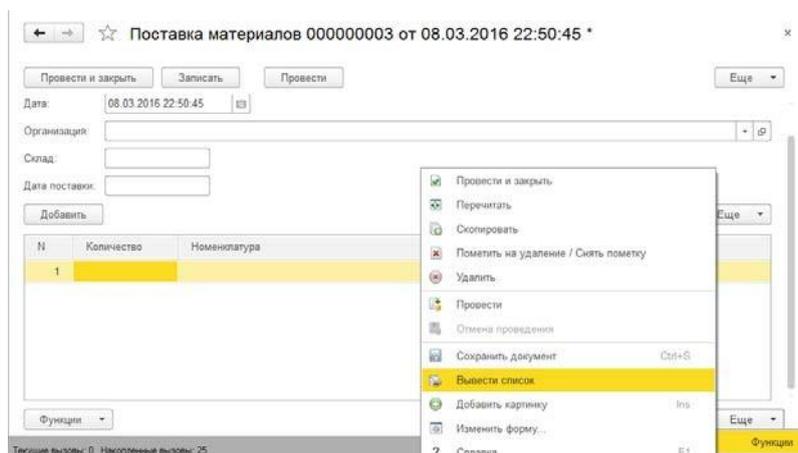


Рис. 3.6

В режиме 1С: Предприятие форма документа будет выглядеть следующим образом:



| N | Количество | Номенклатура |
|---|------------|--------------|
| 1 | | |

| | |
|--------------------|------------|
| Провести и закрыть | Ctrl+Enter |
| Провести | |
| Сохранить документ | Ctrl+S |
| Добавить картинку | Ins |

Функции

Рис. 3.7

Задание

1. Создать роли «Бухгалтер», «Кладовщик», «Кассир». Назначить видимость по командам для каждой роли в соответствии с картинкой ниже:

| Команда | Видимость | Видимость по ролям | | |
|------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | | Бухгалтер | Кладовщик | Кассир |
| Панель навигации.Важное | | | | |
| Материалы | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Организации | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Панель навигации.Обычное | | | | |
| Поставка материалов | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| РегистрНакопления1 | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Панель навигации.См. также | | | | |
| Панель действий.Создать | | | | |
| Материалы: создать | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Материалы: создать группу | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Организации: создать | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Организации: создать группу | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Поставка материалов: создать | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Панель действий.Отчеты | | | | |
| Панель действий.Сервис | | | | |
| ИНН | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Наименование предприятия | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| ОГРН | <input checked="" type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |

2. Отредактировать форму документа «Поставка материалов» в соответствии с нижеперечисленными требованиями:

- Добавить группу элементов – **Страницы** (группа **Функции**). На подчиненном уровне добавить группу – **Подменю** (группа **Доп.кнопки**). На подчиненном уровне добавить кнопки (**Добавить картинку**, **Сохранить документ**).

- Для кнопки **Сохранить документ** назначить команду **Сохранить**, для кнопки **Добавить картинку** – **Вставить**.

- Добавить поле **Предполагаемая дата поставки** (тип **Дата**, вид **Поле ввода**).

- Добавить реквизит **ПредполагДатаПостав** (тип **Дата**).

- Связать реквизит и поле предполагаемой даты поставки.

Запустить отладку и посмотреть результаты в режиме «1С:Предприятие».

Задание № 4.

Создание организации. Параметры учетной политики организации. Ввод начальных остатков

Цель работы: научиться заполнять сведения об организации, устанавливать необходимые параметры учетной политики, вводить начальные остатки по основным средствам предприятия.

Краткие теоретические сведения

Создание организации

Для того чтобы начать работу с какой-либо организацией, необходимо в разделе «Справочники и настройки учета» ввести эту организацию (кнопка **Создать**, справочник **Организации**). Для правильного ведения документации заполняются все основные сведения о данной организации: полное и сокращенное наименование, ИНН, КПП, ОГРН, банковские счета, контактные данные, сведения об административном персонале (рис. 4.1).

ФабрикаК ООО (Организация) *

Записать и закрыть

Вид: Юридическое лицо

Сокращенное наименование: ООО ФабрикаК
Официальное сокращенное наименование по учредительным документам

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ФабрикаК"
Официальное полное наименование по учредительным документам

Краткое наименование: ФабрикаК ООО
Наименование, используемое для отражения в программе

ИНН: 4557755575

КПП: 548474751

ОГРН: 7855511455558

Налоговый орган (основной): ИФНС 1

Банковский счет (основной): 25484754565554778558, ПробаБанк

Адреса и телефоны

Юридический адрес: Заполнить

Фактический адрес: Омская обл, Омск, 10 лет Октября, дом № 46

Фактический адрес совпадает с юридическим адресом

Почтовый адрес: <не заполнен>

Почтовый адрес совпадает с юридическим адресом

Контактный телефон: 908258

Факс:

Email:

Ответственные лица

Фонды

Коды статистики

Документооборот

Иностранная орг.

Прочее

Рис. 4.1

Параметры учетной политики организации

Учетная политика организации – это совокупность выбранных способов и методов ведения учета. Действующее законодательство предоставляет возможность выбора одного из нескольких способов ведения учета.

Чтобы установить параметры учетной политики организации в главном меню, необходимо выбрать ссылку «Учетная политика». На главной вкладке вводятся данные по организации, дате отчетного периода, применяемой системе налогообложения.

На закладке **ЕНВД** при применении ЕНВД устанавливается флажок **Организация – плательщик единого налога на вмененный доход (ЕНВД)** (рис. 4.2).

Учетная политика

Записать и закрыть

Применяется с: 01.01.2015 по 31.12.2016

Организация: ФабрикаКООО

Система налогообложения: Общая (уплачивается налог на прибыль)
 Упрощенная (уплачивается единый налог при УСН)

Налог на прибыль

НДС

ЕНВД

Расчеты с контрагентами

Запасы

Розничная торговля

Производство

Выпуск продукции

НЗП

Реализация продукции

Налог на добавленную стоимость

Организация является плательщиком налога на добавленную стоимость (НДС)

Порядок регистрации счетов фактур на аванс:
Регистрировать счета-фактуры всегда при получении аванса

Начислять НДС по отгрузке без перехода права собственности

Начислять НДС при передаче недвижимости без перехода права собственности

Организация осуществляет реализацию без НДС или с НДС 0%

Рис. 4.2

На вкладке **Производство** устанавливается флажок **Ведется производственная деятельность**. Указывается распределение расходов основного и вспомогательного производства для услуг сторонним заказчикам и для услуг собственным подразделениям: по плановым ценам, по выручке, по плановым ценам и выручке. Способ распределения общехозяйственных и общепроизводственных расходов в бухгалтерском и налоговом учете нужно установить по ссылке **Методы распределения косвенных расходов**. Эти методы указываются в регистре сведений **Методы распределения косвенных расходов**.

Для учета общехозяйственных расходов поддерживается применение метода «**директ-костинг**». Этот метод предусматривает, что общехозяйственные расходы списываются в месяце их возникновения и полностью относятся на расходы текущего периода. Если в организации не применяется метод «**директ-костинг**», то общехозяйственные расходы распределяются между стоимостью произведенной продукции и незавершенным производством (рис. 4.3).

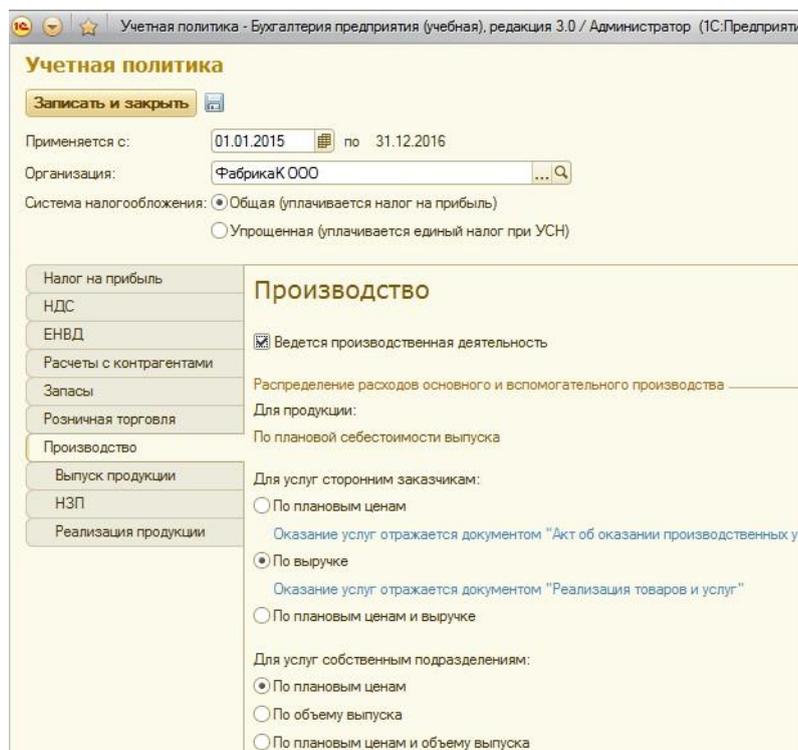


Рис. 4.3

На закладке **Розничная торговля** выбирается способ учета товаров в рознице: либо по стоимости приобретения (без использования счета 42 «Товарная наценка»), либо по продажной стоимости (с использованием счета 42 «Товарная наценка») (рис. 4.4).



Рис. 4.4

На закладке **Налог на прибыль** определяется метод начисления амортизации по амортизируемому имуществу в налоговом учете. Этот метод будет применяться ко всем объектам основных средств и нематериальных активов при начислении амортизации. Устанавливается признак ведения учета в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по

налогу наприбыль» (рис. 4.5).

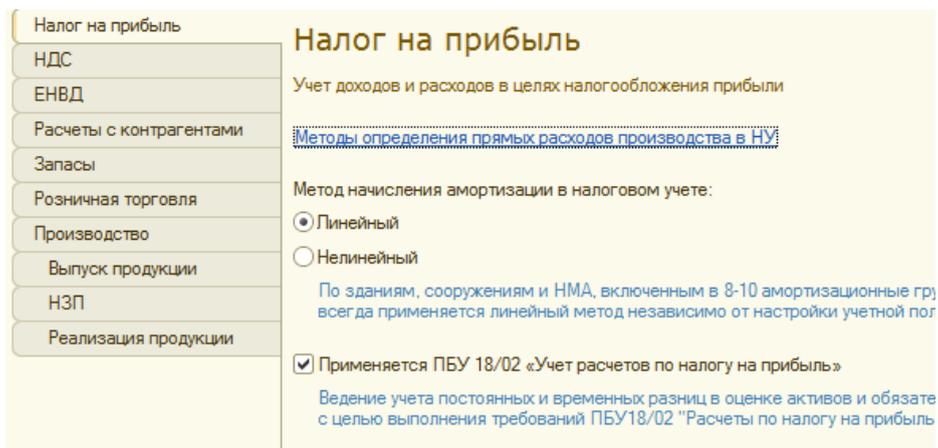


Рис. 4.5

На закладке **Запасы** определяется способ оценки материально-производственных запасов при выбытии (по средней стоимости или ФИФО) (рис. 4.6).



Рис. 4.6

На вкладке **Выпуск продукции, услуг** определяется способ учета выпуска (с использованием счета 40 или без использования счета 40); последовательность переделов для многопередельного производства.

На вкладке **НЗП** выбирается способ учета незавершенного производства (с использованием или без использования документа «Инвентаризация НЗП») (рис. 4.7).

| | |
|-------------------------|---|
| Налог на прибыль | Незавершенное производство |
| НДС | |
| ЕНВД | |
| Расчеты с контрагентами | |
| Запасы | |
| Розничная торговля | |
| Производство | |
| Выпуск продукции | |
| НЗП | |
| | |
| | <input type="radio"/> С использованием документа "Инвентаризация НЗП" |
| | Незавершенное производство регистрируется документом "Инвентаризация НЗП" |
| | <input checked="" type="radio"/> При отсутствии выпуска прямые расходы считать расходами НЗП |
| | Прямые расходы и начальные остатки НЗП считать конечными остатками если не зарегистрирован выпуск готовой продукции, полуфабрикатов и отсутствует документ "Инвентаризация НЗП" |

Рис. 4.7

Ввод начальных остатков

Для ввода начальных остатков в **1С Бухгалтерии 8** существует обработка «**Помощник ввода начальных остатков**», упрощающая и ускоряющая процесс первоначального ввода данных в систему. Из этой обработки создаются документы «Ввод начальных остатков» по каждому разделу учета.

Начальные остатки, как и все прочие документы в базе, вводятся строго по организациям, поэтому перед началом ввода остатков в шапке обработки необходимо выбрать организацию.

Для того чтобы ввести начальные остатки, необходимо выбрать **Ввод начальных остатков – Ввести остатки по счету**. Затем выбрать основное средство, указать первоначальную стоимость по БУ и НУ, счет учета, счет начисления, способ отображения амортизации (вкладка **Начальные остатки**) (рис. 4.8).

| | | | |
|---|--------------------------|-----|---------|
| Основное средство: | Персональный компьютер | ... | Инва. № |
| Начальные остатки Бухгалтерский учет Налоговый учет События | | | |
| Первоначальная стоимость | | | |
| Первоначальная стоимость (БУ): | 25 000,00 | | |
| Первоначальная стоимость (НУ): | 25 000,00 | | |
| Стоимость на момент ввода остатков | | | |
| Счет учета: | 01.01 | | |
| Стоимость на момент ввода остатков (БУ): | 25 000,00 | | |
| Стоимость на момент ввода остатков (НУ): | 25 000,00 | | |
| Постоянная разница в оценке стоимости: | 0,00 | | |
| Временная разница в оценке стоимости: | 0,00 | | |
| Накопленная амортизация (износ) | | | |
| Счет начисления амортизации (износа): | 02.01 | | |
| Накопленная амортизация (износ) (БУ): | 0,00 | | |
| Накопленная амортизация (износ) (НУ): | 0,00 | | |
| Постоянная разница в оценке накопленной амортизации: | 0,00 | | |
| Временная разница в оценке накопленной амортизации: | 0,00 | | |
| Параметры амортизации | | | |
| Способ отражения расходов по амортизации: | Амортизация (счет 20.01) | | |

Рис. 4.8

Далее на вкладке **Бухгалтерский учет** необходимо выбрать способ поступления, материально ответственное лицо, способ начисления амортизации.

На вкладке **События** определяются дата приема к учету и событие поступления основного средства (рис. 4.9).

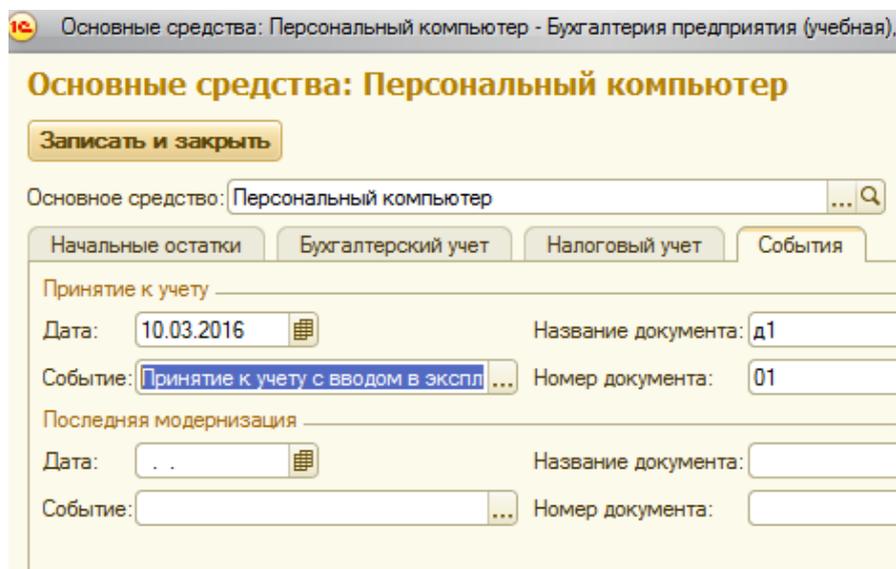


Рис. 4.9

Задание

1. Создать новую информационную базу, выбрав учебную конфигурацию бухгалтерии в редакции 3.0.
2. Создать организацию и заполнить поля для организации (табл. 4.1)

Таблица 4.1

| Поле | Данные |
|--------------------------|--|
| Вид | Юридическое лицо |
| Сокращенное наименование | Произвольное |
| Полное наименование | Общество со ограниченной ответственностью «Произвольное» |
| ИНН | 4557554558 |
| КПП | 548566988 |
| ОГРН | 785255369254 |
| Налоговый орган | ИФНС 1 |
| Банковский счет | Произвольный |
| Банк | ОАО Сбербанк |

| Поле | Данные |
|--------------------|--|
| Юридический адрес | Пр. Мира, 61-157 |
| Фактический адрес | Пр. Мира, 61-157 |
| Контактный телефон | 652223 |
| E-mail | org@mail.ru |
| Ответственное лицо | Директор Иванов Иван Иванович, бухгалтер Петрова Ольга Петровна |

3. Настроить параметры учетной политики созданной организации, приведенные в табл. 4.2.

Таблица 4.2

| Вкладка | Поле | Данные |
|--------------------|---|-------------------------------------|
| Общие сведения | Применяется с | Первая дата текущего месяца |
| | Организация | Созданная организация |
| | Система налогообложения | Общая |
| Налог на прибыль | Метод начисления амортизации | Линейный |
| | Признак ведения учета в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» | Да |
| ЕНВД | Признак Организация – плательщик единого налога на вмененный доход | Да |
| Запасы | Способ МПЗ | По средней стоимости |
| Производство | Ведется производственная деятельность | Да |
| | Для услуг сторонним заказчикам | По плановым ценам и объемам выпуска |
| | Для услуг собственным подразделениям | По плановым ценам и объемам выпуска |
| | По методу «директ-костинг» | Да |
| Выпуск продукции | Способ выпуска продукции | С использованием счета 40 |
| | Последовательность пределов | Автоматически |
| НЗП | Способ учета незавершенного производства | С использованием инвентаризации |
| Розничная торговля | Способ учета товаров в рознице | По продажной стоимости |

4. Ввести начальные остатки по основным средствам предприятия:
Персональный компьютер (5 шт.) – 150 000 руб. (счет 01).
Кофеварка (10 шт.) – 60 000 руб. (счет 01).
Стеллаж складской – 30 000 руб. (счет 01).
Средства в кассе организации – 50 000 руб. (счет 50).
Средства на счете организации – 500 000 руб. (счет 51).
Доска деревянная в количестве 200 шт. по цене 600 руб. за штуку (счет 10).
Расчеты с контрагентом ООО «ПК» – 50 000 руб. (счет 60).

Примечание. При отсутствии какого-либо элемента в справочнике основных средств необходимо создать его.

Задание № 5.

Учет кассовых и банковских операций. Ведение расчетов с контрагентами. Учет товаров на складах предприятия. Учет характеристик номенклатуры

Цель работы: ознакомиться с основными бухгалтерскими документами, научиться вести учет кассовых, банковских операций, товаров на складах предприятия, расчетов с контрагентами.

Краткие теоретические сведения

Учет кассовых и банковских операций

Сведения о банковских операциях вводятся с помощью банковских расчетных документов (платежное поручение входящее, платежное поручение исходящее, платежное требование, банковская выписка). По каждому документу могут формироваться проводки.

Платежное поручение – банковский документ, предназначенный для перечисления безналичных денежных средств между организацией и ее контрагентами.

Для формирования платежного поручения необходимо заполнить следующие поля: получатель, банковский счет, счет получателя, договор, вид платежа, сумма платежа, ставка НДС (рис. 5.1).

Платежное поручение 0000-000001 от 01.02.2015 0:00:00

Провести и закрыть | Провести | Создать на основании | Заполнить по шаблону... | Настройка | Платежное по

Номер: 0000-000001 от: 01.02.2015 0:00:00

Перечисление в бюджет

Организация: ФабрикаК ООО | Банковский счет: 2548475456554778558, ПробаБан
ИНН 2424242424, КПП <не требуется>, ООО Пример

Получатель: ООО Клайм | Счет получателя: 111111111111111122, банк бан
Договор: 11 от 09.03.2016 | Статья движения ден. средств:

ИНН 111111111111, КПП <не требуется>, ООО Клайм

Сумма платежа: 210 000,00 | Вид платежа: Электронно

Ставка НДС: 18% | Очередность платежа: 6 Прочие платежи

Сумма НДС: 0,00

Назначение платежа: Оплата по договору 11 от 09.03.2016
Сумма 210000-00

Оплачено: Списание с расчетного счета № 1 от 01.03.2015 г.

Рис. 5.1

На основании платежного поручения можно создать документ «Списание с расчетного счета» (рис. 5.2).

Списание с расчетного счета 0000-000001 от 11.03.2016 22:57:26

Провести и закрыть | Провести | Создать на основании | Все действия

Вид операции: Оплата поставщику | Счет учета: 51

Номер: 0000-000001 от: 11.03.2016 22:57:26 | Вх. номер: 1 | Вх. дата: 01.02.2015

Организация: ФабрикаК ООО | Получатель: ООО Клайм

Банковский счет: 2548475456554778558, ПробаБанк | Счет получателя: 111111111111111122, банк банк

Сумма: 210 000,00 руб.

Добавить | Все действия

| N | Договор | Сумма платежа | Погашение задолженности | Ставка НДС | Счет расчетов |
|---|------------------------------|---------------|-------------------------|------------|----------------|
| | Статья движения ден. средств | | Документ расчетов | Сумма НДС | Счет авансов |
| 1 | 11 от 09.03.2016 | 210 000,00 | Автоматически <Авто> | 18% | 60.01 60.02 |

Сумма платежа: 210 000,00 руб. НДС (в т.ч.): 0,00 руб.

Рис. 5.2

Платежное требование – документ, содержащий приказ получателя денежных средств обслуживающему банку обеспечить производство списания определенной суммы денежных средств со счета третьего лица (плательщика) в этом же или другом банке (учреждении банка).

Для формирования платежного требования необходимо заполнить следующие поля: плательщик, банковский счет, счет плательщика, сумма платежа, ставка НДС, вид платежа (рис. 5.3).

Платежное требование 0000-000001 от 11.03.2016 22:53:54

Провести и закрыть | Провести | Создать на основании | Платежное требование

Номер: 0000-000001 от: 11.03.2016

Организация: ФабрикаКОО | Банковский счет: 25484754565554778558, ПробаБанк
ИНН 4557755575, ООО ФабрикаК

Плательщик: ООО Клайм | Счет плательщика: 111111111111111122, банк банк
ИНН 111111111111, ООО Клайм

Сумма платежа: 80 000,00 | Вид платежа: Срочно

Ставка НДС: 18% | Очередность платежа: 6 Прочие платежи

Сумма НДС: 12 203,39

Назначение платежа: Оплата по договору
В т.ч. НДС (18%) 12203-39

Рис. 5.3

На основании платежного требования можно создать документ «Поступление на расчетный счет» (рис. 5.4).

Поступление на расчетный счет 0000-000001 от 11.03.2016 22:58:40

Провести и закрыть | Провести | Создать на основании | Все действия

Вид операции: Оплата от покупателя | Счет учета: 51

Номер: 0000-000001 от: 11.03.2016 22:58:40 | Вх. номер: 1 | Вх. дата: 11.03.2016

Организация: ФабрикаКОО | Плательщик: ООО Клайм

Банковский счет: 25484754565554778558, ПробаБанк | Счет плательщика: 111111111111111122, банк банк

Сумма: 80 000,00 руб.

| N | Договор | Сумма платежа | Погашение задолженности | Ставка НДС | Счет на оплату | Счет расчетов |
|---|------------------------------|---------------|-------------------------|------------|----------------|---------------|
| | Статья движения ден. средств | | Документ расчетов | Сумма НДС | | Счет авансов |
| 1 | 5 от 03.03.2016 | 80 000,00 | Автоматически <Авто> | 18% | | 62.01 |
| | | | | 12 203,39 | | 62.02 |

Сумма платежа: 80 000,00 руб. НДС (в т.ч.): 12 203,39 руб.

Рис. 5.4

Банковская выписка – документ, который предназначен для списания и поступления денежных средств на счет организации. Выписка банка является документом, который показывает текущее состояние средств организации.

Для формирования банковской выписки необходимо выбрать тип документа: списание со счета или поступление на счет. Далее необходимо заполнить следующие поля: плательщик, сумма платежа (рис. 5.5).

Поступление на расчетный счет 0000-000002 от 11.03.2016 23:31:44

Провести и закрыть | Провести | Создать на основании | Все действия

Вид операции: Оплата от покупателя | Счет учета: 51

Номер: 0000-000002 | от: 11.03.2016 23:31:44 | Вх. номер: | Вх. дата: |

Организация: ФабрикаК 000 | Плательщик: 000 Клайм

Банковский счет: 2548475456554778558, ПробаБанк | Счет плательщика: 1111111111111111122, банк банк

Сумма: 50 000,00 руб.

| N | Договор | Сумма платежа | Погашение задолженности | Ставка НДС | Счет на оплату | Счет расчетов |
|---|------------------------------|---------------|-------------------------|------------|----------------|----------------|
| | Статья движения ден. средств | | Документ расчетов | Сумма НДС | | Счет авансов |
| 1 | 5 от 03.03.2016 | 50 000,00 | Автоматически <Авто> | 18% | | 62.01 62.02 |
| | | | | 7 627,12 | | |

Рис. 5.5

Сведения о кассовых операциях вводятся приходными и расходными кассовыми ордерами.

Приходный кассовый ордер – документ, который регистрируется по дебету счета в корреспонденции с кредитом счета.

Для формирования приходного кассового ордера необходимо заполнить следующие поля: контрагент, сумма (рис. 5.6).

Приходный кассовый ордер 0000-000001 от 12.03.2016 0:18:46

Провести и закрыть | Провести | Создать на основании | Приходный кассовый ордер (КО-1) | Налечать чек | Все действия

Вид операции: Оплата от покупателя | Счет учета: 50.01

Номер: 0000-000001 | от: 12.03.2016 0:18:46 | Контрагент: 000 Клайм

Организация: ФабрикаК 000 | Сумма: 20 000,00 | Валюта: руб.

| N | Договор | Сумма платежа | Погашение задолженности | Ставка НДС | Счет на оплату | Счет расчетов |
|---|------------------------------|---------------|-------------------------|------------|----------------|----------------|
| | Статья движения ден. средств | | Документ расчетов | Сумма НДС | | Счет авансов |
| 1 | 5 от 03.03.2016 | 20 000,00 | Автоматически <Авто> | 18% | | 62.01 62.02 |
| | | | | 3 050,85 | | |

Рис. 5.6

Расходный кассовый ордер – документ, который регистрируется по кредиту счета в корреспонденции с дебетом счета.

Для формирования расходного кассового ордера необходимо заполнить следующие поля: контрагент, сумма (рис. 5.7).

Расходный кассовый ордер 0000-000001 от 12.03.2016 0:24:30

Провести и закрыть | Провести | Создать на основании | Расходный кассовый ордер (КО-2) | Налечать чек | Все действия

Вид операции: Оплата поставщику | Счет учета: 50.01

Номер: 0000-000001 | от: 12.03.2016 0:24:30 | Получатель: 000 Клайм

Организация: ФабрикаК 000 | Сумма: 200,00 | Валюта: руб.

| N | Договор | Сумма платежа | Погашение задолженности | Ставка НДС | Счет расчетов |
|---|------------------------------|---------------|-------------------------|------------|----------------|
| | Статья движения ден. средств | | Документ расчетов | НДС | Счет авансов |
| 1 | 11 от 09.03.2016 | 200,00 | Автоматически <Авто> | 18% | 60.01 60.02 |
| | | | | | 30,51 |

Рис. 5.7

Ведение расчетов с контрагентами

Модуль «Покупки и продажи» предусматривает учет взаиморасчетов с контрагентами (покупателями, поставщиками и т. д.).

Поступление товаров и услуг – документ, позволяющий вести учет поступления в организацию товаров или услуг. Для формирования данного документа пользователем заполняются следующие поля в шапке документа: склад, контрагент (рис. 5.8).

На вкладке **Товары** заполняются поля номенклатуры, количества, цены без НДС.

Поступление товаров и услуг 0000-000001 от 12.03.2016 14:00:21

Провести и закрыть | Провести | Создать на основании | Печать | Все действия

Вид операции: Покупка, комиссия | Контрагент: ООО Клайм

Номер: 0000-000001 от: 12.03.2016 14:00:21 | Договор: 11 от 09.03.2016

Организация: ФабрикаК ООО | Зачет аванса: Автоматически

Склад: Торговый зал ККМ | Цена не включает НДС

Товары (1) | Услуги | Агентские услуги | Возвратная тара | Счета расчетов | Дополнительно | Счет-фактура

Добавить | Подбор | Изменить | Все действия

| N | Номенклатура | Количество | Цена без НДС | Сумма без НДС | Ставка НДС |
|---|--------------|------------|--------------|---------------|------------|
| 1 | Пряжа №3 | 5,000 | 200,00 | 1 000,00 | 18% |

Рис. 5.8

На вкладке **Услуги** заполняются номенклатура, количество, цена.

Поступление товаров и услуг 0000-000001 от 12.03.2016 14:00:21

Провести и закрыть | Провести | Создать на основании | Печать | Все действия

Вид операции: Покупка, комиссия | Контрагент: ООО Клайм

Номер: 0000-000001 от: 12.03.2016 14:00:21 | Договор: 11 от 09.03.2016

Организация: ФабрикаК ООО | Зачет аванса: Автоматически

Склад: Торговый зал ККМ | Цена не включает НДС

Товары (1) | Услуги (1) | Агентские услуги | Возвратная тара | Счета расчетов | Дополнительно | Счет-фактура

Добавить | Подбор | Все действия

| N | Номенклатура | Количество | Цена без НДС | Сумма без НДС | Ста |
|---|------------------------------------|------------|--------------|---------------|-----|
| 1 | Доставка товара Доставка товара | 1,000 | 1 200,00 | 1 200,00 | 18% |

Рис. 5.9

Счет на оплату покупателю – документ, позволяющий вести учет расчетов с покупателями по приобретению товаров и услуг.

Для формирования данного документа можно заполнить две вкладки: **Товары** и **Услуги**. Заполнение полей аналогично заполнению документа «Поступление товаров и услуг».

На основании поступления товаров и услуг или счета на оплату покупателю осуществляется реализация поступивших товаров и выполненных услуг с помощью документа «Реализация товаров и услуг». Автоматически заполняются вкладки **Товары** и **Услуги** (рис. 5.10).

Реализация товаров и услуг (создание) *

Провести и закрыть | Провести | Создать на основании | Печать

Вид операции: Продажа, комиссия

Номер: от: 13.03.2016 0:00:00 Контрагент: ООО Клайм

Организация: ФабрикаК ООО Договор: 5 от 03.03.2016

Склад: Торговый зал ККМ Зачет аванса: Автоматически

Товары (1) | Возвратная тара | Услуги (1) | Агентские услуги | Счета расчетов | Дополнительно

| N | Номенклатура | Количество | Цена с НДС | Сумма с НДС | %НДС |
|---|--------------|------------|------------|-------------|------|
| 1 | Пряжа №3 | 5,000 | 200,00 | 1 000,00 | 18% |

Рис. 5.10

На основании документов по реализации товаров и услуг формируются счета-фактуры выданные, удостоверяющие фактическую отгрузку товаров (рис. 5.11).

Счет-фактура выданный 0000-0000001 от 13.03.2016 1:36:20

Провести и закрыть | Провести | Создать на основании | Счет-фактура

Номер: 0000-0000001 от: 13.03.2016 1:36:20

Организация: ФабрикаК ООО

Контрагент: ООО Клайм

Договор: 5 от 03.03.2016

Основное | Дополнительно

Документы-основания счета-фактуры

| N | Документ-основание |
|---|---|
| 1 | Реализация товаров и услуг 0000-0000002 от 13.03.2016 1:36:20 |

Реализация не подлежит налогообложению (освобождается от налогообложения)

Платежно-расчетные документы

| N | Дата документа | Номер документа |
|---|----------------|-----------------|
| 1 | 11.03.2016 | 1 |

Рис. 5.11

На основании документов поступления товаров и услуг формируются счета-фактуры полученные, удостоверяющие фактическое поступление товаров (рис. 5.12).

Счет-фактура полученный (создание)

Провести и закрыть | Провести | Создать на основании

Номер: [] от: 12.03.2016 14:00:21 | Входящий но

Организация: ФабрикаК ООО | Исправле

Контрагент: ООО Клайм | КПП <не задан> | Отобразить

Договор: 11 от 09.03.2016

Документы-основания счета-фактуры

+ Добавить | X | ↑ | ↓

| N | Документ - основание для выписки счета-фактуры |
|---|--|
| 1 | Поступление товаров и услуг 0000-000001 от 12.03.2016 14:00:21 |

Поступление не подлежит налогообложению (освобождается от налогообложения)

Получение счета-фактуры

Код вида операции: 01

Способ получения: На бумажном носителе В электронном виде

Рис. 5.12

Когда организация одновременно оказывает одну и ту же услугу нескольким контрагентам (например, аренда, услуги связи и пр.), то удобнее воспользоваться документом «Оказание услуг», который также находится на вкладке «Продажи».

В этом документе в шапке выбирается из справочника одна услуга, а в табличную часть добавляется список всех контрагентов, которым будет оказана данная услуга (рис. 5.13).

Оказание услуг 0000-000001 от 13.03.2016 0:53:02 *

Провести и закрыть | Провести | Печать | Все действе

Номер: 0000-000001 от: 13.03.2016 0:53:02 | Вид взаиморасчетов: []

Организация: ФабрикаК ООО | Номенклатура: Доставка товара

Ставка НДС: 18% | Цена включа

Контрагенты (2) | Счета-фактуры | Счета учета | Дополнительно

+ Добавить | X | ↑ | ↓ | Подбор | Заполнить | Все дей

| N | Контрагент | Договор | Количество | Цена без НДС | Сумма без НДС |
|---|-------------|-----------------|------------|--------------|---------------|
| 1 | ООО Клайм | 5 от 03.03.2016 | 1,000 | 400,00 | 400,00 |
| 2 | ИФНС Москва | 05 | 2,000 | 400,00 | 800,00 |

Рис. 5.11

Учет товаров на складах предприятия. Учет характеристик номенклатуры

Для учета товаров на складе и характеристик номенклатуры служит модуль «Номенклатура и склад».

Накладная с требованием поставки материальных ценностей используется для учета движения материалов между структурными подразделениями организации или материально ответственными лицами.

Для того чтобы сформировать требование-накладную, необходимо заполнить следующие поля: склад, номенклатура, количество, счет учета (вкладка Материалы); счет затрат, подразделение, номенклатурная группа, статья затрат (вкладка Счет затрат) (рис. 5.14).

| N | Номенклатура | Количество | Счет учета |
|---|--------------|------------|------------|
| 1 | Пряжа №1 | 100,000 | 41.01 |
| 2 | Пряжа №3 | 50,000 | 41.01 |

Рис. 5.14

Перемещение товаров – документ, отражающий передачу товаров с одного склада на другой. Перемещение товаров производится либо на основании проведенного внутреннего заказа (документа на передачу товаров с одного склада на другой с автоматическим резервированием заказа), либо вручную.

Для того чтобы создать документ «Перемещение товаров», необходимо заполнить следующие поля: склад-отправитель, склад-получатель, номенклатура (необходимое количество позиций), количество (рис. 5.15).

| N | Номенклатура | Количество | Счет учета отпр. | Счет учета получ. |
|---|------------------|------------|------------------|-------------------|
| 1 | Телевизо Sony X3 | 50,000 | 41.01 | 41.01 |
| 2 | Пряжа №3 | 5,000 | 10.01 | 10.01 |

Рис. 5.15

Документ «Инвентаризация товаров на складе» позволяет правильно отобразить проведение процесса инвентаризации на складе, сравнения остатков товаров на складе с данными учета.

Для того чтобы сформировать документ по инвентаризации товаров, необходимо заполнить следующие поля шапки документа: склад, ответственное лицо. Далее на вкладке **Товары** заполняются номенклатура товаров, количество которых превышает учетное, количество и цена (рис. 5.16).

Инвентаризация товаров на складе 0000-000002 от 12.03.2016 14:01:46

Провести и закрыть | Провести | Создать на основании | Печать | Все действия

Номер: 0000-000002 от: 12.03.2016 14:01:46 Склад: Основной склад

Организация: ФабрикаК 000 Ответственное лицо: Иванов Иван Петрович

Товары (2) | Дополнительно

Добавить | Удалить | Вверх | Вниз | Заполнить | Подбор | Все действия

| N | Номенклатура | Счет учета | Отклонение | Количество | Учет. количество | Це |
|---|----------------------|------------|------------|------------|------------------|----|
| 1 | Вентилятор Vitek Q23 | 01.01 | | 5,000 | 5,000 | |
| 2 | Пряжа №3 | | | 8,000 | 8,000 | |

Рис. 5.16

На вкладке **Дополнительно** заполняются поля: документ (на основании которого проводилась инвентаризация), номер и дата документа, причина, члены комиссии, дата начала и окончания инвентаризации (рис. 5.17).

Инвентаризация товаров на складе 0000-000002 от 12.03.2016 14:01:46

Провести и закрыть | Провести | Создать на основании | Печать | Все действия

Номер: 0000-000002 от: 12.03.2016 14:01:46 Склад: Основной склад

Организация: ФабрикаК 000 Ответственное лицо: Иванов Иван Петрович

Товары (2) | Дополнительно

Проведение инвентаризации

Документ: Постановление | Дата начала: 12.03.2016

Номер: 25 от: 01.03.2016 | Дата окончания: 13.03.2016

Причина: Плановая проверка

Инвентаризационная комиссия

Добавить | Удалить | Вверх | Вниз | Подбор | Все действия

| N | Члены комиссии | Председатель |
|---|--------------------------|-------------------------------------|
| 1 | Иванов Иван Иванович | <input type="checkbox"/> |
| 2 | Шахматова Ольга Петровна | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3 | Иванов Иван Петрович | <input type="checkbox"/> |

Рис. 5.15

На основании документа об инвентаризации можно сформировать оприходование или списание излишков товаров (рис. 5.18).

Оприходование товаров 0000-000001 от 12.03.2016 14:13:02

Провести и закрыть | Провести | Накладная на оприходование товаров | Все действия

Номер: 0000-000001 от: 12.03.2016 14:13:02 Инвентаризация: Инвентаризация товаров на складе 0000-000001

Организация: ФабрикаК ООО Статья доходов: Реализация основных средств

Склад: Основной склад Тип цен: <не указан>

Товары (1)

| N | Номенклатура | Количество | Цена | Сумма | Счет учета |
|---|----------------------|------------|--------|----------|------------|
| 1 | Вентилятор Vitek Q23 | 5,000 | 500,00 | 2 500,00 | 41.01 |

Списание товаров 0000-000001 от 12.03.2016 14:14:54

Провести и закрыть | Провести | Печать

Вид операции: Товары, продукция Инвентаризация: Инвентаризация товаров на складе 0000-000002 от 12.03.2016 14:01:46

Номер: 0000-000001 от: 12.03.2016 14:14:54 Основание:

Организация: ФабрикаК ООО

Склад: Основной склад

Товары (1) Возвратная тара

| N | Номенклатура | Количество | Счет учета |
|---|--------------|------------|------------|
| 1 | Пряжа №3 | 8,000 | 10.01 |

Рис. 5.18

Установка цен номенклатуры – документ, предназначенный для задания цен каждой номенклатуры. Данный документ можно создать либо вручную, либо на основании документов, например документа «Поступление товаров и услуг».

Для того чтобы создать документ **Установка цен номенклатуры**, необходимо заполнить следующие поля: тип цен, номенклатура, цена, валюта (рис. 5.19).

Установка цен номенклатуры 00-00000001 от 12.03.2016 14:18:35

Провести и закрыть | Провести | Изменение цен номенклатуры | Все действия

Номер: 00-00000001 от: 12.03.2016 14:18:35

Тип цен: Оптовая цена закупки

Не регистрировать нулевые цены номенклатуры

Добавить | Заполнить | Подбор | Изменить

| Nº | Номенклатура | Цена | Валюта |
|----|-------------------|----------|--------|
| 5 | Пряжа №3 | 200,00 | руб. |
| 6 | швейная машина | 150,00 | руб. |
| 7 | Доставка товара | 2 000,00 | руб. |
| 8 | Ассорти (конфеты) | 200,00 | руб. |
| 9 | Белочка (конфеты) | 300,00 | руб. |
| 10 | Грильяж (конфеты) | 500,00 | руб. |

Рис. 5.19

Задание

1. Заполнить справочники «Номенклатура» (группы Товары, Услуги), «Контрагенты» произвольным количеством элементов. Данные для заполнения произвольные.

2. Сформировать документ «Счет на оплату покупателю» на два произвольных товара в количестве 5 и 7 шт. по цене 1000 руб. и 2500 руб. соответственно, на услугу (доставка товара) в количестве 1 шт. по цене 900 руб. Оформить поступление денежных средств от покупателя на расчетный счет и сформировать счет-фактуру.

3. Сформировать счет на оплату покупателю на произвольные товары в количестве 2, 3 и 10 шт. по цене 1000, 2500, 3000 руб. соответственно. Осуществить реализацию товаров по данному счету. Далее оформить поступление денежных средств через кассу ордером и сформировать счет-фактуру.

4. Оформить поступление товаров и услуг в следующем виде:

- компьютер – 5 шт., 25 000 руб.;
- стиральная машина – 2 шт., 15 000 руб.;
- доставка товара – 1 шт., 1500 руб.

Далее осуществить перемещение товаров с основного склада в выставочно-торговый зал.

5. Оформить поступление товаров в следующем виде:

- микроволновая печь – 10 шт., 3000 руб.;
- холодильник – 5 шт., 25 000 руб.;
- чайник – 10 шт., 1500 руб.;
- соковыжималка – 3 шт., 1500 руб.

Сформировать платежное поручение и осуществить списание с расчетного счета.

6. Сформировать платежное требование на сумму 8000 руб. от плательщика ООО «Клайм».

7. Провести инвентаризацию товаров. По итогу инвентаризации часть товаров списать, часть товаров оприходовать (данные произвольные, количество позиций не менее 5).

8. Установить оптовые цены закупки для номенклатуры. Оказать услугу по доставке товара как минимум 4 контрагентам (данные произвольные).

Задание № 6.

Учет производственных операций. Аналитический учет основных средств. Поступление, списание, перемещение основных средств

Цель работы: ознакомиться с основными бухгалтерскими документами, научиться вести учет производственных операций, основных средств, осуществлять операции по поступлению, списанию и перемещению основных средств.

Краткие теоретические сведения

Учет производственных операций

Модуль «Производство» позволяет вести учет всех операций, связанных с производством продукции на предприятии.

Отчет производства за смену является основным документом по учету производственных операций, выполненных той или иной сменой. На вкладке **Продукция** вносятся все данные по произведенной продукции. На вкладке **Услуги** вносятся данные об услугах, выполненных за смену. На вкладке **Материалы** описываются все материалы, которые были использованы при производстве данной продукции (рис. 6.1).

| N | Продукция | Количество | Цена (плановая) | Сумма (плановая) | Спецификация |
|---|-------------------|------------|-----------------|------------------|--------------|
| 1 | Ассорти (конфеты) | 200,000 | 200,00 | 40 000,00 | |

Рис. 6.1

Акт об оказании услуг является документом, позволяющим зафиксировать реализацию производственных услуг внешним покупателям. Для формирования актов об оказании услуг необходимо в шапке документа заполнить следующие поля: контрагент, договор. На

вкладке **Услуги** вносятся позиции номенклатуры, количество единиц, цена. На вкладке **Счет затрат** выбирается счет учета, подразделение, номенклатурная группа (рис. 6.2).

Акт об оказании производственных услуг 0000-000001

Провести и закрыть Провести Создать на основании

Номер: 0000-000001 от: 07.03.2015 23:18:30 Контрагент:

Организация: ФабрикаК ООО Договор:

Зачет авансов

Услуги (1) Счет затрат Счета расчетов Дополнительно

Счет затрат: 20.01

Подразделение затрат: Бухгалтерия

Номенклатурная группа: Основная номенклатурная группа

Рис. 6.2

На основании отчета производства за смену оформляется документ **«Реализация услуг по переработке»**. Данный документ отражает оказание услуги по выпуску продукции из сырья и представление отчета об использованных материалах. В шапке документа заполняются контрагент, договор. На вкладке **Продукция** обязательному заполнению подлежат поля: номенклатура, спецификация, количество, цена. На вкладке **Материалы заказчика** можно заполнить поля номенклатуры, количества, цены.

Аналитический учет основных средств

Основные средства являются имуществом, которое используется при производстве и выпуске продукции, выполнении работ и оказании услуг. Для учета основных средств предназначен модуль «Основные средства и НМА».

Документ **«Принятие к учету ОС»** предназначен для оформления поступления основных средств. Провести данную операцию можно после того, как будет оформлено поступление товаров и услуг. Далее оформляется принятие к учету основных средств. На вкладке **«Основные средства»** необходимо выбрать склад, местонахождение ОС, счет учета, основное средство. Выбирается событие «Принятие к учету с вводом в эксплуатацию». На вкладке **«Бухгалтерский учет»** заполняются порядок учета, материально ответственное лицо, способ поступления, счет учета, счет начисления амортизации.

Документ «**Инвентаризация ОС**» предназначен для проведения инвентаризации основных средств. На вкладке **Основные средства** (рис. 6.3) учитываются все основные средства, подлежащие инвентаризации. На вкладке **Дополнительно** заполняются сведения о текущей инвентаризации (дата проведения, комиссия, документ-основание, причина).

Инвентаризация ОС 0000-000001 от 14.03.2016 1:42:58

Записать и закрыть | Создать на основании | Печать

Номер: 0000-000001 от: 14.03.2016 1:42:58

Организация: Фабрика К ООО

Основные средства (2) | Дополнительно

Добавить | Заполнить | Подбор

| N | Основное средство Инвентарный номер | МОП Счет учета | Стоимость по данным Наличие по данным |
|---|--|-------------------------------|--|
| 1 | Персональный компьютер 00-000002 | 01.01 | |
| 2 | Кофеварка Miele 00-000001 | Иванов Иван Петрович 01.01 | |

Рис. 6.3

Перемещение ОС – это документ, отражающий внутреннее перемещение, ввод в эксплуатацию, ремонт и т. д. Для формирования документа необходимо заполнить поля: основные средства, информация о получателе и датчике, а также об амортизации.

Когда основное средство изнашивается или по какой-либо другой причине приходит в негодность, оно подлежит списанию. Для этого формируется документ по **списанию ОС**. Для формирования документа заполняются поля: местонахождение, событие ОС, причина списания, ОС.

Задание

1. Заполнить отчет производства за смену следующим образом:

Вкладка **Продукция**

- печенье «Солнце» – 15 кг по цене 200 руб.;
- печенье «Наше» – 20 кг по цене 150 руб.;
- конфеты «Маша» – 10 кг по цене 200 руб.

Вкладка **Услуги**

- доставка товара – 2500 руб.

Вкладка **Материалы**

– заполняется произвольно на каждый тип продукции (не менее 5 составляющих для каждого типа).

2. Создать на основании отчета производства за смену документ по реализации услуг по переработке. Заполнить акт об оказании услуг по доставке и установке продукции.

3. Заполнить справочник «Номенклатура» (более чем 7 позиций). Для каждой позиции должно быть предусмотрено, чтобы элемент являлся основным средством.

4. Оформить документ на поступление товаров и услуг. Осуществить прием к учету тех основных средств, которые были приобретены (местонахождение ОС – склад готовой продукции). Осуществить перемещение основных средств со склада готовой продукции на основной склад.

5. Провести инвентаризацию основных средств (не менее 5 позиций). Списать излишки основных средств по причине «Физический износ».

Задание № 7.

Личная карточка сотрудника. Учет сотрудников: прием на работу, перевод, увольнение. Учет заработной платы

Цель работы: ознакомиться с основными кадровыми документами, научиться вести учет сотрудников и заработной платы.

Краткие теоретические сведения

Личная карточка сотрудника

В подсистеме «Сотрудники и зарплата» ведется кадровый учет сотрудников организации.

Справочник **Сотрудники** хранит данные о работающих сотрудниках организации. Личная карточка сотрудника включает несколько вкладок: основные данные, личные данные, адреса, НДФЛ, прочее. На вкладке **Основные данные** содержится информация о приеме и увольнении сотрудника, подразделении, в котором он работает, должности, занятости, лицевом счете. Вкладка **Личные данные** содержит информацию о персональных данных сотрудника (паспортных данных и т. д.). Вкладка **Адреса, телефоны** содержит информацию о контактах сотрудника. Вкладка **НДФЛ** содержит данные о налоговых вычетах сотрудника (рис. 7.1).

Иванов Иван Иванович (Сотрудник)

Записать и закрыть | Печать | Оформить документ

Организация:

ФИО:

Фамилия: **Иванов** Имя: **Иван** Отчество: **Иванович**

Основные данные | Личные данные | Адреса, телефоны | НДФЛ

Дата приема: Сотрудник принят на работу, оклад к начислению заполняется вручную

Дата увольнения:

Текущее место работы

Подразделение:

Должность:

Вид занятости:

Лицевой счет

Номер счета: По договору с банком:

Рис. 7.1

Учет сотрудников

Сотрудники оформляются с помощью кадрового документа «Прием на работу». При формировании документа о приеме заполняются данные по подразделению, должности, виду занятости, окладу, дате приема сотрудника (рис. 7.2).

Прием на работу 0000-000001 от 15.03.2016 22:48:40 *

Провести и закрыть | Провести | Печать | Все действия

Организация: Дата:

Сотрудник: Номер:

Подразделение: Ответственный:

Должность:

Вид занятости:

Дата приема:

Начисления

+ Добавить | ✕ | ↑ | ↓

| N | Начисление | Размер |
|---|------------------|-----------|
| 1 | Оплата по окладу | 10 000,00 |

Рис. 7.2

Документ «Кадровый перевод» позволяет отобразить перевод сотрудника в другое подразделение или на другую должность. При изменении выплат (оклада, доплат и т. д.) это также фиксируется в данном документе (рис. 7.3).

Кадровый перевод 0000-000001 от 15.03.2016 23:1

Провести и закрыть | Провести | Печать

Организация: ФабрикаК 000

Сотрудник: Петров Николай Витальевич

Дата перевода: 20.03.2016

Перевести в другое подразделение или на другую должность

Филиал (обособл. подр.): ФабрикаК 000

Подразделение: Основное подразделение

Должность: Кассир

Вид занятости: Основное место работы

Ранее сотрудник занимал должность "Кассир" в подразделении "Бухгалтерия"

Рис. 7.3

При увольнении сотрудника оформляется кадровый документ **Увольнение**, где прописываются дата, статья, причина и основание увольнения.

Учет заработной платы

Документ **Начисление зарплаты** представляет собой сводную ведомость по сотрудникам подразделений организации. Выбирается период начисления. Начисления, а также взносы производятся автоматически (как задано в личной карточке сотрудника) по кнопке **Заполнить**. На отдельных вкладках отображаются налоги на доходы физических лиц и страховые взносы (рис. 7.4).

Начисление зарплаты 0000-000001 от 16.03.2016 0:23:49

Провести и закрыть | Провести | Dr | Кр

Месяц начисления: Март 2016

Организация: ФабрикаК 000 | Дата: 16.03.2016 0:23:49

Подразделение: | Номер: 0000-000001

Заполнить

Начисления | Удержания | НДФЛ | Взносы

+ Добавить | X | ↑ | ↓

| N | Сотрудник | Подразделение |
|---|---------------------------|------------------------|
| 1 | Петров Николай Витальевич | Основное подразделение |
| 2 | Иванов Иван Иванович | Бухгалтерия |

Рис. 7.4

По итогам начисления заработной платы сотрудникам формируются ведомости для выплаты зарплаты либо через банк, либо через кассу (рис. 7.5). Ведомости также заполняются автоматически по кнопке **Заполнить** с выбором периода выплаты. На основании проведенных ведомостей на выплату зарплаты формируются платежные поручения и списание с расчетного счета (в случае если зарплата перечисляется через банк) или же расходные кассовые ордера (в случае если зарплата перечисляется через кассу).

Ведомость на выплату зарплаты через кассу 0000-000001 от 16.03.2016 0...

Провести и закрыть | Провести | Создать на основании | Печать | Все действия

Месяц выплаты: Февраль 2016 | Дата: 16.03.2016 0:58:38

Организация: ФабрикаК 000 | Номер: 0000-000001

Подразделение: | Ответственный: Администратор

Выплачивать: Зарплата за месяц

Заполнить | Без округления | Изменить

Добавить | Все действия

| N | Сотрудник | Подразделение | К выплате |
|---|---------------------------|---------------|-----------|
| 1 | Петров Николай Витальевич | Бухгалтерия | 8 700,00 |

Рис. 7.5

Задание

1. Оформить прием на работу сотрудников в соответствии с нижеприведенными данными:

- отдел планирования, экономист, основное место занятости, оклад – 15 000 руб.;
- склад № 1, кладовщик, совместительство внешнее, оклад – 8000 руб.;
- администрация, зам. ген. директора, основное, оклад – 40 000 руб.;
- бухгалтерия, бухгалтер материального стола, совместительство внешнее, оклад – 15 000 руб.

2. Перевести кладовщика со склада № 1 на основной склад организации. Перевести экономиста на должность ведущего экономиста с окладом 25 000 руб. Перевести заместителя ген. директора на должность начальника отдела снабжения с окладом 30 000 руб.

Рис. 8.3

3. Уволить бухгалтера материального стола по статье «Соглашение сторон».

4. Внести изменения в карточку сотрудника – кладовщика по НДФЛ в связи с рождением ребенка. Начислить заработную плату сотрудникам всех подразделений. Выплату зарплаты произвести на счета сотрудников. Сформировать платежное поручение и произвести списание с расчетного счета предприятия.

Задание № 8.

Закрытие месяца. Проверка ведения учета.

Регламентированная отчетность. Отчеты для руководителя

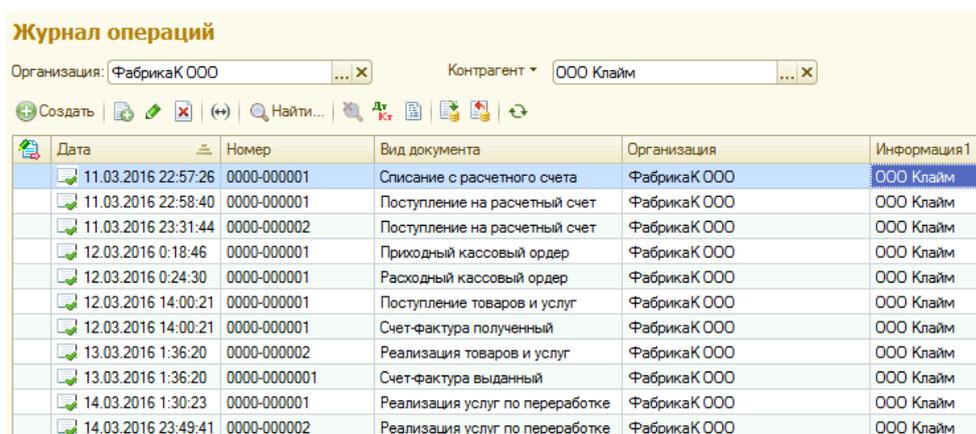
Цель работы: научиться выполнять закрытие месяца, осуществлять проверку ведения учета, формировать регламентированную отчетность и отчеты для руководителя.

Краткие теоретические сведения

Проверка ведения учета

Журнал операций представляет собой совокупность всех операций, которые осуществлялись с помощью документов конфигурации, типовой операции или вручную. По операциям с документами можно посмотреть бухгалтерские проводки документа. Для этого нужно выделить интересующую операцию и нажать кнопку **ДтКт**. В журнале предусмотрен отбор по организации, по контрагенту и полнотекстовый поиск.

В меню **Все действия** предусмотрена возможность визуального редактирования формы списка: изменения расположения, размеров, наименований заголовков столбцов таблицы журнала и др. (рис. 8.1).



| Дата | Номер | Вид документа | Организация | Информация1 |
|---------------------|--------------|---------------------------------|--------------|-------------|
| 11.03.2016 22:57:26 | 0000-000001 | Списание с расчетного счета | ФабрикаК ООО | ООО Клайм |
| 11.03.2016 22:58:40 | 0000-000001 | Поступление на расчетный счет | ФабрикаК ООО | ООО Клайм |
| 11.03.2016 23:31:44 | 0000-000002 | Поступление на расчетный счет | ФабрикаК ООО | ООО Клайм |
| 12.03.2016 0:18:46 | 0000-000001 | Приходный кассовый ордер | ФабрикаК ООО | ООО Клайм |
| 12.03.2016 0:24:30 | 0000-000001 | Расходный кассовый ордер | ФабрикаК ООО | ООО Клайм |
| 12.03.2016 14:00:21 | 0000-000001 | Поступление товаров и услуг | ФабрикаК ООО | ООО Клайм |
| 12.03.2016 14:00:21 | 0000-000001 | Счет-фактура полученный | ФабрикаК ООО | ООО Клайм |
| 13.03.2016 1:36:20 | 0000-000002 | Реализация товаров и услуг | ФабрикаК ООО | ООО Клайм |
| 13.03.2016 1:36:20 | 0000-0000001 | Счет-фактура выданный | ФабрикаК ООО | ООО Клайм |
| 14.03.2016 1:30:23 | 0000-000001 | Реализация услуг по переработке | ФабрикаК ООО | ООО Клайм |
| 14.03.2016 23:49:41 | 0000-000002 | Реализация услуг по переработке | ФабрикаК ООО | ООО Клайм |

Экспресс-проверка ведения бухгалтерского и налогового учета предназначена для получения сводных данных о состоянии учета на предприятии. Благодаря проверке учета возможно выявить ошибки, возникающие при оформлении документов, формировании проводок, заполнении аналитики по счетам и т. д.

В стандартной конфигурации предусмотрены следующие виды проверок (рис. 8.2), каждый из которых можно рассмотреть на более детальном уровне.

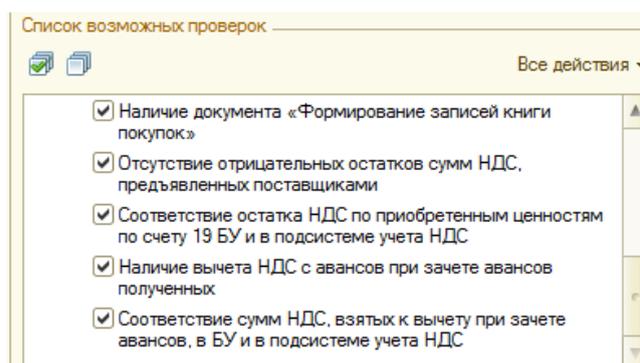


Рис. 8.2

Для осуществления проверки необходимо задать параметры периода, организации и проверок. При формировании отчета о проведении проверки выявляются все ошибки, которые были обнаружены при ведении учета (подсвечиваются красным цветом).

Заккрытие месяца

Операция **Заккрытие месяца** выполняется в конце отчетного периода. Во время закрытия периода осуществляются следующие процессы: контроль последовательности проведения документов, начисление зарплаты, амортизация, корректировка стоимости номенклатуры, закрытие счетов, расчет налога на прибыль и др. Закрывается период при нажатии на кнопку **Заккрытие месяца** (рис. 8.3).

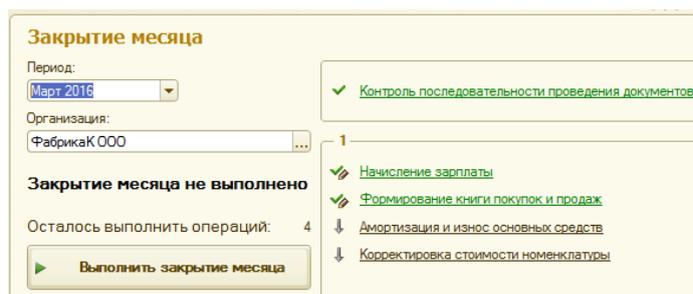


Рис. 8.3

Регламентированная отчетность

Каждое предприятие формирует пакет отчетных документов для представления их в различные инстанции: налоговую службу, внебюджетные фонды и т. д. Регламентированная отчетность включает в себя множество форм отчетных документов: бухгалтерскую и налоговую отчетность (бухгалтерский баланс и т. д.), отчеты в налоговые органы (налоговая декларация и т. д.), отчеты в социальные внебюджетные фонды, отчеты по МСФО (рис. 8.4).

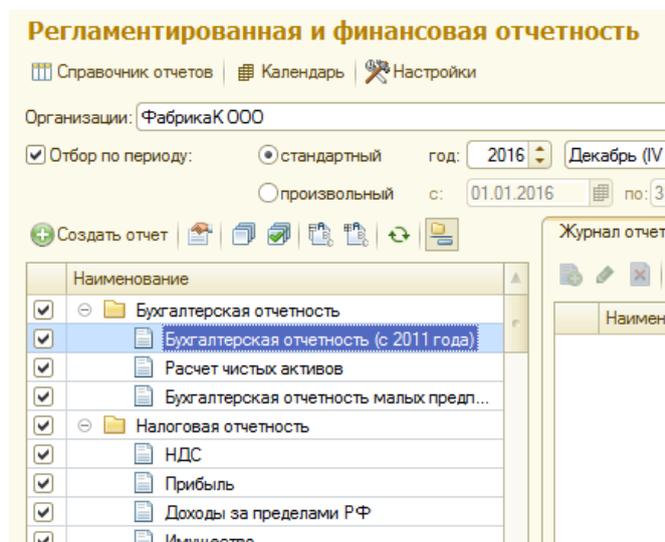


Рис. 8.4

Для того чтобы сформировать какой-либо отчетный документ предприятия, необходимо выбрать нужную форму в представленном списке отчетных документов и нажать на кнопку **Создать отчет**. Далее выбирается период составления отчета и формируется сам отчет (рис. 8.5).

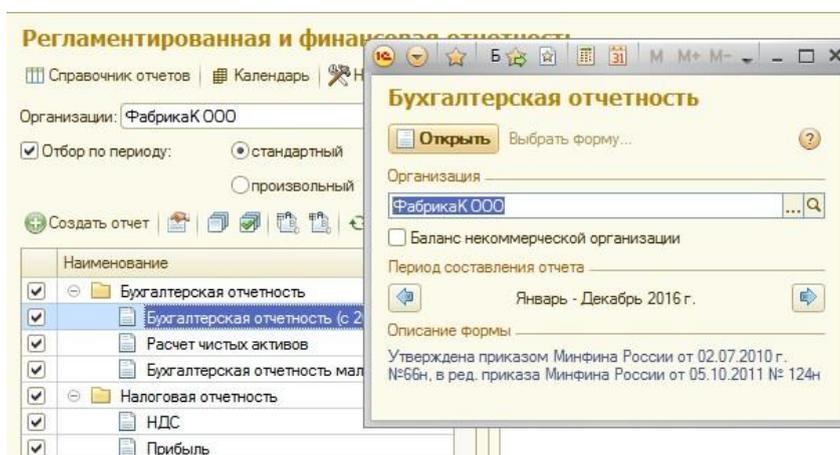


Рис. 8.5

Отчеты для руководителя предназначены для отображения актуальной и наиболее интересующей руководство информации о деятельности предприятия в наглядном табличном и графическом представлении. Данная отчетность позволяет проанализировать ситуацию на предприятии в разрезе многих экономических параметров (рис. 8.6).

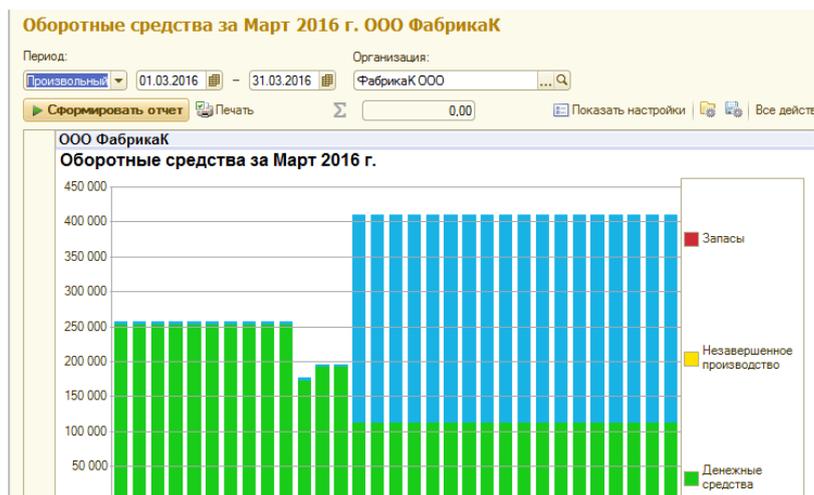


Рис. 8.6

Задание

1. Открыть журнал операций и отфильтровать реестр по параметрам «Организация», «Контрагент». Изменить форму списка следующим образом:

- поменять столбцы **Дата** и **Информация** местами;
- в заголовках всех столбцов таблицы добавить 1, например

Информация1;

- изменить ширину и высоту столбцов на произвольное значение.

2. Провести несколько экспресс-проверок учета (по видам проверок). Результаты проверки подтвердить скриншотами рабочей области.

3. Осуществить закрытие текущего месяца. Проанализировать отчет о выполнении операций.

4. Ознакомиться с регламентированной отчетностью предприятия. Сформировать формы бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках, отчета о движении денежных средств, декларации налогового учета. Результаты проверки подтвердить скриншотами рабочей области.

5. Ознакомиться со стандартными отчетами предприятия. Сформировать оборотно-сальдовую ведомость, шахматную ведомость, оборотно-сальдовую ведомость по счетам 01, 02, 10, 50, 51, 60. Результаты

проверки подтвердить скриншотами рабочей области.

б. Ознакомиться с отчетами руководителя. Сформировать отчеты по расчетам с покупателями, оборотным средствам, продажам с контрагентами, поступлениям и расходам денежных средств. Результаты проверки подтвердить скриншотами рабочей области.

Задание № 9.

Администрирование системы 1С: Предприятие.

Защита и разграничение доступа к данным информационной базы

Цель работы: ознакомиться с механизмом администрирования системы 1С: Предприятие, научиться настраивать параметры защиты и разграничения доступа к данным информационной базы.

Краткие теоретические сведения

Администрирование системы 1С: Предприятие

Средства администрирования системы 1С: Предприятие представлены как в режиме конфигуратора, так и в режиме пользователя. Наиболее важными инструментами администрирования системы являются механизм аутентификации/идентификации пользователя, списки общих информационных баз, тестирование и исправление базы, журнал регистрации операций, выгрузка, загрузка, параметры информационной базы и др.

Механизм аутентификации/идентификации пользователя позволяет разграничить доступ пользователей к системе посредством аутентификации – создания учетной записи (логин и пароль).

Для создания нового пользователя в меню конфигуратора **Администрирование** необходимо выбрать список пользователей (**Пользователи**) (рис. 9.1).

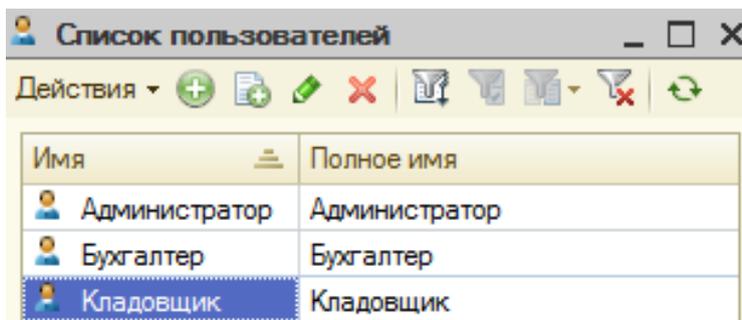


Рис. 9.1

На вкладке **Основные** задаются имя пользователя, логин и пароль. На вкладке **Прочее** для пользователя назначаются доступные роли в зависимости от того, какие задачи и функции стоят перед этим пользователем (рис. 9.2).

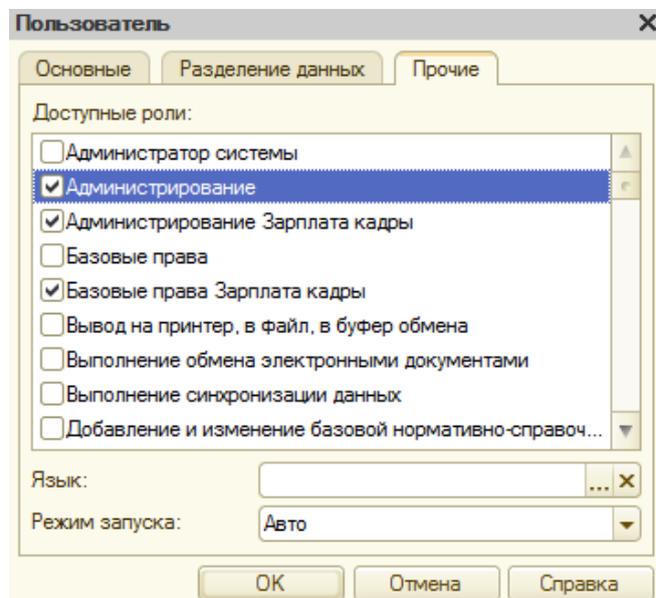


Рис. 9.2

Возможность **тестирования и исправления базы** предполагает возможность диагностики и выявления ошибок в работе системы. Конфигуратор предлагает несколько режимов проверки (рис. 9.3).

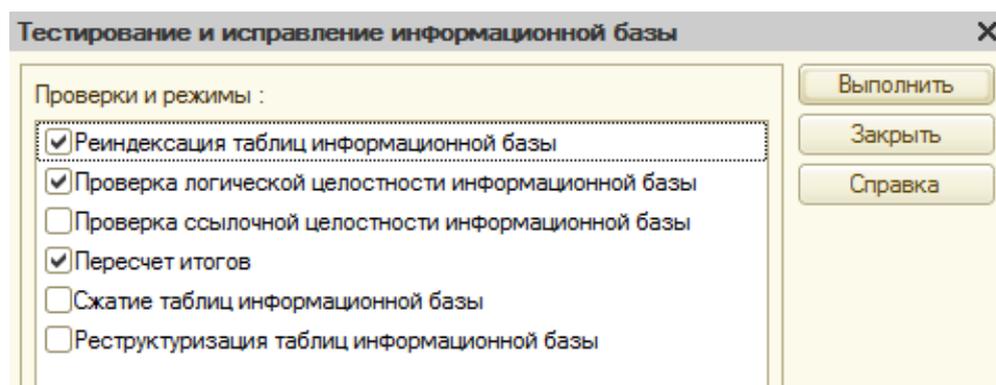


Рис. 9.3

Журнал регистрации операций представляет собой совокупность записей, которая служит для регистрации абсолютно всех действий каждого пользователя в системе. Именно журнализация позволяет установить, когда и кем то или иное действие над конкретным объектом было выполнено.

Выгрузка и загрузка информационной базы являются очень полезными операциями при работе с системой. Выгрузка и загрузка базы предназначены для создания резервных копий или архива базы, а также для переноса базы. Данные функции доступны в меню **Администрирование** (рис. 9.4).

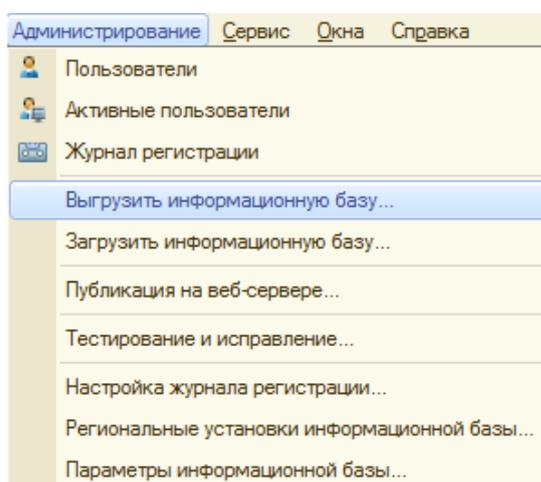


Рис. 9.4

Защита и разграничение доступа к данным информационной базы

Для того чтобы настраивать разграничение прав доступа к данным в системе 1С: Предприятие, используется механизм ролей. Роль соответствует набору обязанностей или функций конкретного сотрудника. Для роли можно создать специальное ограничение доступа к данным (подменю **Все ограничения доступа**). Для создания ограничения доступа данным необходимо выбрать: 1) объект, на который будет наложено ограничение; 2) роль, для которой создается ограничение; 3) права доступа; 4) условие, при котором данное ограничение будет выполняться (рис. 9.5).

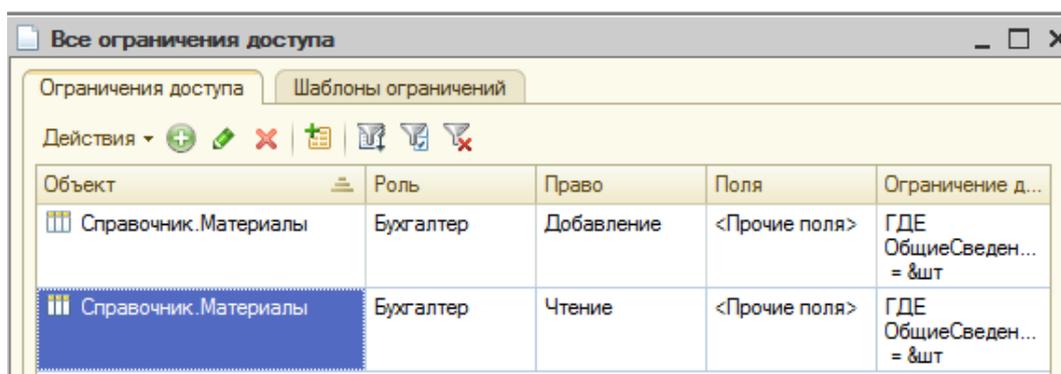


Рис. 9.5

Задание

1. Создать учетные записи пользователей «Степанов Андрей Алексеевич», «Иванова Анастасия Игоревна», «Петрова Мария Владимировна». Назначить роли данным пользователям в соответствии с их должностями:

- Степанов Андрей Алексеевич – бухгалтер по учету зарплаты;
- Иванова Анастасия Игоревна – специалист по налогообложению;
- Петрова Мария Владимировна – специалист по кадровому учету.

2. Выполнить только тестирование информационной базы в произвольно выбранном режиме.

3. Осуществить выгрузку и загрузку информационной базы.

4. Создать ограничение доступа для роли Бухгалтер на возможность изменения записей в справочнике Материалы с наименованиями материалов **Дерево, Доски** и единицей измерения **штуки**.

Примечание. Задание выполнять в ранее созданной информационной базе **без конфигурации**.