

МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
федеральное бюджетное образовательное учреждение
высшего профессионального образования
«УЛЬЯНОВСКИЙ ГОСУДАРСТВЕННЫЙ ТЕХНИЧЕСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ»

Т. А. Меркулова, О. Б. Ларионова

Сборник задач по разработке приложений на платформе 1С:Предприятие 8

Методическое пособие по выполнению курсовых проектов
для студентов, обучающихся по специальности
«Прикладная информатика в экономике»,
направлению «Прикладная информатика»

Ульяновск
УлГТУ
2013

УДК 004.я7-4
ББК 73.я7-4
М 52

Рецензент канд. техн. наук, доцент кафедры «Вычислительная техника»
А. Н. Карпухин

Одобрено секцией методических пособий научно-методического совета
университета

Меркулова, Т. А.

М 52 Сборник задач по разработке приложений на платформе 1С: Предприя-
тие 8 : методическое пособие по выполнению курсовых проектов для
студентов, обучающихся по специальности «Прикладная информатика в
экономике», направлению «Прикладная информатика» / Т. А. Меркулова,
О. Б. Ларионова. – Ульяновск : УлГТУ, 2013. – 63 с.

Печатается в авторской редакции.

**УДК 004.я7-4
ББК 73.я7-4**

Учебное электронное издание
МЕРКУЛОВА Тамара Алексеевна
ЛАРИОНОВА Ольга Борисовна
**СБОРНИК ЗАДАЧ ПО РАЗРАБОТКЕ ПРИЛОЖЕНИЙ
НА ПЛАТФОРМЕ 1С: ПРЕДПРИЯТИЕ 8**

Методическое пособие по выполнению курсовых проектов для студентов, обучающихся по
специальности «Прикладная информатика в экономике», направлению «Прикладная информатика»
Объем данных 0,65 Мб. ЭИ № 123.

Ульяновский государственный технический университет, ИПК «Венец»

432027, г. Ульяновск, ул. Сев. Венец, д. 32.

Тел.: (8422) 778-113.

Е-mail: venec@ulstu.ru

<http://www.venec.ulstu.ru>

© Меркулова Т. А., Ларионова О. Б., 2013.
© Оформление. УлГТУ, 2013.

Оглавление

Введение.....	3
Задача 1. Учет договоров займа.....	5
Задача 2. Учет ценных бумаг.....	6
Задача 3. Учет движения материалов.....	8
Задача 4. Партионный учет товаров. Метод списания партий – ФИФО.....	10
Задача 5. Партионный учет товаров. Метод списания партий – ручное списание.....	11
Задача 6. Комиссионный хозяйственный магазин.....	12
Задача 7. Серийный учет медикаментов.....	14
Задача 8. Бюджетный процесс во франчайзинговой компании.....	15
Задача 9. Учет расхода ГСМ.....	17
Задача 10. Система обслуживания заявок покупателей.....	19
Задача 11. Обмен данными между конфигурациями различной структуры.....	20
Задача 12. Торговля со скидками.....	21
Задача 13. Импорт товаров.....	22
Задача 14. Филиальная структура компании, перемещение товаров, зарплата отдела логистики.....	23
Задача 15. Расчет заработной платы для сотрудников сети закусочных быстрого обслуживания.....	24
Задача 16. Расчет зарплаты на основании листов учета рабочего времени.....	25
Задача 17. Расчет заработной платы, зависящей от финансовых результатов предыдущего периода.....	26
Задача 18. Учет заработной платы работникам бюджетных предприятий (с разбивкой по статьям финансирования).....	27
Задача 19. Разработка средств переноса данных из старой конфигурации в новую конфигурацию.....	29
Задача 20. Планирование аудита операций внутреннего перемещения товаров.....	30
Задача 21. Оптимизация порядка следования расходных документов.....	31
Задача 22. Поиск наиболее часто встречающиеся сочетания товаров из 2 или 3 товаров, приобретаемых покупателями в рамках одной покупки.....	33
Задача 23. Разработка графика платежей с контрагентами.....	34
Задача 24. Автоматизация деятельности сервисного центра.....	36
Задача 25. Расчет зарплаты менеджеров на основании суммы продаж.....	38
Задача 26. Планирование поставок товара.....	39
Задача 27. Учет потребительских кредитов населению.....	41
Задача 28. Партионный учет товаров, ручное списание партий (бухучет).....	42
Задача 29. Учет коммерческих расходов на предприятии.....	44
Задача 30. Учет основных средств.....	45
Задача 31. Учет поступления ТМЦ на предприятии на основании справочника хозяйственных операций.....	50
Задача 32. Учет займов, выданных сотрудникам предприятия.....	51
Задача 33. Оптимизация взаимозачетов корпоративных долгов предприятия.....	52
Задача 34. Расчет вознаграждения работникам охраны.....	53
Задача 35. Учет материальной выгоды работников при расчете заработной платы.....	54
Задачи 36, 37. Автоматизация розничной торговли.....	56
Задача 38. Автоматизация учета деятельности страховой компании.....	58
Задача 39. Автоматизация учета гостиничного бизнеса.....	59
Задача 40. Разработка автоматизированного рабочего места менеджера по работе с клиентами для магазина бытовой техники.....	61

Введение

Методическое пособие содержит список задач, связанных с разработкой приложений автоматизации управленческого учета на предприятиях с различными видами деятельности. Данные задачи предназначены для использования в качестве тем курсовых проектов по дисциплинам «Информационные системы в бухгалтерском учете и аудите» для студентов 5 курса направления 0808 0165 «Прикладная информатика (в экономике)», «Бухгалтерские информационные системы» для студентов 4 курса направления 231000.62 «Прикладная информатика», профиль «Прикладная информатика в экономике».

Общие требования к решению задач:

1. задача выполняется на платформе 1С:Предприятие 8;
2. задача разрабатывается в пустой конфигурации;
3. задача разрабатывается в режиме управляемого приложения.

Для успешного решения предложенных задач, кроме знания среды разработки, необходимо знание предметной области – бухгалтерского, налогового учета, а также основных бизнес-процессов управленческого учета на предприятиях с различными видами деятельности.

При проектировании разработчик использует как универсальные объекты (справочники, документы, отчеты, перечисления и т.д.), так и специальные объекты конкретного вида учета. Каждое приложение должно быть построено с использованием только заданных в условиях задач видов учета. Возможные виды учета:

- Оперативный учет;
- Бухгалтерский учет;
- Расчет.

Данное требование означает, что разработчик может использовать в своей конфигурации специальные объекты только заданного вида учета.

К специальным объектам типа учета «Оперативный учет» относятся регистры накопления.

К специальным объектам типа учета «Бухгалтерский учет» относятся планы счетов, регистры бухгалтерии..

К специальным объектам типа учета «Расчет» относятся планы видов расчета, регистры расчета.

Представленный в пособии список из 40 задач можно расширить, изменяя вид учета для многих из описанных постановок задач.

Данное пособие можно использовать в качестве курсовых и практических заданий по другим профильным дисциплинам. Кроме того, пособие можно использовать как практикум при изучении основ разработки программных продуктов в различных программных средах после незначительной корректировки выше перечисленных требований к разработке.

Замечание. Задачи с номерами **20, 21, 22, 23, 26, 33** можно считать задачами повышенной сложности. Эти задачи предлагались в качестве конкурсных заданий на олимпиадах по программированию в среде «1С:Предприятие».

К защите курсового проекта должны быть представлены программный продукт и пояснительная записка. Пояснительная записка должна содержать следующие разделы:

Глава 1. Предварительный анализ

- 1.1. Обзор состояния вопроса
- 2.1. Формулировка задач проектирования
- 1.3. Требования к составу и параметрам технических средств

Глава 2. Описание программного продукта

2.1. Принципы разработки в среде «1С:Предприятие»

2.2. Структура проектируемой системы

Глава 3. Инструкции по пользованию системы

3.1. Руководство программисту

3.1.1. Установка и запуск программы

3.1.2. Администрирование пользователей

3.1.3. Сохранение и восстановление информационной базы

3.1.4. Модульная структура программы.

3.1.5. Описание процедур и функций программы

Заключение.

Список используемой литературы

Приложение. Листинги программных модулей

Оценка результатов выполнения и защиты курсового проекта ставится по следующим критериям:

- 1) функциональная полнота разработанного приложения;
- 2) эффективность работы запросов к базе данных в расчетах;
- 3) соответствие пояснительной записки требованиям к документированию результатов разработки;
- 4) качество защиты результатов разработки.

В пособии приняты следующие сокращения:

Дт — счет по дебету в проводке

Кт - счет по кредиту в проводке

ЦБ - ценные бумаги

ТЧ — табличная часть документа

НДС — налог на добавленную стоимость

ПП — программные продукты

ГСМ — горюче-смазочные материалы

ТМЦ — товарно-материальные ценности

ФИФО (FIFO) — метод расчета себестоимости при списании ТМЦ (First Input First Output)

НДФЛ — налог на доходы физических лиц

ОС - основные средства

УП — управляемое приложение

ФИО — фамилия, имя, отчество

ПФР — Пенсионный фонд России

ФСС - фонд социального страхования

ОСАГО - обязательное страхование ответственности владельцев автотранспортных средств

МОЛ - материально-ответственное лицо

РН - регистр накопления

РС - регистр сведений

ДТП – дорожно-транспортное происшествие

Задача 1.

Тема: «Учет договоров займа»

Тип учета: «Бухгалтерский учет»

Необходимо автоматизировать задачу учета договоров займа на счете 66 «Краткосрочные займы».

Для этого требуется создать следующие информационные объекты:

- **Сведения о заимодавцах** (организации или физические лица, предоставляющие свои средства в долг).
- **Сведения об агентах** (структурное подразделение или отв. лицо, несущее ответственность по заключению и выполнению договора займа).
- **Сведения о заключенных договорах займа** (документ, являющийся основанием совершения операций займа).

В рабочем плане счетов на счете 66 предусмотреть ведение аналитического учета в трех независимых разрезах: агентов, контрагентов и договоров займа.

Разработать документ «**Договор займа**», включающего следующие реквизиты: номер договора; дата заключения договора; агент; заимодавец (контрагент); дата начала действия договора; сумма договора; валюта договора; срок договора (в месяцах и днях); дата окончания договора (рассчитывается автоматически); процент годовых, выплачиваемый заимодавцу при возврате денежных средств по окончании срока договора; процент годовых, выплачиваемый заимодавцу при возврате денежных средств при досрочном завершении договора.

Реализуйте автоматизацию выполнения следующих операций:

1. **Заключение договора** – ввод первичного документа «Договор займа» в базу данных.
2. **Поступление денежных средств** на основании банковской выписки с рублевого или валютного счета предприятия, подтверждающей факт поступления средств по договору займа, формируется запись в дебет счета денежных средств и кредит счета 66 на сумму полученного займа.
3. **Закрытие договора.** По истечении (до истечения) срока договора формируется проводка на сумму начисленного процента в дебет счета 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» по статье: «Проценты по договорам займа» и кредит счета 66.
4. **Возврат займа** – операция выплаты денежных средств по ранее закрытым договорам с формированием записей в дебет счета 66 с кредита счетов денежных средств на сумму займа, увеличенную на сумму начисленного процента по договору.
5. Обеспечьте формирование следующих отчетов.

1) **Сведения о договорах займа, завершенных до истечения установленного срока за выбранный период**

Клиент (заимодавец)	Агент	Договор	Дата начала договора	Срок займа по договору (в днях)	Фактическая дата завершения договора	Фактический срок займа (в днях)	Сумма договора	Начислен процент	Валюта договора
АКМ	ОГЦ Б	ДЗ-64/3	12.03.12	121	12.04.12	31	1000	26,75	US\$

Период, за который формируется отчет, может быть произвольным и задается в диалоге пользователем.

2) Отчет о задержке в поступлении денежных средств по заключенным договорам займа за выбранный период

Клиент (заимодавец)	Агент	Договор	Дата начала договора	Дата фактического поступления денежных средств	Сумма договора	Валюта договора	Процент срочный	Процент досрочный
1	2	3	4	5	7	8	9	10
АКМ	ОГЦБ	ДЗ-64/3	12.03.12	17.03.12	1000	US\$		

В отчет включаются сведения о договорах, по которым денежные средства поступили с опозданием, то есть, денежные средства поступили позже даты начала договора. Если на дату составления отчета денежные средства по договору так и не поступили, то необходимо в графу 5 поместить запись «Отсутствует».

3) Ведомость движения заемных средств за выбранный период

Месяц	Начальный Остаток невозвращенных средств по займам	Поступило денежных средств на сумму	Возвращено на сумму	Конечный Остаток невозвращенных средств по займам
-------	--	-------------------------------------	---------------------	---

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

4) Предстоящие выплаты по договорам займа в период с ... по ...

Клиент (заимодавец)	Агент	Договор	Дата возврата займа	Сумма к возврату	Валюта
1	2	3	4	5	6
АКМ	ОГЦБ	ДЗ-64/3	12.03.	1000	US\$

В отчет включается информация о договорах займа, оплата, которых предстоит в заданный период времени (границы временного периода задаются пользователем в диалоге). Сумма к возврату включает процент, выплачиваемый по окончании срока договора.

Задача 2

Тема: «Учет ценных бумаг»

Тип учета: «Бухгалтерский учет»

Необходимо автоматизировать задачу учета ценных бумаг (ЦБ) на счете 58 «Финансовые вложения».

Для этого необходимо создать объекты, содержащие следующую информацию:

- **Сведения о контрагентах** (организации, осуществляющие покупку или продажу ЦБ),

- **Сведения об агентах** (структурное подразделение или отв. лицо, осуществляющее сделку с ЦБ)
- **Сведения о заключенных договорах купли-продажи ЦБ** (документ, являющийся основанием совершения операций купли-продажи)
- **Сведения о ценных бумагах** (вид ценной бумаги, эмитент, тип ценной бумаги, номер выпуска, номинальная стоимость)
- **Виды ценных бумаг:** акции, облигации, векселя и т.д.
- **Типы ценных бумаг:** обыкновенные, привилегированные, с купонным доходом и т.п.
- **Сведения об эмитентах:** наименование эмитента (Минфин, Газпром, Лукойл, Сбербанк и т.п.).

В рабочем плане счетов на счете 58 открыть субсчет для учета ценных бумаг в количественном и стоимостном выражении, предусмотреть ведение на нем аналитического учета в двух независимых разрезах: ценных бумаг и агентов.

Для расчетов с покупателями и продавцами ценных бумаг выделяется субсчет на счете 76, который ведется в аналитическом разрезе контрагентов и договоров купли-продажи ЦБ.

Предусмотреть ввод и хранение первичных документов «**Договор купли-продажи ЦБ**», включающего следующие реквизиты: номер договора; дата заключения договора; агент; контрагент, операция (покупка/продажа); за чей счет перерегистрация ЦБ (продавца/покупателя).

Табличная часть документа: ценная бумага, количество, цена, сумма, стоимость перерегистрации ЦБ.

Разработайте документы для автоматизации ввода следующих операций:

1. **Заключение договора** – ввод первичного документа «**Договор купли-продажи ЦБ**» в базу данных бухгалтерского учета.

2. Покупка ЦБ (по договору покупки).

2.1 Оплата. На основании банковской выписки, подтверждающей факт произведенной оплаты, формируется запись в дебет счета 76 с кредита счета денежных средств на сумму оплаты. При осуществлении оплаты за перерегистрацию, сумма оплаты отражается аналогичной проводкой.

2.2. Приход ЦБ. На основании выписки со счета ДЕПО производятся записи в дебет счета 58 с кредита счета 76 – приход ЦБ по фактической (договорной) стоимости по каждой ценной бумаге. При оплате перерегистрации за счет покупателя, сумма оплаты увеличивает стоимость приобретенных ЦБ проводкой д-т счета 58, кр-т счета 76.

3. Реализация ЦБ (по договору продажи)

3.1 Оплата. На расчетный счет предприятия или в кассу поступают денежные средства в счет оплаты ЦБ по договорной цене. На основании платежных документов формируется запись в кредит счета 76 с дебета счета денежных средств на сумму оплаты.

3.2. Реализация ЦБ. На основании выписки со счета ДЕПО производятся записи с кредита счета 91 в дебет счета 76 выручка от реализации ЦБ по фактической (договорной) стоимости по каждой ценной бумаге. С кредита счета 58 в дебет счета 91 по каждой ценной бумаге делается запись на сумму, определенную исходя из учетной стоимости ЦБ (по методу ФИФО или средневзвешенной цене). При оплате перерегистрации за счет продавца, сумма оплаты увеличивает себестоимость ЦБ. Финансовый результат по операции продажи ЦБ отражается на счете 99.

4. Обеспечьте, чтобы при вводе приходных документов "задним числом", программа автоматически определяла бы приходные и/или расходные документы, нуждающиеся в

повторном проведении для правильного выполнения списания учетной стоимости ЦБ. Такие документы должны автоматически получать статус – "непроведенный"***.

5. Обеспечьте формирование следующих отчетов.

1) Портфель ценных бумаг

Наименование ЦБ	Количество	Номинальная стоимость	Учетная цена	Учетная стоимость
1	2	3	4	5

Отчет должен содержать информацию о наличии на предприятии ценных бумаг по данным учета.

2) Отчет о реализации ценных бумаг за выбранный период

Наименование ЦБ	Агент	Количество реализовано	Сумма от реализации
-----------------	-------	------------------------	---------------------

Отчет должен содержать информацию о реализации ценных бумаг за период, указанный пользователем.

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

3) Отчет о приобретении ценных бумаг за выбранный период

Наименование ЦБ	Агент	Количество реализовано	Сумма от реализации
-----------------	-------	------------------------	---------------------

Отчет должен содержать информацию о поступлении ценных бумаг за период, указанный пользователем.

Задача 3

Тема: « Учет движения материалов»

Тип учета: “Бухгалтерский учет»

Необходимо обеспечить учет движения материалов на предприятии. Для этого необходимо сформировать справочник материалов, складов. Учет материалов ведется на счете 10. Для каждого вида материала открывается отдельный субсчет (Сырье, топливо, запчасти, инвентарь).

Предприятие ведет складской учет. Поступление и реализация осуществляется с НДС.

Списание материалов осуществляется с контролем остатков. Списание себестоимости осуществляется методом «по- среднему».

Интерфейс документов и проводки, формируемые при проведения документов, разработать самостоятельно.

Необходимо разработать документы, обеспечивающие:

- **Поступление материала на центральный склад;**
- **Перемещение материалов с одного склада на другой;**
- **Отпуск материала в производство по средней цене;**
- **Реализация материала на сторону.**
- **Инвентаризация .**

Табличная часть (ТЧ) последнего документа имеет следующий вид:

Наименование материала, ед. измерения	Учетная цена	Учетный остаток	Фактиче ский остаток	Отклоне ние (кол- во)	Отклонен ие (сумма)
Шерсть, кг.	20.00	10	8	-2	- 40.00
Картон, лист	0.10	0	4	+4	+ 0.40
Тесьма, м	1.10	12	15	+3	+ 3.30

В ТЧ включить все материалы, учитываемые на всех субсчетах счета 10, в том числе и те, которые имеют нулевые остатки по количеству и/или стоимости.

Значение учетной цены (графа 3) определяется как отношение суммового остатка к количественному остатку материала на дату документа..

Учетный остаток (графа 4) представлен в натуральном выражении и должен соответствовать данным учета на момент формирования документа.

В документ включаются данные только по одному из складов, который определяется пользователем в диалоге.

Необходимо предусмотреть следующие режимы работы с документом.

"**Заполнение**" – формируются данные табличной части путем заполнения граф 1, 2, 3, 4.

"**Ввод фактических остатков**" – пользователь непосредственно в табличную часть вводит вручную фактические остатки в натуральном выражении (графа 5).

"**Расчет**" – рассчитывается величина отклонения в натуральном и стоимостном выражении, результаты заносятся, соответственно, в графы 6 и 7. Отклонение в натуральном выражении (графа 5) рассчитывается как разница между фактическим и учетным остатком (графа 5 – графа 4). Сумма отклонения (графа 7) рассчитывается путем умножения учетной цены (графа 3) на величину отклонения в натуральном выражении (графа 6).

"**Проведение**" – формируются корректирующие проводки по каждому материалу, по которому выявлено отклонение в натуральном выражении. Сумма проводки представляет собой абсолютную величину отклонения, указанного в графе 7. В проводке указывается следующая корреспонденция счетов.

при положительном отклонении:

Дт счета 10 (соответствующий субсчет), Кт счет 99 (соответствующий субсчет)

при отрицательном отклонении:

Кт счета 10 (соответствующий субсчет), Дт счета 94 (соответствующий субсчет)

Документ должен содержать **печатную форму**.

Сформировать следующие отчеты:

1. Оборотно - сальдовая ведомость движения материалов за выбранный период по выбранному складу

материал	Начальный остаток	приход	Расход	Конечный остаток
----------	----------------------	--------	--------	------------------

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

2. Ведомость продаж материалов с выбранного склада за выбранный период

Склад	Продано на сумму	Себестоимость продаж	прибыль	рентабельность
-------	---------------------	-------------------------	---------	----------------

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет

должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

Задача 4

Тема: «Партионный учет товаров. Метод списания партий – ФИФО»

Тип учета: Оперативный учет.

Необходимо разработать конфигурацию, которая позволяет вести партионный учет товаров. Создать объекты, содержащие следующую информацию:

- Документ «**ПриходнаяНакладная**», который служит для отражения в системе факта прихода товаров, введенных в табличной части, по ценам закупки;
- Документ «**РасходнаяНакладная**», который реализует товары покупателям, введенные в табличной части, со склада;
- Периодический регистр сведений «Цены номенклатуры» для хранения как закупочных, так и розничных цен по каждому товару.
- Документ «**Ввод цен номенклатуры**», который при проведении записывает данные в регистр сведений «Цены номенклатуры».
- разработать необходимые для ведения документооборота справочники.

Структуры справочников, документов, регистров разработать самостоятельно.

Структура регистра остатков «ТоварыНаСкладе» должна обеспечивать ведение количественного и стоимостного учета товаров на складе в разрезе партий (поставок). Признаком партии является сам документ «ПрихНакл», по которому пришел товар.

Многовалютный и учет не ведется. Товары хранятся на нескольких складах. Как при поступлении, так и при реализации товаров ведется учет НДС. При вводе данных предусмотреть возможность выбора ставки НДС.

В табличной части накладных необходимо иметь возможность вводить цену и количество товара, сумма строки должна рассчитываться автоматически. В расходной и приходной накладных при выборе товара в графу «цена» должно заноситься соответствующее значение из регистра сведений на дату документа.

При проведении документа «РасходнаяНакладная» необходимо обеспечить контроль наличия товара на складе, списание для одного товара в общем случае более одной партии товара по цене этих партий по правилу «ФИФО» (первой списывается партия, которая оприходована раньше других).

Разработать отчеты

1) Ведомость поступления товаров за период с _____ по _____

Партия	Дата поступления	Цена партии	Количество в партии	Стоимость партии
--------	------------------	-------------	---------------------	------------------

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

2) Ведомость реализации товаров за период с _____ по _____

Товар	Дата продажи	Партия	Количество списания	Себестоимость	Цена списания	Цена продажи	Стоимость продажи
-------	--------------	--------	---------------------	---------------	---------------	--------------	-------------------

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

Задача 5

Тема: «Партионный учет товаров. Метод списания партий – ручное списание»

Тип учета: «Оперативный учет»

Необходимо разработать конфигурацию, которая позволяет вести партионный учет товаров. Создать объекты, содержащие следующую информацию:

- документ **«ПриходнаяНакладная»**, который служит для отражения в системе факта прихода товаров, введенных в табличной части, по ценам закупки;
- документ **«РасходнаяНакладная»**, который списывает товары, введенные в табличной части, со склада;
- периодический регистр сведений **«Цены номенклатуры»** для хранения как закупочных, так и розничных цен по каждому товару.
- документ **«Ввод цен номенклатуры»**, который при проведении записывает данные в регистр сведений **«Цены номенклатуры»**;
- разработать необходимые для ведения документооборота справочники.

Структуры справочников, документов, регистров разработать самостоятельно.

Структура регистра остатков **«ТоварыНаСкладе»** должна обеспечивать ведение количественного и стоимостного учета товаров на складе в разрезе партий (поставок). Признаком партии является сам документ **«ПриходнаяНакладная»**, по которому пришел товар. Ведется мультивалютный учет поступления товаров. С каждым поставщиком ведутся взаиморасчеты только в одной валюте. При формировании движений в регистрах при проведении документа поступления товаров суммы должны быть пересчитаны в рубли по курсу на дату документа. Товары хранятся на нескольких складах. НДС и другие виды налогов в документах не указываются и не рассчитываются.

В табличной части накладных необходимо иметь возможность вводить цену и количество товара, сумма строки должна рассчитываться автоматически. В расходной и приходной накладных при выборе товара в графу «цена» должно заноситься соответствующее значение из регистра сведений на дату документа.

При проведении документа **«РасходнаяНакладная»** необходимо обеспечить контроль наличия товара на складе, списание для одного товара в общем случае более одной партии товара по цене этих партий

В структуре табличной части расходной накладной кроме реквизитов **«Товар»**, **«Цена»**, **«Количество»** и **«Сумма»**, необходимо иметь реквизит **«Партия»**, который будет недоступен для редактирования.

- В форме документа необходимо ввести дополнительные реквизиты диалога **«ТоварДляВыбора»** типа *справочник «Товары»*, **«СписокПартий»** - табличное поле типа *таблица значений* и кнопка **«Сформировать список партий»**. В этом случае работа с накладной должна проводиться так:
- Выбрать в реквизите **«ТоварДляВыбора»** нужный товар;

- Нажать на кнопку «Сформировать список партий». При этом в таблице значений должен появиться список несписанных партий указанного товара с указанием количества каждой партии, которое есть в остатках на складе. Алгоритм формирования списка партий необходимо построить с использованием метода выгрузки итогов регистра в таблицу значений с предварительно установленным фильтром по виду товара;
- Щелчком мыши выбираются партии для списания, при этом добавляются новые строки в табличную часть, в которые заносится «Товар», «Партия», «Количество», а в скрытый реквизит табличной части «ЦенаЗакупки» заносится цена выбранной партии;
- «Количество» и «цену продажи» можно изменить, что приводит к пересчету «суммы».

Разработать отчеты.

1. Книга продаж за выбранный период

Контрагент	Стоимость продажи		Сумма НДС		
			По ставке 10%	По ставке 18%	Всего НДС по контрагенту
	Всего	В том числе с НДС по ставке 0%			

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

2. Оборотно-сальдовая ведомость движения товаров за выбранный период

Товар	Партия	Начальный остаток		Приход		Расход		Конечный остаток	
		Кол.	Сумма	Кол.	Сумма	Кол.	Сумма	Кол.	Сумма

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный

Задача 6

Тема: «Комиссионный хозяйственный магазин»

Тип учета : «Оперативный учет»

Необходимо разработать конфигурацию для комиссионного хозяйственного магазина, которая обеспечивает возможность по введенным продажам в конце месяца и исходя из заданного процента комиссионного вознаграждения рассчитывать закупочные цены, формировать приходные накладные и накладные на перемещение и восстанавливать последовательность хозяйственных операций.

Создать следующие объекты:

- справочник «Поставщики»;
- периодический регистр сведений для хранения «% комиссионного вознаграждения» для каждого поставщика;
- справочник «Товары» с дополнительным реквизитом «Основной поставщик» - тип данных Справочник «Поставщики». Если один и тот же товар поставляется разными поставщиками, в справочнике «Товары» вводится несколько элементов с разным значением реквизита «Поставщик». Для хранения этих данных в справочнике необходимо сформировать табличную часть. Основной поставщик также должен присутствовать в списке табличной части и выделяться в нем жирным шрифтом. При просмотре справочника «Товары» в форме списка должен быть виден реквизит «Поставщик»;

- справочник «Отделы», одним из элементов которого является «Склад»;
- документ «**ТоварныйЧек**», который служит для отражения в системе учета факта продажи товаров и списывает из отдела магазина товары, введенные в табличной части;
- документ «**ПриходнаяНакладная**», который приходит товары от поставщика по рассчитанной задним числом цене закупки на склад магазина;
- документ «**Перемещение**», который перемещает товары со склада магазина в отделы;
- обработка «**Закупка**», которая, исходя из реальных продаж, программно формирует пакет приходных накладных и накладных на перемещение, а также восстанавливает последовательность документов.

Партионный и многовалютный учет не ведется, НДС и другие виды налогов в документах не указываются и не рассчитываются.

Для обеспечения проведения всех документов в непрерывной хронологической последовательности, необходимо в конфигурации создать последовательность документов «ТовДокументы».

Структура регистра остатков «ТоварныйЗапас» должна обеспечивать ведение количественного и стоимостного учета товаров в разрезе отделов.

В оборотном регистре «ПродажиТоваров» должны накапливаться объемы продаж товаров в количественном и суммовом выражении в разрезе поставщиков и отделов.

В течение месяца в системе вводятся документы «ТоварныйЧек», в заголовке которого в реквизите «Отдел» указывается, по какому отделу прошла продажа, а в табличной части документа – товар, цена продажи, количество и стоимость. При интерактивном проведении документа информация о количестве и стоимости проданных товаров в ценах продажи должна записываться в оборотный регистр «ПродажиТоваров». При программном проведении (из обработки «Закупка»), происходит допроведение документа (без удаления движений по регистру «ПродажиТоваров») – формирование движений по списанию товаров по регистру «ТоварныйЗапас» по указанному отделу магазина, по ценам себестоимости.

По завершении месяца должна быть запущена обработка «Закупка», которая выполняет следующие операции:

- На основании данных о продажах, накопленных в оборотном регистре «ПродажиТоваров», формирует по каждому поставщику документ «ПриходнаяНакладная» с датой 1-го числа текущего месяца, в который включает все товары данного поставщика в количестве, проданном в этом месяце. Закупочная цена по каждому товару рассчитывается как средняя цена продажи за месяц минус комиссионное вознаграждение.

Структура документа:

1. поставщик - «Справочник.Поставщики» (реквизит шапки);
 2. товар – «Справочник.Товары», количество, цена покупки, стоимость (реквизиты табличной части).
- По каждому дню, когда были продажи, формируется документ «Перемещение», который перемещает весь товар, проданный за этот день в конкретном отделе, в этот отдел.
 - Документы вводятся в хронологическом порядке: в начало 1-го дня месяца – «ПриходнаяНакладная», в начало каждого дня до документов «ТоварныйЧек» (для 1-го числа – после «ПриходнойНакладной») – «Перемещение».
 - Программно проводит документы, входящие в последовательность «ТовДокументы», при этом документ «РасходнаяНакладная» – в режиме допроведения, без очистки движений по оборотному регистру «ПродажиТоваров».

Разработать отчеты

1. Отчет о продажах за месяц:

Отдел \ Товар	Кол-во прод.	Себестои мость	Стоимость продажи	Прибыль
---------------	-----------------	-------------------	----------------------	---------

Отдел посуды				
Кастрюли				
Ложки				
Отдел инструментов				
.....				

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

2. Ведомость поступления товаров за выбранный период выбранный отдел

Товар	Цена	Количество	Стоимость	Продажная стоимость
-------	------	------------	-----------	---------------------

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

Задача 7

Тема: «Серийный учет медикаментов»

Тип учета: Оперативный учет

Необходимо разработать конфигурацию, которая позволяет вести серийный учет медикаментов в аптеке, приходуя товар в отделы документами «ПрихНакл» и проводя продажи документом «Чеки». Конфигурация должна содержать следующие основные объекты:

- справочник «Медикаменты»;
- справочник «Серии», подчиненный справочнику «Медикаменты», имеет дополнительный реквизит «ПредельнаяДатаРеализации». В форме списка справочника «Серии» этот реквизит должен присутствовать и при просмотре записи справочника должны быть отсортированы по нему;
- справочник «Отделы»;
- документ «ПриходнаяНакладная», который приходит медикаменты от поставщика в один из отделов аптеки, рассчитывает и запоминает новые розничные цены;
- документ «Чеки», который служит для отражения в системе учета факта продажи медикаментов и списывает из отдела аптеки конкретные серии медикаментов.
- Периодический регистр сведений «Цены», хранящие закупочные цены и проценты наценки, на основании которого рассчитываются розничные цены медикаментов.

Партионный и многовалютный учет не ведется, НДС и другие виды налогов в документах не указываются и не рассчитываются.

Структура регистра остатков «ОстаткиСерий» должна обеспечивать ведение количественного и стоимостного учета (по себестоимости) серий медикаментов в разрезе отделов, а оборотного регистра «Продажи» – количества и стоимости проданных медикаментов в розничных ценах.

В шапке документа «ПриходнаяНакладная» присутствуют реквизиты: «Отдел» (типа справочник «Отделы») - для того, чтобы указать, в какой отдел аптеки поступили медикаменты. В табличной части документа необходимо иметь возможность вводить для выбранной «Серии» закупочную цену и «Количество» поступивших медикаментов, а также и «ПроцентНаценки», значение которого используется для расчета розничных цен. Кроме того, по умолчанию поля «Цена» и «Процент наценки» должны означиваться автоматически данными, взятыми из регистра сведений «Цены» для выбранного медикамента на дату документа. Поля «Сумма» в строке и «РозничнаяЦена» должны рассчитываться автоматически. Алгоритм проведения документа обеспечивает отражение факта поступления конкретных

серий медикаментов в указанный отдел и сохранения в регистре сведений новых закупочных цен и процентов наценки, если данные, введенные по умолчанию, подвергались изменению.

Документ «Чеки» вводится один раз в начале смены в каждом отделе, (отдел выбирается в шапке документа) запоминается после ввода первой строки и остается активным до конца смены. Чеки нумеруются, начиная с «1», номер чека высвечивается в служебной графе табличной части «№чека», которая недоступна для ввода. Ввод нового чека осуществляется добавлением новых строк в документ и отработки процедуры «ПробитьЧек» (одноименная кнопка в форме). При выборе медикамента в графу «Цена» должно заноситься рассчитанное автоматически значение розничной цены на основании данных, взятых из регистра сведений «Цены» на дату документа. После выбора медикамента автоматически должна запуститься процедура анализа остатков серий. При этом, если в отделе осталась только одна серия, ее наименование появляется в графе «Серия», если же осталось несколько серий, то должен быть сформирован список значений для выбора, в котором высвечивается номер серии, предельная дата реализации и количество (остаток) в отделе. После выбора серии в графе «Количество» вводится необходимое значение, а графа «Сумма» пересчитывается.

Процедура пробития чека должна сформировать движения по списанию выбранных серий медикаментов, контролируя наличие необходимого их количества в отделе с учетом ранее пробитых чеков, введенных в этом документе. Т.е. необходимо реализовать режим допроедания документа (уже проведенные строки не должны проводиться повторно!). В случае успешного списания серий медикаментов, процедура пробития чека в конце своей работы должна изменить пустое значение в графе «№чека» на следующий по порядку номер.

В любой момент по кнопке «Продажи за смену» в форме документа «Чеки» необходимо иметь возможность сформировать отчет, в котором будет выведен список медикаментов, проданных в отделе за смену (каждый медикамент встречается в отчете только один раз!) в виде:

Медикаменты	Кол-во прод.	Себестоимость	Стоимость продажи	Прибыль
Аспирин				
Анальгин				
.....				

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

Форму конкретизирующего отчета разработать самостоятельно.

Сформировать отчет **«Ведомость остатков на складах за выбранный период»**

Склад	Медикамент	Количество в остатке	Сумма в остатке

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

Задача 8

Тема: «Бюджетный процесс во франчайзинговой компании»

Тип учета: «Оперативный учет»

Необходимо разработать конфигурацию, которая позволяет автоматизировать простейший бюджетный процесс во франчайзинговой компании, продающей программные продукты (ПП)

1С и оказывающей услуги по их внедрению на предприятиях. Структурно компания состоит из трех отделов, каждый из которых специализируется на внедрении одной из компонент 1С:Предприятия. Для каждого отдела на 3 месяца вперед утверждается бюджет (плановые цифры) доходов и расходов. Перечень статей доходов и расходов является жестким и одинаковым для всех отделов:

- **«Статьи доходов»** - «продажи ПП», «услуги внедрения (оплата по часам)», «услуги внедрения (крупные проекты)», «обучение индивидуальное», «обучение в группе», «прочие»;
- **«Статьи Расходов»** - «себестоимость ПП», «зарплата», «обучение сотрудников», «реклама», «оборудование», «административные расходы».

Суммарные плановые цифры бюджетов отделов формируют бюджет компании.

В конфигурации должны быть созданы:

- Перечисления «СтатьиДоходов» и «СтатьиРасходов»;
- Справочник «Отделы»;
- Документ «ПланПоДоходам» с реквизитами в шапке «Отдел», год, квартал

и табличной частью:

Статьи доходов	1 квартала	2 квартала	3 квартала
Продажи ПП			
Услуги внедрения (оплата по часам)			
.....			
Всего доходов ¹⁾			

- Документ «ПланПоРасходам» с реквизитами в шапке «Отдел», год, квартал
- и табличной частью:

Статьи расходов	1 квартала	2 квартала	3 квартала
Себестоимость ПП ²⁾			
«Зарплата»			
.....			
Административные расходы ³⁾			
Всего расходов ¹⁾			

¹⁾ – значения в этой строке не вводятся, а вычисляются, как сумма значений в предыдущих строках по всем статьям и располагаются в подвале документа;

²⁾ – значения в этой строке не вводятся, а вычисляются по формуле «Продажи ПП» * 0.45 (величина «Продажи ПП» - находится в БД для выбранного отдела, года, квартала, т.к. сначала вводится план по доходам, а затем план по расходам);

³⁾ – значения в этой строке не вводятся, а вычисляются по формуле («Всего доходов» – «Себестоимость ПП») * 0.1(величина «Себестоимость ПП» - находится в БД для выбранного отдела, года, квартала, т.к. сначала вводится план по доходам, а затем план по расходам);

Документы при проведении должны формировать движения в одноименных оборотных регистрах накопления. Структуры регистров разработать самостоятельно.

Кроме того, необходимо разработать документ «ДвижениеДенежныхСредств» - для ввода фактических доходов и расходов компании. Структуру документа разработать самостоятельно.

В оборотных регистрах «ФактДоходы» и «ФактРасходы» должны накапливаться фактические цифры доходов и расходов в разрезе статей по каждому отделу.

Разработать отчеты.

1. «Исполнение Бюджета» по выбранному отделу за выбранный год и квартал.

Статьи доходов \ расходов	1 месяц		2 месяц		3 месяц	
	квартала		квартала		квартала	
	план	Факт	план	Факт	план	факт
Продажи ПП						
Услуги внедрения (оплата по часам)						
.....						
Всего доходов ¹⁾						
Себестоимость ПП ²⁾						
«Зарплата»						
.....						
Административные расходы ³⁾						
Всего расходов ¹⁾						
Дефицит \ профицит ⁴⁾						

Если в настройке отчета Отдел не означивать, то отчет должен формировать результат по всему предприятию.

2. «План-факт за выбранный квартал и год по статьям» по всем отделам

Статья	Сумма по плану	Сумма по факту	Разность
--------	----------------	----------------	----------

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

Задача 9

Тема: «Учет расхода ГСМ»

Тип учета: «Оперативный учет»

Разработать конфигурацию для учета расхода ГСМ на предприятии.

На предприятии действует подразделение «Автотранспортный цех», которому принадлежит весь парк машин предприятия.

Предприятие ведет учет расхода ГСМ в разрезе машин, марок ГСМ, складов.

На предприятии существует 2 склада ГСМ:

- Склад, с которого ГСМ выдается на самом предприятии,
- Склад «За наличный расчет», куда заносятся количество и суммы покупаемых водителями за наличный расчет ГСМ на бензоколонках, а затем списываются со склада «За наличный расчет» документами «путевой лист».

Поступление ГСМ на склады ввести «ручными» проводками. Кроме того, предприятие оказывает автоуслуги как собственными подразделениям (суммы услуг зачитываются как расходы подразделения – заказчика), так и внешним потребителям – контрагентам.

Стоимость услуги рассчитывается как произведение времени, затраченной на выполнение услуги на цену одного часа. Цена часа автоуслуги зависит от вида машины (см ниже) и от того, кому она оказана: цена автоуслуги подразделения ниже, чем цена автоуслуги контрагенту.

Система справочников учета ГСМ должна хранить следующую информацию:

- Вид машины (Грузовые, легковые, автобусы, Спец. Машины, строительные механизмы).
- Марки машин (ВАЗ-21093, ВАЗ-2123 "НИВА", ДТ -75 Бульдозер и др)
- Марки ГСМ, используемые в машинах
- Характеристика каждой машины парка:

1. государственный номер;
2. марка машины;
3. вид машины;
4. норма расхода ГСМ на 1 км пробега летняя;
5. норма расхода ГСМ на 1 км пробега зимняя;
6. Водитель (из справочника «Сотрудники»);
7. марка ГСМ, используемая машиной (Бензин А-92, дизтопливо и т.д.);
8. грузоподъемность.

Списание ГСМ на обоих складах ведется по методу «по- среднему».

Конфигурация должна содержать два документа:

1. **Ввод начальных остатков ГСМ** в баках каждой машины на начало эксплуатации задачи. Начальные остатки необходимо формировать по каждому из 2 складов. Структуру документа разработать самостоятельно.
2. Документ **«Путевой лист»**. Форма документа должна содержать две закладки: на одной необходимо расположить основные реквизиты путевого листа:
 - Номер;
 - Дата;
 - Машина;
 - Гсм;
 - Водитель;
 - Всего часов в наряде;
 - Показания спидометра:
 - Начальное;
 - Конечное;
 - пробег = конечное – начальное.

Начальное показание спидометра текущего путевого листа должно формироваться автоматически после ввода даты документа и машины, как конечное показание предыдущего путевого листа этой машины.

Данные о расходе ГСМ:

- начальный остаток в баке (суммарный для обоих складов);
- количество выданного предприятием ГСМ;
- количество приобретенного за наличный расчет ГСМ;
- количество израсходованного ГСМ ;
- конечный остаток.

Замечание. Расход ГСМ учитывается по следующему правилу: сначала списывается ГСМ, приобретенный за наличный расчет, а затем ГСМ предприятия.

Цены расхода ГСМ по каждому складу должны рассчитываться автоматически и выводиться в форму документа как справочная информация. Кроме того, в форму необходимо вывести сумму плановую расхода ГСМ, рассчитанную исходя из норм расход, сумму расхода фактическую, а также сумму экономии или перерасхода.

Вторая закладка документа должна содержать табличную часть, в которой вводится информация об автоуслугах: вид потребителя автоуслуг, название, время, затраченное на автоуслугу данному потребителю, цену автоуслуги, стоимость.

Проведение документов должно формировать движения в регистрах накопления.. Структуру и количество регистров разработать самостоятельно.

По результатам ввода документов за период необходимо формировать следующие отчеты:

1) Ведомость движения топлива за выбранный период

Марка	Гос	Остаток	Получено	Норма	Пробег	Расход	Остаток	Экон
-------	-----	---------	----------	-------	--------	--------	---------	------

машины	номер	на нач. мес		расхода		По норме	Факт ическ ий	на конец месяца	омия(+) Перерас ход(-)
.....									
Итого по виду топлива									
.....									

Всего

Таким образом, отчет должен дополнительно выдавать итоги по каждому виду топлива, использованного за период.

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

2) Ведомость оказанных услуг заказчикам за выбранный период

Заказчик	Вид транспорта	Отработано часов	Плановая стоимость 1 часа	Сумма
.....				
Итого по заказчику				

Таким образом, отчет должен дополнительно выдавать итоги по сумме услуг для каждого заказчика

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

Задача 10

Тема: «Система обслуживания заявок покупателей»

Тип учета: «Бухгалтерский учет»

Разработать систему обслуживания заявок покупателей для фирмы, выполняющей операции оптовой торговли.

На список нужных товаров, имеющихся в каталоге фирмы, клиенту оформляется документ «Заявка покупателя». Срок удовлетворения заявки – X рабочих дней.

Если в момент оформления заявки весь необходимый товар есть у фирмы в нужном количестве, то на основании данной заявки формируется документ «Реализация» и товар отпускается покупателю.

Если в момент оформления заявки необходимый товар есть у фирмы частично, то этот товар для данного покупателя резервируется для того, чтобы для следующего покупателя этот товар был недоступен, а со свободного остатка этот товар списывается. Поступление необходимого товара от поставщиков оформляется документом «Поступление товара». Данный документ может оприходовать товары, необходимые сразу нескольким заявкам, а также оприходовать товары, не указанные ни в одной заявке. При проведении документа, кроме фиксации факта увеличения остатков товаров на складе, необходимо обеспечить резервирование товаров по существующим незакрытым заявкам. Резервирование товаров под заявки происходит по методу «ФИФО» (т.е. ранее сформированная заявка удовлетворяется первой).

Через X дней покупателю либо отпускается зарезервированный товар с помощью документа «Реализация» (формируется на основании заявки и только на зарезервированные товары), либо происходит отказ покупателя от заявки. В последнем случае отказ должен оформляться Документом «Отказ покупателя», который при проведении должен все резервы товаров данной заявки вернуть на склад в качестве свободных остатков. В любом случае заявка объявляется закрытой и в дальнейшем резервировании поступивших товаров не участвует.

Структуру документов, счетов, необходимых для обеспечения описанного алгоритма обслуживания покупателей, разработать самостоятельно. Проводки, формируемые документами, разработать самостоятельно. Считать, что у фирмы только 1 склад. В системе должны использоваться 2 вида цен: закупочные и отпускные. Отпускные цены являются периодическими. Заявка формируется в отпускных ценах.

Задача должна формировать отчеты:

1) Список незакрытых на дату _____ заявок

Документ	Дата заявки	Сумма заявки	В том числе	
			Зарезервировано На сумму	Непокрытая резервом сумма

Отчет должен иметь общие итоги и стандартную расшифровку

2) Оборотно-сальдовая ведомость товаров за период с _____ по _____

Товар	Нач. остаток (Количество)	приход (Количество)	расход (Количество)	Кон. остаток (Количество)
-------	------------------------------	------------------------	------------------------	------------------------------

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

3) Отчет о прибыли организации за период с _____ по _____

Реализованный товар	себестоимость	выручка	НДС	Прибыль	Прибыль в %
------------------------	---------------	---------	-----	---------	----------------

Отчет должен иметь общие итоги и стандартную расшифровку

При списании товаров себестоимость рассчитывать методом «По-среднему».

Задача 11

Тема: «Обмен данными между конфигурациями различной структуры»

Тип учета: «Бухгалтерский учет»

Разработать подсистему организации передачи документов между базами.

На предприятии функционируют две конфигурации различной структуры. Однако структуры передаваемых документов в обеих конфигурациях идентичны.

Назовем условно конфигурации «Центральная» и «Рабочая» базы. В «Рабочей базе» документы не формируют движений, а в «центральной базе» формируются движения по бухгалтерскому учету. В обеих конфигурациях есть документы: «Приходный кассовый ордер», «Расходный кассовый ордер», «Поступление товаров от поставщиков», «Реализация товаров покупателям», «Возврат поставщику», «Возврат от покупателя», а также необходимые для работы документов справочники. В центральной базе, кроме того, есть объекты, обеспечивающие ведение бухучета..

Ежедневно в конце рабочего дня из рабочей базы необходимо разработать средства для переноса всех выше перечисленных документов, сформированных в ней за день, в центральную базу.

Кроме того, необходимо разработать средства для группового перепроведения перенесенных документов в центральной базе в хронологической последовательности. Перед переносом документов необходимо обеспечить перенос всех изменений в справочниках, обеспечивающих работу документов и расположенных в рабочей базе, в центральную базу.

В системе должны быть разработаны отчеты:

1) **Реестр документов вида _____, перенесенных из рабочей базы за период**

Дата	Номер док.	Сумма док.	Автор док.
------	------------	------------	------------

Отчет должен иметь стандартную расшифровку.

2) **Ведомость взаиморасчетов с поставщиками за выбранный период**

	Начальный остаток		обороты		Конечный остаток	
Поставщик	Наш долг	Долг поставщика	Поставлено товаров на сумму	Оплачено товаров на сумму	Наш долг	Долг поставщика

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

3) **Ведомость остатков товаров на складе на выбранную дату**

Товар	Остаток (количественный)
-------	--------------------------

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

Замечание . Структуры документов, справочников, а также проводки, формируемые каждым документом, разработать самостоятельно.

Задача 12

Тема: «Торговля со скидками»

Тип учета: «Оперативный учет» и «Расчет»

Предприятие осуществляет торговлю со скидками накопительного характера. На предприятии ведется складской учет. Поступление товаров осуществляется с помощью документа «**Приходная Накладная**». Учет остатков номенклатуры ведется в разрезе товаров и складов. Проведение документа «**Расходная Накладная**» по регистру "ОстаткиНоменклатуры" организовать с контролем остатка товаров в разрезе складов и со списанием себестоимости методом по-среднему (по складу).

Добавить автоматический расчет скидки покупателю при оформлении расходной накладной. Размер скидки зависит от суммы уже произведенных закупок с начала текущего года до момента ввода расходной накладной:

Объем закупки	Процент скидки
от 1 000 р	2 %
от 3 000 р	5 %

от 5 000 р	10 %
от 10 000 р	15 %

При подборе товара цена должна рассчитываться следующим образом:

$$\text{Цена} = \text{ЦенаЧист} * (100 - \text{ПроцСкидки}) / 100$$

При изменении клиента должны: устанавливаться соответствующий ему процент скидки; пересчитываться цены в строках накладной.

Использовать оборотный регистр для накопления и выдачи объемов продаж.

Сформировать отчеты:

1. **"Материальная ведомость"** за выбранный период (начальный остаток, приход, расход, остаток) в разрезе складов и товаров. Отчет должен иметь общие итоги и стандартную расшифровку.

2. **«Ведомость продаж в разрезе покупателей и номенклатуры»** за выбранный период (себестоимость продаваемого товара, Выручка, НДС, прибыль).

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

Начислить зарплату менеджерам. В организации используется повременно-премиальная система оплаты труда по часам.

Премиальная часть зарплаты зависит от суммы продаж, выполненных данным менеджером в прошлом месяце.

Если менеджер осуществил продаж на сумму больше нормы за месяц, то ему положена премия:

если норма превышена на 1/2 - 20% от оклада,

если норма превышена на 3/4 - 30% от оклада,

если норма превышена на 100 процентов - 50% от оклада.

Результаты расчетов должны выполняться в общем модуле.

Разработать **"Отчет по премиям"**. Формат отчета:

Сотрудник	20%	30%	50%
<Сотрудник>	<Сумма>	<Сумма>	<Сумма>
Итого	<Итого>	<Итого>	<Итого>

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

Разработать отчет **«Расчетный листок»** для выбранного сотрудника за выбранный период. Структуру листка разработать самостоятельно.

Задача 13

Тема: Импорт товаров

Тип учета: «Оперативный учет» и «Расчет»

Автоматизируется торговое предприятие. Закупки данное предприятие может проводить как за границей (за евро), так и на территории страны (за рубли).

Продажи происходят только за рубли.

Необходимо:

Дать возможность оформлять **приходные накладные** в той или иной валюте. Но в дальнейшем оперативный учет товаров должен осуществляться в управленческой валюте компании (рубли). То есть при проведении приходной накладной по оперативным регистрам необходимо пересчитывать суммы в рубли.

Проведение **расходной накладной** по регистру "ОстаткиНоменклатуры" организовать с контролем остатка товаров и со списанием себестоимости по партиям (по методу ФИФО).

Поскольку зачастую имеют место оформление покупок и продаж задним числом, необходимо использовать объект «последовательность» для предоставления возможности поиска и устранения коллизий.

Для взаиморасчетов с поставщиками необходимо ввести документ **«РасходныйКассовый Ордер»**. Оплата поставщикам должна производиться в той валюте, в которой был закуплен товар. Поэтому при проведении документа **«РасходныйКассовыйОрдер»** необходимо контролировать: в той ли валюте пытаемся расплатиться и есть ли требуемая сумма в наличии. Взаиморасчеты с покупателями только рублевые и оформляться должны документом **«ПриходныйКассовыйОрдер»**.

Система оплаты труда на предприятии – простая повременная по окладу (по дням).

Кроме того, многие сотрудники ездят в командировки. За день командировки начисляется полуторный оклад + фиксированная сумма командировочных.

Перед выездом в командировку сотрудник получает сумму авансом на руки. Однако командировка может закончиться раньше или позже. Необходимо учесть уже в следующем месяце разницу между выданными и полагававшимися командировочными. Разработать документ **начисления заработной платы**.

Разработать отчеты:

1. Ведомость закупок по импорту в разрезе поставщиков и товаров
2. Ведомость продаж в разрезе покупателей и товаров с указанием себестоимости продаж, выручки, прибыли
3. Отчет по зарплате сотрудников в разрезе сотрудников, видов расчетов с подведением итогов «сумма к выдаче» по каждому сотруднику
4. Отчет по командировкам сотрудников за заданный период.

Структуры отчетов разработать самостоятельно.

Отчеты должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

Задача 14

Тема: Филиальная структура компании, перемещение товаров, зарплата отдела логистики

Тип учета: «Оперативный учет» и «Расчет»

Автоматизируется торговое предприятие, имеющее сеть филиалов по всей стране. Предприятие представлено одним юридическим лицом, но по филиалам сдаются отдельные балансы.

Закупки может производить только головное подразделение. Далее товары продаются головным подразделением (документ **«РасходнаяНакладная»**) или перемещаются в адрес филиалов. Возможны перемещения и между филиалами.

Перемещение должно оформляться соответствующим документом. Причем, поскольку количества отправленного и полученного товара могут отличаться – в табличной части документа должны присутствовать оба реквизита. Кроме того, документ должен содержать «Дату отгрузки», «Дату поступления», «Отправитель» и «Получатель».

При проведении документа **«Перемещение»**:

- необходимо запретить проведение, если не заполнен реквизит «Дата отгрузки»;
- если не заполнен реквизит «Дата поступления» проводится только списание с «отправителя», естественно, с контролем остатка (нельзя отгрузить товара больше, чем есть) на дату отгрузки;
- если «Дата поступления» заполнена, то производится еще и оприходование товаров на «получателя» на дату поступления.

Работа с себестоимостью должна строиться в разрезе подразделений (филиалов) исходя из среднего метода списания себестоимости.

В случаях несоответствия количеств отгруженного и поступившего себестоимость должна определяться пропорциональным способом. Например, если отгрузили 10 штук товара на сумму 100 рублей, то при поступлении только 8 штук из них – себестоимость поступления будет $100/10*8 = 80$ рублей, при поступлении 12 штук $100/10*12 = 120$ рублей.

Для оценки работы логистиков необходимо дать возможность хранения в системе норм количества дней доставки от каждого филиала к каждому. Результат реального срока доставки в сравнении с данными нормами скажется на расчете зарплаты.

При продаже товаров (документ «РасходнаяНакладная») должен производиться контроль остатка и списываться себестоимость, исходя из среднего метода списания себестоимости.

Себестоимость оперативного учета должна определяться по данным регистра «ОстаткиТоваров».

Создать отчет «**Оборотно-сальдовая ведомость**», позволяющий увидеть суммы недошедших или «подросших во время пути» товаров в разрезе подразделений (филиалов) компании.

Создать отчет «**Ведомость продаж**» с возможностью ее получения как по каждому филиалу, так и по компании в целом. Отчет должен быть получен в разрезе покупателей и товаров с указанием себестоимости продаж, выручки, прибыли

Структуры отчетов разработать самостоятельно.

Отчеты должны иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

Система оплаты труда сотрудников отделов логистики – повременно-премиальная по часовому тарифу.

Премияльная часть начисляется как 50% от начисленного оклада в том случае, если не было просроченных (по отношению к нормам) доставок в месяце, и 20% - если просрочки не превышали 25% нормального срока доставки. Иначе – премия не начисляется.

Кроме того, с сотрудников удерживается налог на доходы, исчисляемый как процентная доля налоговой базы (от всех доходов работника). Процентная доля (ставка налога) в течение налогового периода не меняется. Разработать документ **начисления заработной платы**.

Разработать **отчет по зарплате сотрудников** в разрезе сотрудников, видов расчетов с подведением итогов «сумма к выдаче» по каждому сотруднику.

Задача 15

Тема: “Расчет заработной платы для сотрудников сети закусочных быстрого обслуживания”

Тип учета: «Расчет»

Разработать конфигурацию для расчета заработной платы сотрудникам предприятия.

Фирма, владеющая сетью закусочных быстрого обслуживания, рассчитывает заработную плату следующим образом: нормы отработки часов в месяц для сотрудников не существует – каждый сотрудник работает столько часов, сколько он может. По итогам месяца количество отработанных часов вводится вручную, заработная плата считается как произведение отработанных часов на индивидуальную для каждого сотрудника часовую ставку. Кроме того, сотрудникам, отработавшим более половины стандартной нормы часов в месяц (под стандартной нормой подразумевается количество рабочих часов в месяце из расчета пятидневная рабочая неделя с восьмичасовым рабочим днем), выплачивается компенсация за проезд в размере стоимости проездного билета на метро и премия за прилежание со следующими принципами расчета: сотрудникам, отработавшим более половины стандартной месячной нормы часов – 10 процентов от фактически заработанной суммы, более трех четвертей – 30 процентов, более нормы часов – 60 процентов.

Кроме того, предприятие ведет учет больничных листов сотрудников. Для расчета суммы больничного листа за период болезни программа должна рассчитывать средней заработной платы за последние три месяца, предшествующие событию заболевания (отношение суммарного дохода за указанный период к числу календарных дней в этом периоде). Полученный результат умножается на число дней заболевания. **Больничные листы** вводятся с помощью одноименного документа. За время болезни заработная плата сотруднику не рассчитывается.

Разработать документ **начисления заработной платы**.

Документы при проведении должны формировать движения в регистрах расчета.

Программа должна рассчитывать НДФЛ для каждого сотрудника. Правило расчета: 13% от облагаемой базы за расчетный период.

По итогам месяца необходимо получать **сводный отчет по премии** с разбивкой по подразделениям и со следующей структурой:

Наименование подразделения		
По 10 процентам	Количество человек	Общая сумма премии
По 30 процентам	Количество человек	Общая сумма премии
По 60 процентам	Количество человек	Общая сумма премии

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

Разработать отчет: **“Расчетный листок”** для выбранного сотрудника за выбранный период. Структуру отчета разработать самостоятельно.

Разработать отчет **«Ведомость результатов расчета заработной платы сотрудников»** за период

Сотрудник	Начислено	Удержано	Сумма к выдаче
-----------	-----------	----------	----------------

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

Задача 16

Тема: «Расчет зарплаты на основании листов учета рабочего времени»

Тип учета: «Расчет», «Бухгалтерский учет»

Создать конфигурацию для расчета заработной платы сотрудникам.

Раз в 15 дней (два раза в месяц) сотрудники сдают расчетчику заполняемый ими самостоятельно «Лист учета рабочего времени», где, с разбивкой по каждому дню, проставляется время, затраченное в этот день на следующие виды деятельности: работа, болезнь, отпуск, пропуск, сверхурочные (в течение одного рабочего дня возможно сочетание любых видов деятельности). Продолжительность проставляется в единицах, называемых «юнитами». Один юнит равен 6 минутам. Весь расчет заработной платы производится ежемесячно, исходя из нормы часов в месяц (пятидневка с восьмичасовым рабочим днем) и среднеюнитовой ставки (рассчитываемой как оклад, деленный на количество юнитов в конкретном месяце). Больничные рассчитываются так же, как оклад. Сверхурочные оплачиваются в полуторном размере. Предусмотреть расчет подоходного налога по правилам бухгалтерского и налогового учета за текущий год. У членов профсоюза удерживается профсоюзный взнос.

Кроме того, предприятие ведет учет отпускных сотрудников. Для расчета суммы отпускных за период отпуска программа должна рассчитывать средней заработной платы за последний год, предшествующий году ухода в отпуск (отношение суммарного дохода за указанный период к числу рабочих дней в этом периоде). Полученный результат умножается на число дней отпуска. **Отпускные** начисляются с помощью одноименного документа. За время отпуска заработная плата сотруднику не рассчитывается.

Разработать документ **начисления заработной платы**.

Разработать документ «**Отражение заработной платы в бухучете**». В форме документа указывается только расчетный период. Документ при проведении должен формировать бухгалтерские проводки в регистре бухгалтерии по итогам расчета заработной платы по каждому сотруднику:

- по суммам начисления;
- по суммам удержания НДФЛ;
- по суммам удержания профсоюзных взносов.

В качестве даты проводок взять последнюю дату расчетного периода.

Разработать **сводный отчет по отпускным** с разбивкой по подразделениям со следующей структурой: фамилия сотрудника, продолжительность его отпуска в текущем расчетном периоде в часах и в днях (допускаются дробные числа), сумма отпускных.

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

Вид расшифровки отчетов разработать самостоятельно.

Кроме того, сформировать **расчетные листки** на каждого работника. Структуру листка разработать самостоятельно.

Создать **отчет по проводкам** за выбранный период.

Задача 17

Тема: «Расчет заработной платы, зависящей от финансовых результатов предыдущего периода»

Тип учета: «Расчет», «Бухгалтерский учет»

Создать конфигурацию для расчета заработной платы сотрудникам.

На предприятии у всех сотрудников существуют следующие виды начислений: оклад (рассчитываемый от фактически отработанных дней), доплата по финансовым результатам предыдущего расчетного периода (фактическая сумма по окладу за прошлый расчетный период, умноженная на единый для всех сотрудников одного подразделения коэффициент) и

премия (фактическая сумма по окладу и доплата, умноженная на индивидуальный для каждого сотрудника процент).

Кроме того, предприятие ведет учет больничных листов сотрудников. Для расчета суммы больничного листа за период болезни программа должна рассчитывать средней заработной платы за последние три месяца, предшествующие событию заболевания (отношение суммарного дохода за указанный период к числу календарных дней в этом периоде). Полученный результат умножается на число дней заболевания. **Больничные листы** вводятся с помощью одноименного документа. За время болезни заработная плата сотруднику не рассчитывается.

Разработать документ **начисления заработной платы**.

Предусмотреть расчет подоходного налога по правилам бухгалтерского учета за текущий год.

Разработать документ **«Отражение взносов с фонда оплаты труда в бухгалтерском учете»**. В форме документа указывается только расчетный период. Документ при проведении должен формировать бухгалтерские проводки в регистре бухгалтерии по итогам расчета следующих взносов по каждому сотруднику:

- отчисление в Пенсионный фонд (страховая часть);
- отчисление в Пенсионный фонд (накопительная часть);
- отчисление в ФСС.

Все суммы отчислений рассчитываются как процентная доля от облагаемой базы каждого взноса. В качестве даты проводок взять последнюю дату расчетного периода.

По итогам расчетного периода необходимо получать **сводный отчет по премии** с разбивкой по подразделениям со следующей структурой: наименование подразделения, сумма доплат за предыдущий период, сумма премии за предыдущий период.

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

Разработать отчет **«Ведомость взносов с ФОТ»** за период

Сотрудник	Начислено всего	ПФРСтраховая		ПФРНакопительная		ФСС	
		Облагаемая база	Сумма взноса	Облагаемая база	Сумма взноса	Облагаемая база	Сумма взноса

Отчет должен иметь общие итоги и стандартную расшифровку.

Кроме того, сформировать **расчетные листки** на каждого работника. Структуру листка разработать самостоятельно.

Задача 18

Тема: «Учет заработной платы работникам бюджетных предприятий (с разбивкой по статьям финансирования)»

Тип учета: «Расчет»

Создайте оригинальную конфигурацию для следующего расчета заработной платы.

Заработная плата финансируется из двух источников: бюджетного и хозрасчетного. Из бюджетного источника начисляются оклад (от фактически отработанных дней) и премия процентом, из хозрасчетного источника – премия фиксированной суммой.

Кроме того, на предприятии начисляются больничные листы по следующему правилу :
«Средней заработной платы за 3 месяца, предшествующие месяцу заболевания»*

«Число дней болезни». Данный вид расчета вытесняет оклад.

Кроме того, каждому сотруднику ведется расчет НДФЛ (с учетом стандартных вычетов). После завершения расчетов суммы больничных листов и НДФЛ необходимо распределить по статьям финансирования пропорционально долям каждого источника финансирования в расчетной базе.

Разработать документ начисления сумм по **больничным листам** и документ окончательного **начисления заработной платы**.

По итогам месяца необходимо получать **сводный отчет** с разбивкой по подразделениям со следующей структурой:

Подразделение					
Сотрудник	Оклад	Премия %	НДФЛ бюджетный	Премия суммой	НДФЛ. хозрасчетный
Итого по подразделению					
Итого по предприятию					

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

Вид расшифровки отчетов разработать самостоятельно.

Сформировать **расчетные листки** на каждого работника. Структуру листка разработать самостоятельно.

Сформировать **ведомость начислений больничных листов** за период с начала года по текущий месяц

Месяц	Подразделение 1	Подразделение 2	Подразделение N	Итого за месяц
-------	-----------------	-----------------	-------	-----------------	----------------

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

Вид расшифровки отчетов разработать самостоятельно.

Задача 19

Тема: «Разработка средств переноса данных из старой конфигурации в новую конфигурацию»

Тип учета: «Оперативный учет»

Разработать подсистему организации переноса содержимого справочников, периодических регистров сведений (РС) и остатков товаров, а также взаиморасчетов с покупателями и поставщиками на начало нового года из одной конфигурации в другую. Обе конфигурации имеют идентичную структуру. Из значений периодических данных переносить только последнее. Все остатки хранятся в регистрах накопления (РН «Остатки товаров, «Закупки» «Продажи», «взаиморасчеты с поставщиками», «Взаиморасчеты с покупателями»). Структуры РН разработать самостоятельно. Движения в РН «старой базы» обеспечить путем проведения

специального документа «Ввод движений в регистры», структуру которого разработать самостоятельно.

Сформировать справочники, имеющие, кроме кода и наименования, следующие реквизиты:

- сотрудников

Форма оплаты труда (перечисление)	Должность (справочник)	Подразделение (Справочник)	Адрес (Строка)
-----------------------------------	------------------------	----------------------------	----------------

- контрагентов

Основной договор (Справочник)	Адрес	Вид контрагента (организация, физическое лицо)
-------------------------------	-------	--

- номенклатуры

Основная Единица измерения (Справочник)	Вид номенклатуры (товар, продукция, услуга)	Минимальный остаток	Основной поставщик (справочник)	Ставка НДС (Перечисление)
---	---	---------------------	---------------------------------	---------------------------

- договоров (подчинен справочнику контрагентов)

Дата заключения договора (тип -дата)

- фирм
- складов
- подразделений
- должностей
- единиц измерения (подчинен справочнику номенклатуры)

В конфигурации необходимо разработать печатные формы всех справочников.

Сформировать периодический РС «Цены номенклатуры»

Тип цены (закупочная, оптовая, розничная)	Значение цены (реквизит периодический)
---	--

Кроме того, разработать отчеты:

1. Остатки взаиморасчетов с поставщиками на начало _____ года

	Кон. остаток	
Поставщик	Наш долг	Долг поставщика

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

Вид расшифровки отчетов разработать самостоятельно.

2. Остатки взаиморасчетов с покупателями на начало _____ года

	Кон. Остаток	
Покупатель	Наш долг	Долг покупателя

--	--	--

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

Вид расшифровки отчетов разработать самостоятельно.

3. Ведомость остатков товаров на складе _____ на начало _____ года

Товар	Остаток (количественный)

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный.

Вид расшифровки отчетов разработать самостоятельно.

Задача 20

Тема: «Планирование аудита операций внутреннего перемещения товаров»

Тип учета: «Бухгалтерский учет»

Исходная ситуация

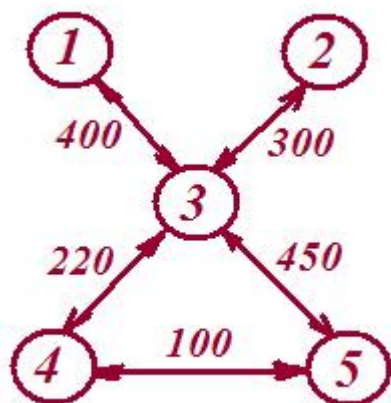
Организация оптовой торговли «Луч» имеет головной офис в г. Москве. У организации имеется порядка 150 удаленных складов, расположенных в различных городах московской области (в г. Москве организация склада не имеет).

Учет товаров ведется на счете 41 в натуральном и стоимостном выражениях, в разрезе двух видов субконто: «Товары» и «Склады».

Поступление товаров от поставщиков на склады предприятия отражается проводкой в дебет счета 41 (по субконто «склад» и «товар») и кредит счета 60. До реализации товара имеют место операции внутреннего перемещения товаров со склада на склад. Перемещение товара со склада на склад отражается в информационной базе бухгалтерского учета проводкой в дебет счета 41 (по субконто «склад-получатель») и кредит счета 41 (по субконто «склад-отправитель») по определенному товару на некоторую сумму и количество.

Ревизору ставится задача провести выездную проверку удаленных складов на предмет правильности совершения ими операций внутреннего перемещения товаров. Проверка производится по следующим правилам.

1. Изначально ревизор находится в головном офисе в городе Москве, где нет складов
2. Для того, чтобы проверить операции перемещения товаров между складом X и складом Y ревизору требуется посетить склад X и склад Y в любой последовательности. При этом объем выполненной проверки складывается из общей стоимости перемещенных товаров между складом X и складом Y (любых наименований и в любом направлении)
3. Количество переездов ревизора жестко задано руководством организации
4. Ревизор может посещать города в любом порядке (1,3,5 или 3,1,5 или 5,1,3 и т.п.)
5. Ревизор заканчивает серию поездок в любом городе, где имеется удаленный склад



Например, если в ситуации, изображенной на рисунке, когда имеется 5 складов в пяти городах, а ревизору дано право на три переезда, то возможны варианты:

$$1, 2, 3 = 400 + 300 = 700$$

$$1, 3, 5 = 400 + 450 = 850$$

$$3, 4, 5 = 220 + 450 + 100 = 770$$

$$2, 3, 4 = 300 + 220 = 520$$

И т.д.

Как видим, все они отличаются суммарной стоимостью проверенных операций.

Требуется

- 1) Разработать конфигурацию, обеспечивающую необходимый учет движения товаров, построенную на бухгалтерском учете.
- 2) Необходимо разработать внешний отчет, который выдает список складов, которые должен посетить ревизор за заданное количество переездов, чтобы общий объем выполненной проверки в стоимостном выражении был бы максимальным.

В форме диалога отчета указывается информация: период, за который анализируются операции внутреннего перемещения (по умолчанию – 1 квартал 2011 г.) и количество переездов ревизора (по умолчанию – 4).

Выходная информация

Отчет, представленный в следующей форме.

Оптимальный план поездок**:

Склад01 (Химки)

Склад03 (Мытищи)

Склад05 (Дмитров)

Итоговая сумма = 850.00

*Если в базе встретятся проводки внутреннего перемещения со склада-отправителя на склад-получатель, в которых по дебету и кредиту указаны разные товары, то такие проводки считаются недействительными и при решении задачи должны игнорироваться. Если встретятся проводки внутреннего перемещения со склада-отправителя на склад-получатель, в которых по дебету и кредиту указаны одинаковые склады, то такие проводки считаются недействительными и при решении задачи должны игнорироваться.

**Список, включает наименования складов

Задача 21

Тема: «Оптимизация порядка следования расходных документов»

Тип учета «Бухгалтерский учет»

Исходная ситуация

Учет материалов ведется на счете 10 в разрезе субконто «Материалы» в стоимостном и натуральном выражении. Поступление материалов отражается в учете проводками дебет 10,

кредит 60. Расход материалов отражается проводками дебет 20, кредит 10. На счетах 20 и 60 аналитический учет (условно) не ведется.

В информационной базе предприятия имеются проводки за 1 квартал 2007 г. по приходу и расходу материалов. Стоимость списания материалов в них определяется методом **«по-среднему»**.

Требуется

1. Разработать конфигурацию, обеспечивающую указанное движение материалов в бухучете.
2. Разработать внешнюю обработку, которая анализирует все проводки информационной базы и формирует отчет, где для выбранного материала отображается такой порядок следования операций расхода (относительно операций прихода), при котором общая сумма списанных материалов (по «средней скользящей цене») будет **с точностью до копейки равна заданной величине**.

При этом следует исходить из следующего:

- в один день не может быть более одной операции прихода материала одного вида, поступивший материал может расходоваться в этот же день, количество операций расхода в один день не ограничено;
- даты поступления материала изменять не допускается;
- количество списываемого материала в операциях расхода изменять не допускается;
- количественный остаток материала на каждую дату не может быть отрицательным;
- при вычислениях округление выполняется по правилу: $0,5 = 1$.

Искомый материал и предполагаемая сумма списания вводятся в диалоге.

Если требуемого порядка следования операций расхода не существует, то необходимо выдать соответствующее сообщение.

Пример

Исходные данные

Пусть ИБ содержит следующие проводки по приходу и расходу материала М-01:

Дата	Счет Дт Субк.	Дт Счет Кт Субк.	Кт Кол-во	Сумма	Содержание
05.03.20**	10 М-01	60		8 8000,00	Приход МЦ
16.03.20**	10 М-01	60		12 10800,00	Приход МЦ
21.03.20**	10 М-01	60		5 5500,00	Приход МЦ
27.03.20**	10 М-01	60		10 9500,00	Приход МЦ
31.03.20**	20	10 М-01		7 6760,00	Расход МЦ
31.03.20**	20	10 М-01		5 4828,57	Расход МЦ
31.03.20**	20	10 М-01		3 2897,14	Расход МЦ
31.03.20**	20	10 М-01		8 7725,72	Расход МЦ

Необходимо

найти вариант списания материала М-01 на общую сумму 22 300,00 руб.

Результат

При заданных исходных данных искомый отчет будет иметь вид:

Вариант расхода Материала: М-01 на сумму: 22300,00

ДАТА	Кол-во приход	Цена приход	Сумма приход	Кол-во расход	Цена расход	Сумма расход
05.03.2007	8	1000,00	8 000,00	3	1000,00	3 000,00
				5	1000,00	5 000,00
16.03.2007	12	900,00	10 800,00	7	900,00	6 300,00
21.03.2007	5	1100,00	5 500,00	8	1000,00	8 000,00
27.03.2007	10	950,00	9 500,00			
ИТОГО:	35		33 800,00	23		22 300,00

Задача 22

Тема: «Поиск наиболее часто встречающиеся сочетания товаров из 2 или 3 товаров, приобретаемых покупателями в рамках одной покупки»

Тип учета: «Бухгалтерский учет»

Разработать конфигурацию, ведущую учет торговых операций.

На торговом предприятии ХХХ в информационной базе хранится учетная информация о поступлении товаров от поставщиков, а также о реализации товаров покупателям. Складской учет не ведется. НДС не учитывается.

Реализация товаров отражается в виде проводок в дебет счета 62.1 с кредита счета 41.1. Проводки сгруппированы по операциям так, что каждая операция содержит информацию об одной покупке, сделанной одним покупателем (Каждый документ бухгалтерского учета порождает одну операцию). Каждая покупка может состоять из одного или нескольких различных товаров в произвольном количестве.

Структуры необходимых объектов конфигурации разработать самостоятельно.

2) Необходимо разработать отчет, позволяющий выявить наиболее часто встречающиеся сочетания товаров, приобретаемых покупателями в рамках одной покупки (то есть, выявить наиболее популярные комбинации), из 2-х и 3-х товаров.

При разработке отчета следует исходить из следующих условий и допущений.

На счете 41.1 аналитический учет ведется по номенклатуре товаров, аналитический учет на счете 62.1 не предусмотрен.

В проводках одной операции каждый товар может встречаться только однократно.

При анализе встречаемости комбинаций количество отпущенного товара не учитывается.

При наличии нескольких комбинаций товаров с одинаковой частотой встречаемости необходимо включить в отчет все такие комбинации.

Результатная информация должна содержать для каждой комбинации перечень наименований входящих в нее товаров и частоту ее встречаемости в ИБ, например, в следующем виде:

№	Количество товаров в комбинации	Комбинации товаров	Частота встречаемости
1	2	Товар15, Товар39	31

2	2	Товар23, Товар75	31
3	2	Товар29, Товар88	31
4	3	Товар15, Товар39, Товар 62	11
5	3	Товар19, Товар41, Товар 77	11

Для отладки отчета необходимо подготовить информационную базу предприятия ХХХ, содержащую операции реализации товаров за некоторый период. Поскольку количество и стоимость отпущенного товара не влияют на результаты анализа, данные показатели во всех проводках могут быть одинаковыми. Первоначальные остатки по товарам вводятся одной операцией, содержащей проводки в дебет счета 41.

Задача 23

Тема: «Разработка графика платежей с контрагентами»

Тип учета: «бухгалтерский учет»

Исходная ситуация

Торговая организация заключает договора с поставщиками и покупателями. В соответствии с этими договорами организация получает платежи по договорам с покупателями и производит платежи по договорам с поставщиками.

Задолженность перед поставщиками отражается информационной базе (ИБ) по кредиту счета 60 «Поставщики». Задолженность покупателей отражается в ИБ по дебету счета 62 «Покупатели». Аналитический учет на этих счетах ведется в разрезе субконто двух видов – «Контрагенты» и «Договоры». Видам субконто «Контрагенты» и «Договоры» соответствуют одноименные справочники.

Справочник «Контрагенты» содержит код и наименование контрагента, ему подчинен справочник «Договоры».

Справочник «Договоры» помимо реквизитов «Код» и «Наименование» содержит реквизиты – «Дата оплаты» и «Процент штрафа». Для договоров с покупателями реквизит «Дата оплаты» – это дата планируемого поступления денежных средств по договору. Для договоров с поставщиками реквизит «Дата оплаты» – это дата наступления штрафных санкций (день, начиная с которого ежедневно начисляются суммы штрафов). Реквизит «Процент штрафа» (*p*) указывает процент штрафа, начисляемого за каждый день просрочки платежа.

Начисление суммы штрафа при задержке оплаты поставщику. Сумма штрафа начисляется ежедневно, начиная со дня начала действия штрафных санкций, до дня окончательного погашения долга (включительно), и рассчитывается от суммы фактического остатка долга на начало текущего дня (*Smek*) по формуле: $Smek * p / 100$. Начисленная сумма штрафа увеличивает сумму долга, но она не участвует при исчислении суммы штрафа в последующие дни.

Погашение долга. Долг может погашаться частично или полностью. В любом случае при погашении долга сначала полностью погашается накопленная на этот момент сумма начисленного штрафа. Оставшаяся сумма (если осталась) идет на погашение фактического остатка долга, зафиксированного на начало текущего дня. Если сумма долга погашена не полностью, тогда на оставшуюся сумму долга в последующие дни также начисляются штрафы.

Требуется

1. Разработать конфигурацию, в которой имеется План счетов, содержащий счета 41, 51, 60, 62, 90, справочники «Контрагенты», «Договоры», «Товары», документы для ввода проводок, отражающих суммы задолженностей по договорам с покупателями и поставщиками, а также поступление денежных средств на расчетный счет.
2. На основании анализа данных ИБ по предполагаемому поступлению и расходованию денежных средств необходимо сформировать отчет, содержащий оптимальный график предстоящих платежей.

Для этого на момент составления отчета необходимо определить:

- фактическое наличие денежных средств на расчетном счете организации на дату составления отчета (сальдо счета 51);
- суммы задолженностей покупателей по заключенным с ними договорам, как текущие остатки по договорам, учтенные на счете 62 на дату составления отчета. Договоры с просроченной оплатой при составлении графика учитываться не должны;
- сумму задолженности перед поставщиками, как текущий остаток на начало дня по договору на счете 60, увеличенный на сумму штрафа.

На основании этих данных в отчете необходимо определить последовательность и суммы предполагаемых поступлений денежных средств и планируемых платежей. При недостаточном наличии денежных средств на расчетном счете допускаются частичные погашения долгов, не приводящие к овердрафту на расчетном счете. **График должен быть составлен таким образом, чтобы общая сумма уплачиваемых штрафов была бы минимальной.** Форма представления отчета приведена в разделе «*Пример*».

Если общая сумма задолженности перед поставщиками превышает текущую сумму на расчетном счете и общую сумму планируемых поступлений денежных средств, то в таком случае составлять график не требуется, а следует выдать соответствующее сообщение.

Пример

Пусть на начало дня 15 января 2011 года у предприятия на расчетном счете имеется 10 000 руб., при этом в учете зафиксирована следующая картина взаимных обязательств по договорам купли-продажи. Договоры с покупателями

Покупатель	Договор	сумма	Дата планируемого поступления денежных средств
Пок010	Д10	30 000,00	16.01.20**
Пок020	Д20	35 000,00	18.01.20**
Пок030	Д30	45 000,00	21.01.20**
Пок040	Д40	60 000,00	25.01.20**
ИТОГО		170 00,00	

Договоры с поставщиками

Поставщик	Договор	Сумма	Дата оплаты	% штрафа
Пост001	Д1	20 000,00	15.01.20**	2,00
Пост002	Д2	35 000,00	15.01.20**	3,00
Пост003	Д3	25 000,00	17.01.20**	2,00
Пост004	Д4	60 000,00	19.01.20**	5,00
ИТОГО		140 000,00		

Необходимо разработать отчет, содержащий планируемый график платежей. Искомый график будет иметь следующий вид.

Планируемый график платежей по состоянию на 15.01.2011

Дата	сальдо счета 51	Поступление по договорам с покупателями (сч. 62)		Выплаты по договорам с поставщиками (сч. 60)	
		договор	сумма	договор	Сумма
15.01.2011	10 000,00			Д2	10 000,00
16.01.2011	0,00	Д10	30 000,00		
17.01.2011	30 000,00			Д2	27 613,00
	2 387,00			Д4	2 387,00
	0,00				
18.01.2011	0,00	Д20	35 000,00		
19.01.2011	35 000,00			Д4	35 000,00
21.01.2011	0,00	Д30	45 000,00		
22.01.2011	45 000,00			Д3	15 682,30
	29 317,70			Д4	29 317,70
25.01.2011	0,00	Д40	60 000,00		
26.01.2011	60 000,00			Д1	24 800,00
	35 200,00			Д3	13 303,12
	21 896,88				
ИТОГО:			170 000,00		158 103,12

Задача 24

Тема: «Автоматизация деятельности сервисного центра»

Тип учета: «Оперативный учет»

Сервисный центр занимается ремонтом бытовой техники. В организацию обращаются клиенты, которые желают починить какую-либо бытовую технику. Техника остается в организации, клиенту выдается квитанция, в которой перечислены сданные на ремонт устройства, срок сдачи, ФИО клиента. За принятую технику отвечают кладовщики, ремонтом занимаются мастера. Учет техники ведется в количественном выражении, причем, если, например, телевизор "списывается" с кладовщика, то он "записывается" на мастера, а после возврата клиенту – "списывается" с мастера полностью с указанием результатов ремонта. К тому же,

организация продает (и, естественно, покупает) материалы – функциональность учета материалов и учета продаж так же нужно реализовать в системе.

Предполагается, что система будет иметь следующие объекты.

Справочники:

- **ФизическиеЛица** – для хранения данных о физических лицах, с которыми организация вступает во взаимодействие;
- **Подразделения** – для ведения списка подразделений организации;
- **Сотрудники** – для ведения списка сотрудников, причем, сотрудников нужно разделить на кладовщиков и мастеров;
- **Контрагенты** – для ведения списка контрагентов (клиентов, в данном случае) – юридических и физических лиц;
- **КонтактныеЛицаКонтрагентов** – для ведения списков контактных лиц контрагентов;
- **Номенклатура** – для хранения информации о бытовой технике, принятой у населения для ремонта, об услугах, которые предоставляет организация, о материалах, которые используются для ремонта, о видах услуг, оказываемых контрагентам;
- **Валюты** – для хранения списка валют.

Регистры:

- **Регистр накопления ОстаткиТехникиНаСкладе** (вид – остатки) для хранения информации о наличии и движении устройств, принятых у контрагентов для ремонта. Регистр должен иметь структуру измерений, обеспечивающих учет данных в разрезах номенклатуры, кладовщиков и контрагентов, должен предоставлять информацию о количестве единиц сданной техники и содержать дополнительные сведения, сообразные решаемой задаче.
- **Регистр накопления ОстаткиТехникиУМастеров** (вид – остатки) – его планируется использовать для хранения информации об устройствах, принятых мастерами для ремонта.
- **Регистр накопления ОстаткиМатериалов** (вид – остатки) – его планируется использовать для хранения сведений по остаткам материалов.
- **Регистр накопления Продажи** (вид – обороты) – в этом регистре планируется хранить сведения по реализации материалов другим организациям и физическим лицам.
- **Регистр сведений КурсыВалют** – он должен хранить данные по курсам валют.

Документы:

- Документ **«ПоступлениеТехникиОтКонтрагента»**. Он должен фиксировать факт поступления техники для ремонта. Документ должен предоставлять информацию об ответственном лице, принявшем технику, о контрагенте и его контактном лице, в нем должен содержаться список принятой техники с указанием количества техники, а так же – планового срока ее ремонта. Документ должен иметь печатную форму для создания квитанций и выдачи их контрагентам. Документ должен делать движения по регистру накопления ОстаткиТехникиНаСкладе.
- Документ **«ПередачаТехникиМастеру»**. Этот документ должен фиксировать факт передачи техники от кладовщика – мастеру – он должен "списывать" переданную технику из регистра ОстаткиТехникиНаСкладе и "записывать" ее в регистр ОстаткиТехникиУМастеров.
- Документ **«ВозвратТехникиКонтрагенту»**. Этот документ "списывает" технику из регистра ОстаткиТехникиУМастеров.
- Документ **«ПоступлениеМатериалов»**, он должен формировать движения по регистру ОстаткиМатериалов.

- Документ **«Реализация Материалов»**. Он должен формировать движения по регистрам Остатки Материалов и Продажи. Предусмотреть контроль остатков материалов при списании. Списание материалов осуществлять методом «по-среднему».

Создать журнал документов **Техника**, в который должны входить документы «Поступление Техники От Контрагента», «Передача Техники Мастеру», «Возврат Техники Контрагенту».

Разработать отчеты:

- Отчет **«Остатки техники на складе на выбранную дату»**. Отчет должен выводить сведения об остатках номенклатурных позиций на складе, сгруппированных по кладовщикам на определенную дату. Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный. Вид расшифровки отчетов разработать самостоятельно.
- Отчет **«Движение материалов за выбранный период»** – он должен содержать сведения об остатках, приходе и расходе материалов. Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный. Вид расшифровки отчетов разработать самостоятельно.
- Отчет **«Ведомость продаж по контрагентам за выбранный период»** – он должен выводить показатель прибыли и количество единиц проданных материалов по контрагентам. Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный. Вид расшифровки отчетов разработать самостоятельно.

Задача 25

Тема: «Расчет зарплаты менеджеров на основании суммы продаж»

Тип учета: «Расчет», «Бухгалтерский учет»

Создайте оригинальную конфигурацию для следующего расчета заработной платы.

На предприятии существует группа менеджеров, имеющих оклад в валюте (оклад рассчитывается от фактически отработанных дней). Каждый из менеджеров заключает договоры с контрагентами. Проплаты по договорам осуществляются по частям. По суммам оплат ведется бухгалтерский учет. По итогам месяца подсчитывается сумма поступивших за этот месяц платежей по всем договорам для каждого менеджера. Если пять процентов от этой суммы превышают оклад менеджера, фактическая сумма его оклада умножается на индивидуальный для каждого сотрудника коэффициент. Индивидуальный коэффициент сотрудника может меняться, но не чаще, чем 1 раз в месяц. Оплата по договорам оформляется **приходным кассовым документом**.

В системе должен осуществляться пересчет валютной суммы заработка в рубли с сохранением результатов в рублях и валюте. Предусмотреть расчет подоходного налога (с учетом стандартных вычетов).

Разработать документ **начисления заработной платы** с одновременным расчетом подоходного налога.

По итогам месяца необходимо получать **сводный отчет** со следующей структурой:

<i>Сотрудники с оплатой по окладу без коэффициента</i>		
ФИО сотрудника	5% от поступивших по договорам денег	Фактическая сумма по окладу
.....		
ИТОГО:		
<i>Сотрудники с оплатой по окладу с коэффициентом</i>		
ФИО сотрудника	5% от поступивших по договорам денег	Фактическая сумма по окладу с коэффициентом
.....		
ИТОГО:		

Отчет должен иметь нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный. Вид расшифровки отчетов разработать самостоятельно.

Сформировать **расчетные листки** на каждого работника. Структуру листка разработать самостоятельно. Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный. Вид расшифровки отчетов разработать самостоятельно.

Сформировать **отчет по суммам начисленного подоходного налога** за выбранный период. Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный. Вид расшифровки отчетов разработать самостоятельно.

Задача 26

Тема: «Планирование поставок товара»

Тип учета: «Оперативный учет»

Ситуация

Компания "Планета" занимается оптовой торговлей эксклюзивными товарами. Из-за банкротства своего основного поставщика компания попала в сложную ситуацию: есть риск, что она не сможет выполнить некоторые заключенные ранее контракты. Все необходимые товары уже заказаны у других поставщиков, но их поступления придется ждать некоторое время.

На текущий момент ситуация такова:

- На складе компании имеется запас товаров.
- Имеются контракты с покупателями на поставку им товаров. В каждом контракте прописан перечень товаров, которые должны быть поставлены, объем поставки каждого товара, срок поставки. А так же штрафные санкции за не выполнение контракта – сумма пени, которую придется выполнить за каждый день просрочки. Частичное выполнение контракта не допускается, т.е. весь товар по контракту должен быть поставлен единовременно.

- Имеются заказы поставщикам. Для каждого заказа известен перечень товаров (и для каждого товара – количество), а так же ожидаемая дата поступления товаров на склад компании «Планета».

Ваша задача: помочь коммерческому директору компании «Планета» определить, сможет ли компания выполнить все контракты с покупателями в срок, а если не сможет – то найти варианты выполнения контрактов, при котором компания заплатит наименьшую пению.

Постановка задачи

Необходимо разработать все необходимые объекты – документы, справочники и реквизиты для регистрации текущего складского запаса, контрактов с покупателями и заказов поставщикам.

Также должен быть разработан отчет «Анализ контрактов». В настройках отчета необходимо выбирать дату. Отчет должен проводить анализ ситуации с контрактами на указанную дату. Результатом отчета должна быть выходная форма, содержащая полный перечень контрактов, для каждого контракта – перечень товаров, которые должны быть поставлены покупателю по этому контракту. В отчете должен быть показан оптимальный вариант выполнения контрактов (то есть вариант, при котором получается либо выполнение всех контрактов в срок, либо минимальная сумма пени).

Для каждого товара в этом перечне необходимо указать количество и источник, из которого будет взят товар для отправки (либо складские остатки, либо ссылка на заказ поставщику, по которому поступит этот товар).

Для контракта в целом должна быть указана дата возможной поставки покупателю (с учетом сроков поступления товаров на склад компании) и сумма пени, которую придется выплатить. Если контракт не может быть выполнен даже с учетом всех имеющихся заказов поставщикам, то для него вместо даты возможной поставки следует указать прочерк, а для расчета пени в этом случае следует использовать количество дней от даты поставки по контракту до даты отчета.

В нижней части отчета следует вывести итоговое решение: либо «Все контракты могут быть выполнены в сроки», либо «Минимальная пеня:....»

Пример

Для пояснения задания рассмотрим следующий пример. Пусть имеются два контракта:

Контракт 1

Дата поставки 20.11.2010
Пеня за день просрочки,
руб 1000

Товар	Кол-во
Изумрудное кольцо	100
Сапфировая диадема	50

Контракт 2

Дата поставки 30.11.2010
Пеня за день
просрочки,руб 2500

Товар	Кол-во
Изумрудное кольцо	30
Сапфировая диадема	50

Складские запасы:

Товар	Кол-во
Изумрудное кольцо	30
Сапфировая диадема	20

И заказы поставщикам

Заказ поставщику 1

Заказ поставщику 2

Дата поступления	15.11.2010
Товар	Кол-во
Изумрудное кольцо	80
Сапфировая диадема	60
Рубиновый трукандаж	50

Дата поступления	?????
Товар	Кол-во
Изумрудное кольцо	20
Сапфировая диадема	50

Рассмотрим три ситуации

Для заказа поставщику 2 дата поступления 27.11.10. В этом случае могут быть выполнены оба контракта.

Для заказа поставщику 2 дата поступления 02.12.10. В этом случае выполнить все контракты без задержки не получится. Оптимальный вариант – выполнить в сроки контракт 1, а контракт 2 задержать на 2 дня до поступления товара по заказу поставщику 2. Пеня $2 \cdot 2500 = 5000$ руб.

Для заказа поставщику 2 дата поступления 30.12.10. также не получится выполнить все контракты в сроки, оптимальный вариант – выполнить в срок контракт 2, а задержать выполнение контракта 1. Пеня: $40 \cdot 1000 = 40000$ руб.

Задача 27

Тема: «Учет потребительских кредитов населению»

Тип учета: «Оперативный учет»

Организация ООО "Хочу кредит" занимается предоставлением потребительских кредитов населению.

Предусмотрены тарифные планы:

«Выгодный» (от 1000 руб. до 20000 руб.)

Кол-во месяцев	Процентная ставка годовая, %
3	20
6	23
9	25
12	28

«Невыгодный» (от 20000 руб. до 100000 руб.)

Кол-во месяцев	Процентная ставка годовая, %
3	30
6	34
9	38

12	42
----	----

Необходимо построить учет расчетов по кредитам (расчет процентов, начисление, погашение), с учетом тарифного плана. В решении должны быть предусмотрены **справочники потребителей и тарифных планов**. Документом «**ВыдачаСуммыКредита**» производится расчет суммы кредита с начислением процентов согласно тарифному плану. Расчет процентов производится по формуле:

$$\text{Сумма\%} = \text{СуммаКредита} * \% \text{Ставка} / 12 * \text{КолМесѐцев}$$

Документом «**ПогашениеКредита**» погашается долг по кредиту (один потребитель может брать несколько кредитов). Так же необходимо предусмотреть возможность пересчета суммы процентов при досрочном погашении по формуле:

$$\text{ОстаточнаяСумма} = \text{ОсновнойДолг} + \text{Сумма\%} - \text{СуммаПогашений},$$

где

$$\text{Сумма\%} = \text{СуммаКредита} * \% \text{Ставка} / 12 * \text{КолЦелыхМесѐцевС ДатыНачисления}$$

Создать отчет по непогашенным кредитам на выбранную дату, по форме:

ID кредита	Основной долг (Сумма кредита + Сумма% + пени)	Сумма процентов	Сумма выплат	Осталось погасить

Со следующего дня после окончания кредитного периода начисляются пени 0,1% от непогашенной суммы.

Ежемесячный платеж не рассчитывать, суммы выплат могут быть любыми.

Так же необходимо вести «Черный список» потребителей, которые не погасили задолженность вовремя и **не разрешать выдавать кредит лицам из этого списка**.

Создать отчет по неплатежеспособным потребителям на выбранную дату по форме:

Потребитель	ID кредита	Сумма кредита	Пени	Количество дней просрочки

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку.

Задача 28

Тема: «Партионный учет товаров, ручное списание партий»

Тип учета: «Бухгалтерский учет»

Необходимо разработать конфигурацию, которая позволяет вести партионный учет товаров.

Ввести в конфигурацию следующие документы

- Документ «**ПриходнаяНакладная**», который служит для отражения в системе факта прихода товаров, введенных в табличной части, по ценам закупки;
- Документ «**РасходнаяНакладная**», который списывает товары, введенные в табличной части, со склада.

Структура регистра бухгалтерии должна обеспечивать ведение количественного и стоимостного учета товаров на складе в разрезе партий (поставок). Признаком партии является сам документ «ПриходнаяНакладная», по которому пришел товар.

Многовалютный и учет не ведется. Товары хранятся на нескольких складах. НДС поставки и НДС реализации учитываются в соответствующих документах. Программа должна иметь возможность выбора ставки НДС при вводе данных в документы.

В табличной части накладных необходимо иметь возможность вводить цену и количество товара, сумма строки должна рассчитываться автоматически. В расходной накладной при выборе товара в графу «цена» должно заноситься значение из реквизита «ЦенаПродажи» справочника на дату документа.

При проведении документа «РасходнаяНакладная» необходимо обеспечить контроль наличия товара на складе, списание для одного товара в общем случае более одной партии товара по цене этих партий. При этом пользователь сам указывает партии, которые необходимо списать

В структуре табличной части (ТЧ) расходной накладной кроме реквизитов «Товар», «Цена», «Количество» и «Сумма», необходимо иметь реквизит «Партия», который будет недоступен для редактирования. В реквизите шапки документа ввести дополнительный реквизит «Товар для выбора».

Дополнительная табличная часть документа «Партии» для каждого выбранного товара из основной табличной части документа «Товары» должна автоматически заполняться списком несписанных партий каждого товара. Разработать алгоритм формирования партий для выбранного товара.

- Выбрать в реквизите «ТоварДляВыбора» нужный товар;
- Нажать на кнопку «Сформировать список партий». При этом в ТЧ «Партии» должен появиться список несписанных партий указанного товара с указанием количества каждой партии, которое есть в остатках на складе. Алгоритм формирования списка партий необходимо построить с использованием метода выгрузки итогов регистра накопления «Остатки товаров» в ТЧ «Партии» с установленным фильтром по виду товара;
- Щелчком мыши из ТЧ «Партии» выбираются партии для списания, при этом добавляются новые строки в основную табличную часть документа, в которые заносится «Товар», «Партия», «Количество», а в скрытый реквизит табличной части «ЦенаЗакупки» заносится цена выбранной партии;
- «Количество» и «цену продажи» можно изменить, что приводит к пересчету «суммы».

Таким образом, каждый товар из ТЧ «товары» при проведении может иметь несколько проводок по списанию себестоимости в зависимости от того, сколько несписанных партий участвуют в расходе по данному документу

Разработать отчеты.

1. Книга продаж за выбранный период

Контрагент	Стоимость продажи		Сумма НДС		
			По ставке 10%	По Ставке 18%	Всего НДС по контрагенту
	Всего	В том числе по ставке 0%			

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку: список документов

реализации по выбранному контрагенту с указанием суммы сделки и НДС по каждой ставке.

2. Ведомость реализации товаров за выбранный период

Товар	Дата продажи	Партия	Количество списания	Себестоимость	Цена списания	Цена продажи	Стоимость продажи
-------	--------------	--------	---------------------	---------------	---------------	--------------	-------------------

Задача 29

Тема: «Учет коммерческих расходов на предприятии»

Тип учета: «Бухгалтерский учет»

Создайте оригинальную конфигурацию для бухгалтерского учета коммерческих расходов, связанных с реализацией выпускаемой продукцией на предприятии.

На предприятии ведется бухгалтерский учет выпускаемой продукции в разрезе заказов. Заказ формируется на группу номенклатуры выпускаемой продукции. По каждому наименованию продукции в заказе указывается ее количество и плановая себестоимость.

Кроме того, по каждому заказу определяются плановые суммы коммерческих расходов. Сумму фактически начисленных коммерческих расходов за период по всем заказам необходимо ввести отдельным документом на последнюю дату каждого месяца и хранить на забалансовом счете. Учет выпускаемой продукции ведется на счете 43. Учет коммерческих расходов ведется на счете 44.

Конфигурация должна формировать следующие документы:

1. **Поступление продукции на склад.** В документе указывается название продукции, Заказ, которому принадлежит продукция, фактическая себестоимость.

Структуру документа сформировать самостоятельно. Документ должен формировать проводки в регистре бухгалтерии.

2. **Реализация выпущенной продукции,** в котором указывается количество реализуемой продукции, наименование, потребителя, заказ.

Структуру документа сформировать самостоятельно. Документ должен формировать проводки в регистре бухгалтерии.

3. **Распределение коммерческих расходов** по выпущенной продукции. Документ формируется в конце отчетного периода.

Форма документа должна содержать следующие реквизиты

Общая сумма накопленных на дату документа коммерческих расходов _____

Выпущенная За месяц продукция	заказ	Плановая сумма коммерческих расходов для выпущенного количества продукции	Количество единиц продукции	Фактическая сумма коммерческих расходов
-------------------------------------	-------	--	-----------------------------------	--

Форма должна содержать кнопку «**Заполнить**», при нажатии на которую формируется табличная часть документа. При заполнении строк табличной части программа находит всю выпущенную за отчетный период продукцию, определяет, к каким заказам она относится.

Затем программа должна выполнить расчет доли **плановой суммы** коммерческих расходов заказа, которая пришлась **на количество каждой выпущенной продукции**.

Количество единиц выпущенной за месяц продукции должно рассчитываться автоматически.

После заполнения табличной части документа необходимо по кнопке «**рассчитать**» выполнить распределение фактической суммы коммерческих расходов пропорционально ее плановой сумме.

Документ должен формировать проводки в регистре бухгалтерии.

4. Списание коммерческих расходов по итогам реализации продукции выполнить регламентным документом «**Заккрытие месяца**».

Документ должен проводить по списанию коммерческих расходов по каждой реализованной продукции на сумму коммерческих расходов, *приходящих на реализованную продукцию*.

Сформировать следующие отчеты:

1) Ведомость учета реализованной продукции

Контрагент	Продукция	Фактическая себестоимость	Плановая себестоимость	Выручка	Коммерческие расходы	Убыток	Прибыль	НДС
Итого по контрагенту								
.....								

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный. Вид расшифровки отчетов разработать самостоятельно

2) Ведомость учета коммерческих расходов за период

Продукция	Начальный остаток	Начисление расходов	Списание расходов	Конечный остаток
-----------	-------------------	---------------------	-------------------	------------------

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Конкретизирующий отчет должен дополнительно вызываться из интерфейса приложения как автономный. Вид расшифровки отчетов разработать самостоятельно

Задача 30

Тема: «Учет основных средств»

Тип учета : «Бухгалтерский учет»

Разработать конфигурацию учета поступления и выбытия ОС

Для выполнения задания необходимо сформировать следующие справочники

- **Справочник (картотека) основных средств (двухуровневый)** должна состоять из следующих полей:

1. инвентарный номер ОС;
2. наименование ОС;
3. материально ответственное лицо;
4. срок полезного использования ОС (в месяцах)
5. группа учета ОС. Значения групп учета:
 - здания и сооружения;
 - рабочие и силовые машины и оборудование;
 - измерительные и регулирующие приборы и устройства;

- вычислительная техника;
 - транспортные средства;
 - инструмент;
 - производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности;
 - рабочий, продуктивный и племенной скот;
 - многолетние насаждения;
 - внутрихозяйственные дороги;
 - капитальные вложения в арендованные объекты основных средств;
 - земельные участки.
6. амортизационная группа;
 7. первоначальная стоимость;
 8. является автотранспортом;
 9. дата ввода в эксплуатацию;
 10. год выпуска;
 11. отметка от ликвидации ОС (0-в эксплуатации, 1- ликвидирован)
 12. счет учета ОС;
 13. счет начисления амортизации.

- **Справочник сотрудников.**
- **Справочник складов**
- **Справочник «Номенклатура»**, иерархический, содержащий группу «оборудование» для хранения списка поступающих на предприятие основных средств
- **Справочник возможных причин списания ОС со значениями:**
 - списания по причине непригодности к дальнейшему использованию
 - продажи на сторону
 - безвозмездной передачи
 - передачи в счет вклада в уставный капитал другой организации
 - сдачи имущества в аренду, лизинг.

Разработать документ **«Поступления ОС»**, содержащий способ поступления (возможные значения: покупка, внесение в уставный капитал, дарение), поставщика, договор поставщика, склад и одну табличную часть, в которой указать поступаемое оборудование, количество, цену, стоимость, ставку НДС, сумму НДС, сумму с учетом НДС.

Замечание. Если поступает основное средство стоимостью меньше 40000 рублей, то можно не использовать счет 01, а приходовать основное средство в качестве материально-производственных запасов. Это значительно упрощает учет, т.к. в этом случае не надо начислять по нему амортизацию, хранить его на этом счете. Необходимо сразу учитывать его в составе МПЗ (счет 10 «Материалы»). Для удобства можно завести на счете 10 отдельный субсчет для этой цели и назвать его, например, счет 10.2 «ОС до 40000».

При поступлении основных средств до 40000 рублей составляется следующая проводка:

Дт10 Кт60. Затем сразу стоимость поступившего ОС списываем в расходы **Дт91 Кт10.**

Если стоимость ОС превышает 40000 руб, то проводки, формируемые при проведении документа, зависят от источника поступления.

1. Покупка ОС:

Дебет	Кредит	Название операции
08	60	Учтена стоимость купленного ОС (без учета НДС)
08	60 (76)	Учтены затраты по транспортировке и монтажу ОС

19	60 (76)	Выделен НДС по ОС
----	---------	-------------------

2. Дарение ОС

Учитывается ОС, исходя из текущей рыночной цены на дату принятия.

Проводки при дарении основных средств аналогичны проводкам при покупке ОС.

3. Внесение в уставный капитал.

Учредители совместно согласовывают стоимость, по которой учитывается ОС, и прописывают её в учредительных документах. Проводки в бухучете при поступлении ОС в виде вклада в уставный капитал:

Дебет	Кредит	Название операции
08	75	Поступление ОС в виде вклада в уставный капитал
19	60 (76, 23, 25, 26)	Выделен НДС по всем затратам, связанными со строительством ОС

Для документа предусмотрены печатная форма: приходный ордер. Структуру печатной формы разработать самостоятельно.

Разработать документ **«Ввод в эксплуатацию ОС»**. Документ должен содержать две закладки «ОС» и «Бухучет»

На закладке «ОС» следует разместить следующую информацию:

- **Местонахождение ОС** - подразделение организации, в котором принимается к учету основное средство.
- **Оборудование** - внеоборотный актив, принимаемый к учету в качестве основного средства.
- **Склад** - место хранения оборудования.
- **Счет** - счет, на котором учитывается оборудование;
- **Инвентарный номер ОС** - код элемента справочника ОС, который формируется при проведении документа;
- **Наименование ОС**. По умолчанию автоматически в качестве имени ОС взять наименование оборудования.

На закладке **Бухгалтерский учет** указываются следующие реквизиты:

- **МОЛ** - лицо, ответственное за сохранность основных средств.
- **Счет учета** - счет, на котором будут учитываться основные средства.
- **Счет начисления амортизации** - счет, на котором будет накапливаться амортизация по основным средствам.
- **Способ начисления амортизации** - способ начисления амортизации по основным средствам. (возможные значения: линейный, способ уменьшаемого остатка, по сумме чисел лет полезного использования)
- **Срок полезного использования (в месяцах)** - срок полезного использования основных средств.

При проведении документа формируются проводки по вводу в эксплуатацию ОС, а также формируется (или редактируется) элемент справочника ОС.

Разработать документ **«Перемещение ОС»**. Документ предназначен для отражения перемещения основных средств в другое подразделение и (или) на другое материально-ответственное лицо.

В шапке нужно указать следующие реквизиты:

В разделе **Сдатчик** нужно указать следующие реквизиты:

- **Местонахождение ОС** - подразделение организации, из которого перемещаются основные средства. Если основные средства учитывались без указания подразделения, этот реквизит следует оставить пустым.
- **МОЛ** - лицо, ответственное за сохранность перемещаемых основных средств. Если основные средства учитывались без указания ответственного лица, этот реквизит следует оставить пустым.

В разделе **Получатель** нужно указать следующие реквизиты:

- **Местонахождение ОС** - подразделение организации, в которое перемещаются основные средства. Если изменение подразделения не предполагается, в этом реквизите следует указать то же подразделение, что и в группе **Сдатчик**.
- **МОЛ** - лицо, которое становится ответственным за сохранность основных средств. Если изменение материально-ответственного лица не предполагается, в этом реквизите следует указать то же лицо, что и в группе **Сдатчик**.

В разделе **Амортизация** нужно указать следующие реквизиты:

- **Способ отражения расходов по амортизации** - способ отражения расходов по амортизации основных средств (счета затрат). Если в связи с перемещением основных средств способ отражения расходов не изменяется, этот реквизит следует оставить пустым.

В табличной части документа указывается список основных средств, предназначенных для перемещения.

Для документа **Перемещение ОС** предусмотрены печатная форма: накладная на внутреннее перемещение объектов основных средств. Структуру печатной формы разработать самостоятельно.

Разработать документ **«Списание ОС»**. Документ предназначен для отражения списания основных средств. При вводе документа в шапке нужно указать следующие реквизиты:

- **Местонахождение ОС** - подразделение организации, в котором списываются основные средства. Если основные средства учитывались без указания подразделения, этот реквизит следует оставить пустым.
- **Причина** - причина списания основных средств.
- **Счет расходов** - счет прочих расходов, на котором отражаются расходы от списания основного средства.
- **Субконто** - статья прочих расходов, по которой отражаются расходы от списания основного средства.

В табличной части документа указывается список основных средств, предназначенных для списания.

Для списания основных средств к [счету 01](#) открывают субсчет, например, 01-В "Выбытие основных средств".

При проведении документа формируются проводки:

№	Содержание операции	Дебет	Кредит
1. Списание основного средства за непригодностью			
1.1.	Списание первоначальной стоимости	01-В	01
1.2.	Списание амортизации	02	01-В
1.3.	Списание остаточной стоимости	91	01-В
2. Продажа имущества			
2.1.	Списание первоначальной стоимости	01-В	01
2.2.	Списание амортизации	02	01-В
2.3.	Списание остаточной стоимости	91	01-В

2.4. Получена выручка от продажи	62	91
2.5. Учен НДС от продажи	91	68
3. Безвозмездная передача имущества		
3.1. Списание первоначальной стоимости	01-В	01
3.2. Списание амортизации	02	01-В
3.3. Списание остаточной стоимости	91	01-В
3.4. Списание расходов, связанных с передачей	91	10,70,69...
3.5. Начислен НДС, исходя из рыночной цены передаваемого объекта	91	68
4. Передача в счет вклада в уставный капитал		
4.1. Списание первоначальной стоимости	01-В	01
4.2. Списание амортизации	02	01-В
4.3. Передача в счет вклада в уставный капитал	58	01-В
5. Списана сумма дооценки (при ее наличии)	83	84

Для документа **Списание ОС** предусмотреть печатную форму: акт о списании объекта основных средств. Структуру печатной формы разработать самостоятельно.

Разработать документ **«Начисление амортизации ОС»**. В форме документа указывается только номер документа и дата документа – последняя дата текущего месяца. Документ при проведении формирует проводки по начислению амортизации. Расчет суммы месячной амортизации зависит от способа начисления амортизации каждого ОС.

Разработать отчеты:

1. Ведомость наличия ОС на дату _____

Инв. №	Наименование ОС	Первоначальная стоимость	Износ	Остаточная стоимость	Дата ввода в эксплуатацию
--------	-----------------	--------------------------	-------	----------------------	---------------------------

Отчет должен иметь общие итоги и стандартную расшифровку.

2. Ведомость поступления ОС за период с _ по _____

Код	Наименование оборудования	Первоначальная стоимость	Способ поступления	Отнесено на затраты
-----	---------------------------	--------------------------	--------------------	---------------------

Отчет должен иметь общие итоги и стандартную расшифровку.

3.Список ОС, за которые несет ответственность МО Л _____ на дату _____

ОС	Первоначальная стоимость	Сумма износа	Остаточная стоимость	Дата закрепления ОС за МОЛ
----	--------------------------	--------------	----------------------	----------------------------

Отчет должен иметь общие итоги и стандартную расшифровку.

4. Ведомость распределения стоимости ОС по группам (видам)

Наименование группы	Балансовая стоимость группы	Сумма износа	Остаточная стоимость
---------------------	-----------------------------	--------------	----------------------

Отчет должен иметь общие итоги и стандартную расшифровку.

5.Распределение суммы выбытия ОС по месяцам за период с начала года по выбранный месяц

Месяц	Сумма выбытия
-------	---------------

Отчет должен иметь общие итоги и стандартную расшифровку.

Задача 31

Тема: «Учет поступления ТМЦ на предприятии на основании справочника хозяйственных операций»

Тип учета: «Бухгалтерский учет»

Необходимо разработать конфигурацию, которая осуществляет учет поступления ТМЦ . В виду того, что источников поступления , а также видов ТМЦ несколько, для использования одного универсального документа поступления необходимо ввести понятие хозяйственной операции . Список хозяйственных операций движения ТМЦ должен храниться в соответствующем справочнике хозяйственных операций. Содержимое этого справочника :

операция	проводки			
	дебет	кредит	сумма	содержание
1. Поступление товара (Розница)	41.1	60.1	СуммаБезНДС	Поступление
	41.1	42	Наценка	Торговая наценка
	19.3	60.1	СуммаНДС	Выделен НДС
	60.1	60.2	Сумма	Зачтен аванс
2. Поступление материалов	19.3	60.1	СуммаБезНДС	Поступление
	60.1	60.1	СуммаНДС	Выделен НДС
		60.2	Сумма	Зачтен аванс
3. Поступление товаров по импорту	41.1	15.2	СуммаБезНДС	Поступление
	15.2	60.11	Сумма	Начислен долг поставщику
				Зачтен аванс поставщику
	60.11	60.22	Сумма	Выделен НДС
				Таможенная пошлина
	19.4	76.5	СуммаНДС	
	15.2	76.5	Сумма	
4. Расходный ордер (оплата поставщику)	60.1	50.1	Сумма	Оплата
5. Расходный ордер (аванс поставщику)	60.2	50.1	Сумма	Аванс

Замечание 1. все расчеты ведутся в рублях.

Замечание 2. Если в проводке не указан счет, значит, счет необходимо указывать в документе.

Замечание 3. Документы **Поступление ТМЦ** и **Расходный кассовый ордер** формируют проводки, руководствуясь содержимым справочника хозяйственных операций (изменяя

содержимое справочника, автоматически меняются и проводки документов при их проведении).

Разработать отчеты:

1. Ведомость поступления ресурсов от поставщиков с кредита 60 счета за выбранный период

Поставщик	Склад	Балансовый счет	Сумма
-----------	-------	-----------------	-------

В том числе по балансовым счетам:

Балансовый счет	сумма
-----------------	-------

2. Сводная ведомость прихода на выбранный склад за выбранный период

Поставщик	Всего с НДС	В том числе распределение по балансовым счетам:			
		Счет 1	Счет 2	Счет n

3. Ведомость взаиморасчетов с поставщиками за выбранный период

Поставщик	Сумма долга на начало периода	Увеличение долга (поставка)	Уменьшение долга (оплата)	Сумма долга на конец периода
-----------	-------------------------------	-----------------------------	---------------------------	------------------------------

Отчеты должны иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Структуры конкретизирующих отчетов разработать самостоятельно.

Задача 32

Тема: «Учет займов, выданных сотрудникам предприятия»

Тип учета : «Бухгалтерский учет»

Необходимо организовать возможность выдачи денежных займов сотрудникам компании. Факт выдачи такого займа отражается в системе документом **«Выдача займа»**. В этом документе указывается, какому сотруднику компании, в каком размере, были выданы денежные средства. Также указывается срок, в который должен произойти возврат денежных средств.

Документ «Выдача займа» реализует следующую проводку:

Дт «Кредиты и займы выданные» - Кт «Касса» на сумму выданных средств.

При выдаче займа необходимо контролировать наличие денег в кассе.

Возврат денежных средств регистрируется с помощью документа **«Возврат займа»**. В этом документе указывается, какой сотрудник и, какую сумму вернул. Возвращаемая сумма должна полностью совпадать с суммой полученных в свое время средств. Если сумма отличается, то документ не должен проводиться. Сотруднику не могут выдать следующий займ до тех пор, пока он не погасит ранее выданный.

Документ «Возврат займа» реализует следующую проводку:

Дт «Касса» - Кт «Кредиты и займы выданные» на сумму возвращаемого займа.

Если займ был возвращен позже указанного срока, в документе дополнительно указывается дата возврата штрафа и документ делает дополнительную проводку:

Дт «Кредиты и займы выданные» - Кт «Прибыли и убытки»

на сумму, рассчитываемую как 0,1% от полной суммы предоставленного займа.

Фактически это означает начисление штрафной суммы в виде вновь выданного займа. Этот займ погашается другим экземпляром документа «Возврат займа». Штрафные санкции не начисляются, когда сумма штрафа становится меньше 1 копейки.

Необходимо создать документ «**Операция**», с помощью которого пользователь должен иметь возможность ввести проводки с произвольной корреспонденцией счетов

В системе должен быть предусмотрен отчеты:

1. Выданные сотрудникам займы за период с _____ по _____

Сотрудник	Сумма займа	Планируемая дата возвращения	Реальная дата возвращения	Является штрафом
Онопко	100 000	10 января 20**	20 января 20**	
Онопко	100	25 января 20**	25 января 20**	V
Халиков	12 788	04 декабря 20**		

В отчете должны отражаться непогашенные на начало периода, а также выданные или погашенные в выбранном периоде займы.

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Структуру конкретизирующего отчета разработать самостоятельно.

2. Сумма штрафных санкций по займам по месяцам _____ по _____

Месяц внутри выбранного периода	Сумма штрафа
---------------------------------	--------------

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Структуру конкретизирующего отчета разработать самостоятельно.

Задача 33

Тема: «Оптимизация взаимозачетов корпоративных долгов предприятия»

Тип учета : «Бухгалтерский учет»

Крупная финансовая компания, представляющая собой группу взаимосвязанных организаций (порядка 150), ведет бухгалтерский учет в единой информационной базе Регистр бухгалтерии должен иметь измерение «Организации»).

Задолженность организаций при внутрикорпоративных расчетах отражается (условно) только на счете 76 по субконто «Организации». Значения разделителя учета «Организации» (измерения «Организации») также как и субконто «Организации» определяются в едином справочнике «Организации».

В процессе проведения финансовых операций возникают задолженности между организациями, входящими в состав компании. Если организация X является должником организации Y, то это отражается в учете у организации X как кредитовое сальдо счета 76 по субконто «Организация Y» на сумму долга, одновременно у организации Y на счете 76 по субконто «Организация X» отражается дебетовое сальдо на эту же сумму.

Необходимо по данным бухгалтерского учета:

1. Определить внутрикорпоративные долги для организаций и общую сумму долгов, представить их в виде таблицы следующего вида.

Долги

Должник	Кредитор	Сумма долга
Орг-01	Орг-02	500,00
Орг-02	Орг-03	200,00
Орг-02	Орг-04	150,00
Орг-03	Орг-01	250,00
Орг-04	Орг-01	100,00
Итог		1200,00

2. Для каждой организации определить сальдо взаиморасчетов как разницу между общей суммой долгов, причитающихся к получению и общей суммы долгов, причитающихся к возврату, в следующем виде.

Сальдо взаиморасчетов

Организация	Сальдо взаиморасчетов
Орг-01	-150,00
Орг-02	150,00
Орг-03	-50,00
Орг-04	50,00

3. Предложить вариант зачета взаимных требований, такой, чтобы общая сумма долгов всех организаций была бы минимальной, при этом для каждой организации сальдо взаиморасчетов оставалось бы неизменным. Результат представить в виде таблицы, аналогичной исходной.

Долги после взаимозачетов

Должник	Кредитор	Сумма долга
Орг-01	Орг-02	100,00
Орг-01	Орг-04	50,00
Орг-03	Орг-02	50,00
Итог		200,00

В разработанной конфигурации необходимо разработать и вывести на печать отчет, содержащий указанные три таблицы, а также (для контроля) таблицу «Сальдо взаиморасчетов» после проведения взаимозачетов.

Задача 34

Тема: «Расчет вознаграждения работникам охраны»

Тип учета : «Расчет»

Деятельность одного из подразделений организации ООО «Охрана недвижимости» заключается в охране различных объектов клиентов. Охрана объектов осуществляется в рабочее время данного подразделения: с понедельника по пятницу с 9 до 17 часов.

Оплата труда по охране каждого объекта производится исходя из **дневной ставки по охране объекта**. Ставки по объектам охраны различаются.

В последний день текущего месяца составляется график на следующий месяц, устанавливающий для каждого охраняемого объекта по календарным дням месяца работника, осуществляющего его охрану. В течение дня работник может охранять только один объект. В течение месяца работник может охранять разные объекты.

Оплата за охрану производится только за фактически отработанные дни по охране объектов.

Необходимо:

1) Создать документ **«График охраны объектов»** для регистрации графика охраны объектов. Форма документа должна максимально соответствовать требованию заказчика: объекты – строки табличной части, календарный дни месяца – колонки табличной части, работник, охраняющий объект в конкретный день – значение ячейки на пересечении строки и колонки.

2) Реализовать автоматизированное начисление работникам вознаграждения за охрану объектов с помощью документа **начисления заработной платы**, обеспечить учет полученных работником доходов за охрану объектов для целей налогообложения (НДФЛ, взносами в ПФР и ФСС РФ, налогом на прибыль).

3) Создать отчет **«Вознаграждения работников»**, позволяющий за произвольное количество расчетных периодов получать информацию следующего характера (форма отчета должна соответствовать образцу):

Отчет «Вознаграждения работников»

Работник	<Период 1>		<Период 2>		Общий итог	
	Отработка но дней	Начисле но за охрану объекта	Отработка но дней	Начисле но за охрану объекта	Отработка но дней	Начислено за охрану объекта
<Работник...> – всего в том числе:
< объект>
...
<Работник...> - всего в том числе:

< объект>
...
Итого:

<Период 1>, <Период 2> и т.д. - месяц и год, к которому относятся данные, например, январь 2013, февраль 2013 и т.д.

Представленная к защите конфигурация должна содержать данные о начислениях за несколько расчетных периодов, как минимум, не менее чем для 2-х работников по охране каждым не менее 2-х объектов.

Задача 35

Тема: «Учет материальной выгоды работников при расчете заработной платы»

Тип учета: «Расчет»

В организации ООО «Незабудка» имеется столовая, в которой работники питаются **за свой счет**, но по **льготным ценам**.

Льготная стоимость обеда устанавливается на каждый месяц.

В конце каждой декады администрация столовой представляет в бухгалтерию отчет (в форме таблицы), содержащий информацию об отпущенных каждому работнику в течение декады обедах и рыночной стоимости одного обеда в текущей декаде.

Необходимо:

1) Создать документ **«Отчет столовой»** для регистрации отчетов столовой. Табличная часть документа должна воспроизводить отчет столовой об отпущенных обедах (по каждому работнику отдельная строка табличной части, дни декады – колонки табличной части, признак отпущенного обеда – «флажок» в соответствующей колонке).

2) Реализовать автоматизированный учет количества отпущенных обедов, расчет суммы материальной выгоды и учет материальной выгоды для целей налогообложения (НДФЛ, взносами в ПФР, в ФСС, налогом на прибыль). Материальная выгода является доходом в натуральной форме, по каждому обеду она рассчитывается как разность между рыночной и льготной стоимостью обеда. Рассчитать налоги с материальной выгоды.

3) Создать отчет **«Материальная выгода на обедах за выбранный период»**, позволяющий за произвольное количество расчетных периодов получать информацию следующего характера (форма отчета должна соответствовать образцу):

Подразделение / Работник	<Период 1>		<Период 2>	
	Количество отпущенных обедов	Материальная выгода, руб.	Количество отпущенных обедов	Материальная выгода, руб.
<Подразделение 1>
<работник>

<Подразделение 2>
<работник>

<Период 1>, <Период 2> и т.д. - месяц и год, к которому относятся данные, например, январь 2008, февраль 2008 и т.д.

4) Создать отчет **«Отчет по налогам за выбранный период»**

Подразделение / Работник	НДФЛ		Страховые взносы	
	Налоговая база	Сумма налога	Сумма <вид налога>	Сумма <вид налога>
<Подразделение 1>
<работник>

<Подразделение 2>
<работник>

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Форму конкретизирующего отчета разработать самостоятельно.

Задачи 36, 37

Тема: «Автоматизация розничной торговли»

Тип учета : «Оперативный учет»

Данную задачу решают два разработчика. Разработчики согласовывают между собой структуры внешних файлов, предназначенных для обмена информацией между конфигурациями.

Фирма имеет центральный офис и удаленный магазин розничной торговли. Таким образом, в данной задаче необходимо разработать две конфигурации: для учета движения товаров в центральном офисе (**КЦ**) и в магазине (**КМ**).

Конфигурация в центральном офисе (КЦ)– конфигурация первого разработчика.

Закупка товаров осуществляется с помощью документа «**Приходная накладная**». Закупка ведется с НДС. Используют два склада с наименованиями «Центральный» и «Магазин». Закупка ведется только на центральный склад.

Разработать регистр накопления (РН) остатков «ОстаткиТоваров», .

Обеспечить уникальность наименований товаров при заполнении справочника товаров.

Перемещение товаров в магазин осуществляется с помощью документа «**ПеремещениеВРозницу**», в котором в качестве склада-получателя необходимо указать склад «Магазин». При списании товара со склада - отправителя себестоимость рассчитывается методом по-среднему. Дополнительно в табличной части документа указать розничную цену товаров. Она необходима при выгрузке данных в конфигурацию «**КМ**»

Данные из документа «ПеремещениеВРозницу» впоследствии должны заполнить справочник товаров , расположенный в **КМ**. Документы должны формировать движения в РН «ОстаткиТоваров».

Для учета данных о продажах в магазине разработать документ «**Отчет о продажах**», в табличной части которого указать товар, розничную цену, количество, стоимость.

Данный документ заполняется автоматически с помощью обработки, читающей данные из внешнего файла (структуру файла разрабатывает и заполнение обеспечивает второй разработчик). Документ формирует движения РН «ОстаткиТоваров» (движение – расход, в котором сумма – это себестоимость товара), а также в дополнительном оборотном регистре «РозничныеПродажи» с продажной стоимостью товара.

Конфигурация должна содержать обработку, которая выгружает данные из выбранного документа перемещения в розницу во внешний файл произвольной структуры (разработать самостоятельно). В конфигурации не допускается повторная выгрузка данных из одного документа перемещения.

Конфигурация должна содержать отчеты:

1. **Оборотно - сальдовая ведомость движения товаров за период на выбранном складе:**

товар	Начальный остаток		Приход		Расход		Конечный остаток	
	Кол.	Сумма	Кол.	Сумма	Кол.	Сумма	Кол.	Сумма

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Форму конкретизирующего отчета разработать самостоятельно.

2. **Отчет по розничным продажам за выбранный период**

товар	Розничная цена (партия)	Количество	Стоимость
-------	-------------------------	------------	-----------

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Форму конкретизирующего отчета разработать самостоятельно. Кроме того, отчет должен иметь промежуточные итоги-строки «Итого по всем партии товара».

Конфигурация в магазине (КМ) - конфигурация второго разработчика.

Разработать **справочник товаров**, содержащий розничную. цену товара и количественный остаток.

Заполнение справочника осуществляется с помощью **обработки, читающей данные** из внешнего файла выгрузки из **КЦ** о товарах, перемещенных в розницу. Если товар с наименованием и розничной ценой уже есть в справочнике, необходимо добавить к количественному остатку в справочнике количество пришедшего товара. Если совокупность наименование + цена в справочнике отсутствуют, необходимо сформировать новый элемент справочника с новой ценой. При формировании нового элемента обязательно указать дату появления товара в справочнике – дату документа перемещения. Таким образом, в данном справочнике может оказаться несколько товаров с одним наименованием. Этим он отличается от одноименного справочника в **КЦ**, где каждый товар имеет уникальное имя. Для обеспечения связи между элементами справочников в обеих конфигурациях в файле выгрузки необходимо поместить, а в справочнике товаров **КМ** хранить код товара из **КЦ**.

Разработать документ **«Розничная продажа»**. Особенностью документа является необходимость продажи товаров по ценам в порядке их возрастания. Таким образом, списание товара происходит списанием партий по правилу ФИФО (первая несписанная партия – партия с наименьшей ценой), а признаком партии является цена товара. Документ при проведении изменяет остатки товара в справочнике товаров. Для визуализации партий товаров в табличной части документа дополнительно указать поле «партия», тип - СправочниСсылка.Товары. После ввода данных о затребованных покупателями товаров с их количествами в форме документа использовать кнопку «Распределить по партиям», при нажатии на которую в табличную часть документа автоматически записывается столько строк, сколько партий данного товара необходимо списать для продажи затребованного количества. При проведении документ изменяет количественные остатки в справочнике товаров.

Конфигурация должна содержать **обработку, которая выгружает данные** о продажах в магазине за смену. Структуры файла выгрузки согласовывается с первым разработчиком.

Конфигурация должна содержать отчеты:

1. Отчет о товарных остатках на выбранную дату

Товар	Розничная цена (партия)	Количественный остаток	Суммовой остаток
-------	----------------------------	---------------------------	------------------

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Форму конкретизирующего отчета разработать самостоятельно.

2. Отчет о продажах за смену. Источник данных для отчета – документы продажи.

товар	Розничная цена (партия)	Количество	Стоимость
-------	----------------------------	------------	-----------

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Форму конкретизирующего отчета разработать самостоятельно. Кроме того, отчет должен иметь промежуточные итоги-строки «Итого по всем партии товара».

Задача 38

Тема: «Автоматизация учета деятельности страховой компании»

Тип учета : «Бухгалтерский учет»

Конфигурация является автоматизированным рабочим местом страхового агента в страховой компании.

Конфигурация содержит справочники: виды страхования, полисы ОСАГО, контрагенты (страхователи), причины выплаты (с возможными значениями : вред здоровью, вред имуществу, ДТП, травма, угон и т.д.), страховые агенты (сотрудники фирмы).

Одним из видов страхования является обязательное страхование ответственности владельцев автотранспортных средств (ОСАГО). В этом случае формируется полис ОСАГО одноименным документом с полями: страхователь, место жительства, индекс, вид страхования, договор страхования, срок страхования (начало), срок страхования (окончание), объект ОСАГО, Собственник. В табличной части указать агента (агентов), принявших участие в сделке. Вторая табличная часть документа содержит список водителей, допущенных к управлению.

Конфигурация должна содержать документ **«Договор страхования»** с полями: вид страхования, дата начала, дата окончания, дата досрочного завершения договора, место жительства, индекс, страхователь, объект ОСАГО, собственник, сумма договора, сумма премии, полис ОСАГО.

В табличной части перечисляются агенты сделки с величиной комиссии для каждого агента.

При проведении документ формирует движения в регистре бухгалтерии.

Дт «РасчетыПоСтраховымПремиямСоСтрахователями» Кт «СтраховыеПремииПоДоговорамСтрахования».

В качестве суммы проводки поставить сумму премии договора. Аналитический учет на счетах проводки разработать самостоятельно.

Если договор заключается с участием агентов, то дополнительно учитываются расходы по участию агентов с помощью проводок:

Дт «ОбщехозяйственныеРасходы» Кт «РасчетыСАгентамиПоВознаграждению».

В качестве суммы проводки рассчитать сумму: КомиссияАгента*премия/100;

Конфигурация содержит документ **поступления средств по договорам**. Сумма договора может вноситься по частям.

При наступлении страхового случая компания должна возместить страхователям стоимость застрахованного имущества.

Для ОСАГО необходимо для начала заполнить документ **«Извещение ОСАГО»**, в котором указываются данные о ДТП. Поля документа: полис ОСАГО, водитель, место события, территория (область), дата акта, номер акта. В табличной части указать список заявлений на выплату.

На основе одного извещения можно ввести несколько **заявлений на выплату**. Количество заявлений зависит от количества автомобилей, попавших в ДТП. Данный документ должен формировать поля: вид страхования, извещение, договор страхования, дата документа, дата страхового случая, полис ОСАГО, страхователь, сумма убытка, сумма отказа, причина отказа.

Если экспертиза признала необоснованность заявления или нарушены условия договора и в выплате по заявлению отказано, то в заявлении вводится сумма отказа.

Документ при проведении формирует проводки. При формировании проводки следует учесть тот факт, что документ не формирует фактическую выплату, а только формирует резерв (отложенную выплату) для последующей выплаты.

На основании заявления формируется **документ выплаты по заявлениям** с полями: заявление, дата, сумма. Документ формирует проводки по выплате денег из резерва.

Проводки сформировать самостоятельно.

По каждому заявлению может быть неограниченное число выплат.

Конфигурация должна содержать отчеты:

1. Расчет резерва незаработанной премии на дату по выбранному виду страхования

Договор	Базовая страховая премия	Срок действия договора (в днях)	Неистекший на отчетную дату срок действия договора в днях	Резерв незаработанной премии
---------	--------------------------	---------------------------------	---	------------------------------

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Форму конкретизирующего отчета разработать самостоятельно.

2. Журнал учета убытков компании за период:

Договор	Дата начала	Дата окончания	Страхователь	Дата страхового случая	Дата заявления	Сумма заявленного убытка	Дата выплаты	Сумма выплаты	Дата отката	Сумма отката
---------	-------------	----------------	--------------	------------------------	----------------	--------------------------	--------------	---------------	-------------	--------------

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Форму конкретизирующего отчета разработать самостоятельно.

3. Отчет по агентам

Агент	Договор страхования	Сумма премии	Сумма расхода на агента
-------	---------------------	--------------	-------------------------

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Форму конкретизирующего отчета разработать самостоятельно.

Задача 39

Тема: «Автоматизация учета гостиничного бизнеса»

Тип учета : «Оперативный учет»

Конфигурация является автоматизированным рабочим местом администратора гостиницы.

Взаиморасчет с клиентами ведется только за рубли.

Конфигурация содержит описание номерного фонда гостиницы с помощью справочников:

- «Классы номеров» (возможные значения – 1-местный 1 категории, 2-местный 3 категории и т.д.) и подчиненного справочника характеристики номера (со списком мебели в номере и прочего сервиса – телевизор, душ и т.д.).
- «Справочник номеров» с полями: номер, класс номера, состояние (свободен, занят, частично занят), свободно мест, всего мест, цена суточного проживания одного места в номере.

Список клиентов гостиницы хранится в справочнике контрагентов с полями : ФИО, дата рождения, место рождения, адрес проживания, должность, ИНН, документ, удостоверяющий личность, организация (если клиент – представитель фирмы.),

Для предоставления постоянным клиентам скидок используется справочник скидок.

Кроме того, для взаиморасчетов с клиентами через расчетные счета конфигурация содержит справочник банковских счетов гостиницы с банками, в которых они открыты.

Для обеспечения возможности бронирования номеров конфигурация содержит документы **«Бронирование»** с указанием бронируемого номера, клиента, даты прибытия и убытия, организация (фирма, в которой работает клиент и которая оплачивает проживание). Документ должен резервировать выбранный номер так, чтобы до снятия брони этот номер не мог быть занят другим клиентом. Для отмены бронирования выбранного номера конкретным гостем на указанный период на основании документа **«Бронирование»** можно вводить документ **«Снятие брони»**. Структура документа аналогична структуре предыдущего документа с добавлением поля **«Документ-основание»** и заполняется автоматически. При проведении номер снимается с резерва.

Документ **«Размещение гостя»** может вводиться как на основании документа **«Бронирование»**, так и в качестве самостоятельного документа. Поля документа: документ – основание, клиент, номер в гостинице, цель приезда, данные командировочного удостоверения (номер, дата), срок размещения (дата прибытия, дата убытия), наличие (отсутствие) скидки клиенту, стоимость проживания (со скидкой, без скидки), комментарий.

Поля **«Цель приезда»**, **«Номер командировочного удостоверения»**, **«Комментарий»** - это обыкновенные текстовые поля, которые заполняются только для хранения дополнительных деталей.

Поля группы **«Стоимость проживания»** заполняются автоматически на основании введенных реквизитов **«Прибытие»** и **«Выбытие»** с учетом стоимости проживания в номере за сутки, которая задается для каждого номера в справочнике **«Номера»**.

Если документ вводился на основании, то поле **«номер»** проставляется из документа-основания, в противном случае документ должен предоставить список свободных, или частично свободных номеров. После проведения выбранный номер (место в номере) блокируется от занятия другим клиентом.

На основании документа вводится документ **«Счет»**, который служит для отражения факта оплаты клиентом стоимости проживания (структуру документа разработать самостоятельно).

Документ **«Выбытие»** предназначен для отражения в информационной базе факта досрочного выселения гостя из номера. Соответственно стоимость за проживания клиента в гостинице за неполный период отличается от стоимости, рассчитанной при въезде клиента. Документ заносит запись в регистры о занятости номера в оставшийся период времени и перерасчитывает задолженность клиента за проживание. Поля документа: клиент, документ – основание, срок фактического размещения (дата прибытия, дата убытия), комментарий.

На основании документа вводится документ **«Счет на возврат»**, который оформляется при выдаче гостю части оплаченных им денежных средств (структуру документа разработать самостоятельно).

Самостоятельно разработать регистры накопления, хранящие движения, формируемые при проведении документов.

Конфигурация содержит отчеты.

1. Список счетов, выставленных за выбранный период

Счет	Клиент	Сумма

В качестве расшифровки необходимо показать перечень всех документов, связанных с обслуживаем выбранным клиентом.

2. Отчет о проживающих за выбранный период

Номер	Дата заезда	Дата выселения	Клиент	Сумма за проживание
-------	-------------	----------------	--------	---------------------

3. Отчет о занятых местах за выбранный период

Номер	Первый день периода	Второй день периода	Последний день периода	Общее количество
101					
102					

Количество занятых мест в сутки					

Замечание 1. В заголовках колонок необходимо проставлять конкретные даты внутри выбранного периода

Замечание 2. Предусмотреть в случае выбора большого периода возможность переноса отчета на другие строки в пределах одной страницы.

Отчет должен иметь нестандартную расшифровку. Форму конкретизирующего отчета разработать самостоятельно.

4. Сводный отчет по гостинице за выбранный период

Класс номера	номер	Всего мест	Занято	Количество выставленных счетов	Сумма
--------------	-------	------------	--------	--------------------------------	-------

Отчет должен иметь общие итоги и нестандартную расшифровку. Форму конкретизирующего отчета разработать самостоятельно.

Задача 40

Тема: «Разработка автоматизированного рабочего места менеджера по работе с клиентами для магазина бытовой техники»

Тип учета : «Бухгалтерский учет»

Магазин ведет бухгалтерский учет покупки и реализации бытовой техники, а также оказания дополнительных услуг по доставке, настройке, тестировании, установке товара и пр..

Поступление товара осуществляется документом **«Приходная накладная»**, продажа – документом **«Расходная накладная»**. Поступление и реализация товаров осуществляются с НДС. На предприятии ведется складской учет. Клиентами магазина являются как физические, так и юридические лица.

Продажа товара осуществляется с контролем остатков. Стоимость списания при продаже товара определяется методом «по - среднему». Расходная накладная при проведении должна формировать проводки по учету выручки, списанию себестоимости, начислению НДС.

Значения розничных и закупочных цен должны храниться в периодическом регистре сведений. Заполнение регистра сведений розничными и закупочными ценами осуществлять при проведении расходной и приходной накладных.

Закупочные и розничные цены должны подставляться в документы при выборе товара. При ручном изменении цен в документах они должны измениться и в регистре сведений при проведении документа.

Разработать документ «**Дополнительные услуги**», оказываемые магазином в связи с продажей товара. Документ содержит поля: контрагент, дата оказания услуги, сотрудник-исполнитель услуги, расходная накладная, на основании которой оказана услуга. Табличная часть документа содержит список видов услуг со стоимостью каждой услуги.

На основании документа «Дополнительные услуги » разработать документ «**Себестоимость услуг**», в табличной части которого указать все виды расходов, которые понес магазин в связи с оказанием услуг (например, стоимость ГСМ при транспортировке, оплата сотруднику-исполнителю, расход материалов и прочее) со стоимостью каждого расхода.

Все документы при проведении должны формировать проводки в регистре бухгалтерии.

Разработать отчеты.

1. Ведомость продаж товаров за период с _ по _____ со склада _____

Покупатель	товар	Сумма продажи	Сумма НДС
------------	-------	---------------	-----------

Отчет должен иметь общие итоги. Кроме того, отчет должен содержать промежуточные итоги по типу покупателя «Итого по физическим лицам» и «Итого по юридическим лицам»

2. Рентабельность продаж товаров за период с _____ по _____

Покупатель	Стоимость продаж	Себестоимость продаж	Стоимость дополнительных услуг	Себестоимость дополнительных услуг	Общая сумма дохода	Общая сумма расхода	Прибыль/убыток
------------	------------------	----------------------	--------------------------------	------------------------------------	--------------------	---------------------	----------------

Отчет должен иметь общие итоги и стандартную расшифровку.

3. Ведомость рентабельности услуг фирмы за выбранный период

Услуга	Покупатель	Стоимость услуги	Себестоимость	Прибыль
--------	------------	------------------	---------------	---------

Отчет должен иметь общие итоги и стандартную расшифровку. Кроме того, отчет должен содержать промежуточные итоги по наименованию услуги.