## Неделя 2.

**Семинарское занятие 2.Тема 2: Организация учета кассовых операций..**

1. Создание документа Приходный кассовый ордер.
2. Создание документа Расходный кассовый ордер.
3. Сохранение, корректировка документов.

# Учет кассовых операций с дебиторами и кредиторами

**Задание 1.** Сформируйте приходные и расходные кассовые ордера за январь месяц по приведенным ниже операциям (Документы – Приходный кассовый ордер (Расходный кассовый ордер) или Журналы – Касса -Новая строка (Insert) – Приходный кассовый ордер (Расходный кассовый ордер) – ОК).

1. 03.01.08 г. предприятие ТОО «Шик Ltd» по чеку №089912 сняло со счета в банке на хозяйственные нужды и командировочные расходы сумму в 90000 тенге (Корр. счет – 1040., Суб1 – БанкТуранАлем).
2. 03.01.08 г. выдано в подотчет на предстоящие командировочные расходы программисту Леонтьеву И.С. сумма 20000 тенге (Корр. счет – 1251., Суб1 – Леонтьев Иван Сергеевич).
3. 06.01.08 г. выдано в подотчет на предстоящие командировочные расходы менеджеру по рекламе Оганезову Р. В. сумма 14500 тенге (Корр. счет – 1251., Суб1 – Оганезов Рафкат Вахидович).
4. 06.01.08 г. выдано в подотчет для покупки смазочных материалов для оборудования швее-мотористке Лебедевой Т. М. сумма 7500 тенге (Корр. счет – 1251., Суб1 – Лебедева Татьяна Мироновна).
5. 07.01.08 г. выдано в подотчет для приобретения горюче-смазочных материалов (ГСМ) водителю Самойлову А. М. сумма 6000 тенге (Корр. счет – 1251., Суб1 – Самойлов Артур Максимович).
6. 09.01.08 г. поступил остаток неиспользованных подотчетных сумм от швеи-мотористки Лебедевой Т. М. в сумме 5500 тенге.
7. 10.01.08 г. поступил остаток неиспользованных подотчетных сумм от водителя Самойлова А. М. в сумме 1100 тенге.
8. 17.01.08 г. поступил остаток неиспользованных подотчетных сумм от программиста Леонтьева И.С. в сумме 5000 тенге.

**Задание 2.** На предприятии ТОО «Шик Ltd» 9-10 января 2008 года оприходованы поступившие от подотчетных лиц материалы. Данные приводятся в следующей таблице:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ФИО подотчетного лица | Наименование материала | Единица измерения | Количество | Сумма (тенге/литр) |
| Лебедева Т. М. | Масло машинное | Литр | 10 | 200 |
| Самойлов А. М. | Бензин АИ-95 | Литр | 100 | 49 |

Для оприходования данных материалов выполните следующее:

1. Введите соответствующие проводки в журнал операций *(Журналы –Журнал операций)*. Отразите материал «Масло машинное» на счете 1310., корр. счет – 1251., материал «Бензин» на счете 1310., корр. счет – 1251.
2. Внесите данные материалы в справочник Материалы *(Справочники – Материалы)*.

Задание 3.

**Указание:** При формировании выходных документов первоначально необходимо произвести расчет бухгалтерских итогов за данный период, данные выводятся за январь месяц 2008 года.

1. **Установите рабочую дату 31.01.2008.**
2. **Составьте отчет кассира за январь 2008 года по приведенным операциям *(Отчеты – Кассовая книга)*.**
3. Выпишите расходный ордер на остаток по кассе на расчетный счет организации ТОО «Шик Ltd» (Дт – 1040., Кт – 1010.) *(Документы –Расходный кассовый ордер)*. Просмотрите снова кассовую книгу за январь 2008 года, остаток по кассе должен быть нулевым *(Отчеты – Кассовая книга)*.
4. Сформируйте журнал-ордер и ведомость по счету 1010. по учету кассовых операций за январь 2008 года *(Отчеты – Журнал-Ордер и Ведомость по счету)*;

Сформируйте и выведите на печать Главную книгу по счету 1010. *(Отчеты – Обороты счета (Главная книга))*.

**Задание на вторую неделю**:

Заполнить 5 документов Приходный кассовый ордер:

Для контрагента ТОО Шанс на сумму - 1000 тенге

Для контрагента Альтаир на сумму - 2000 тенге

Для контрагента Гарант на сумму - 3000 тенге

Для контрагента ТОО Шанс на сумму - 4000 тенге

Для контрагента Альтаир на сумму - 5000 тенге

Основания поступления денег: - без договора. Ставка НДС отсутствует. Все остальные элементы заполнить произвольно.

Получить отчёты Анализ счёта, Карточка счёта счёту 1010.

Сформировать отчёт «Оборотно –сальдовая ведомость». Убедиться, что данные в ней совпадают с данными Анализа счёта.

Сделать Приходные ордера на сумму 4000 и 5000 непроведёнными. Выполнить пункты 2 и 3 для новой ситуации