

Федеральное государственное образовательное бюджетное учреждение высшего образования

**Финансовый университет при Правительстве Российской Федерации**

Департамент анализа данных, принятия решений и финансовых технологий

Контрольная работа

**Вариант 12**

Выполнил:

Студент группы ПИ18-1

Факультета прикладной математики

и информационных технологий

**Гриднев Дмитрий Владимирович**,

Преподаватель:

**Городецкая Ольга Юрьевна**

Москва 2020

**Введение**

Организация ООО "Оникс-М" заключила с организацией ООО "Трэвел" договор на приобретение электронных авиабилетов и железнодорожных билетов для своих сотрудников. В апреле через ООО "Трэвел" организация приобрела два электронных авиабилета и два электронных железнодорожных билета для сотрудника, направляемого в командировку:

· 05.04.2019 перечислена предоплата за билеты;

· 06.04.2019 ООО "Трэвел" направило на электронную почту организации два электронных авиабилета по цене 7 080 руб. (в т.ч. НДС 20% – 1180 руб.) за билет и два электронных железнодорожных билета по цене 1 800 руб. (в т.ч. НДС 20% – 300 руб.) за билет; подписан акт об оказанных услугах и выставлен счет-фактура.

**Согласно учетной политике организации:**

· электронные билеты учитываются на сч. 50.03 "Денежные документы";

· НДС с авансов к вычету не принимается;

· организация использует общую систему налогообложения (ОСН), применяет метод начисления и ПБУ 18/02.

По возвращении из командировки сотрудник предоставил авансовый отчет, к которому приложил две маршрут-квитанции и два посадочных талона по авиаперелету, а также два контрольных купона по железнодорожной перевозке. В маршрут-квитанциях и контрольном купоне НДС выделен отдельной строкой по ставке 20%.

**Технические особенности:**

· Договор с посредником в программе необходимо отразить двумя разными элементами справочника "Договоры" (указав одинаковые номера и даты):

o с видом "Прочее" для оплаты и получения билетов в качестве денежных документов;

o с видом "С поставщиком" для оплаты и отражения вознаграждения посреднику (сервисного сбора).

**Выполнить следующие операции:**

· Перечислена предоплата посреднику за билеты и за услуги по бронированию билетов (док. Платежное поручение, Списание с расчетного счета)

· Получены два электронных авиабилета и два электронных железнодорожных билета (док. Поступление денежных документов)

· Учтены услуги посредника (док. Поступление (акт, накладная))

· Распечатки маршрут-квитанции электронных авиабилетов и распечатки контрольных купонов электронных железнодорожных билетов переданы сотруднику (док. Выдача денежных документов)

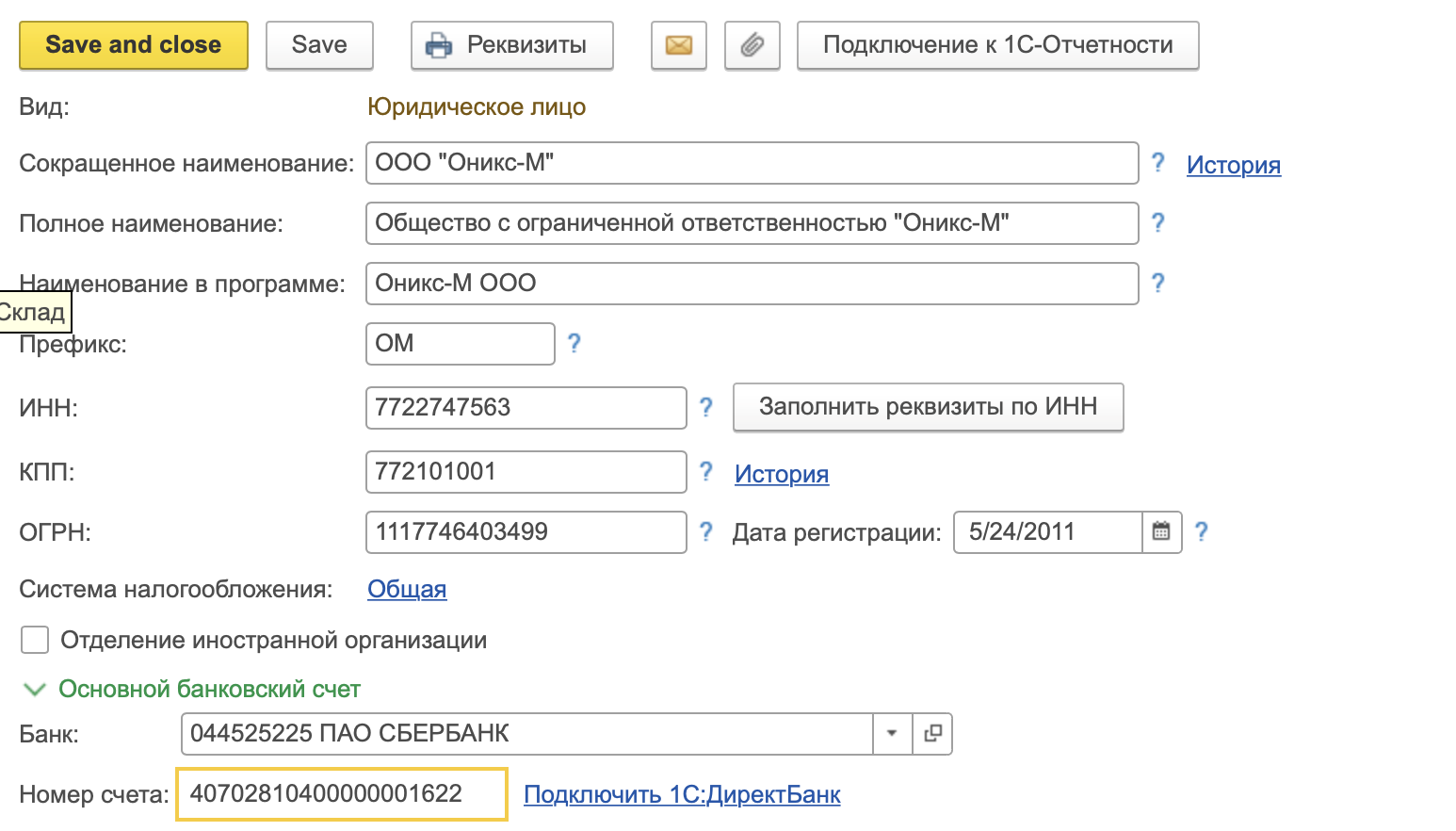
· Принят к учету утвержденный авансовый отчет (док. Авансовый отчет)

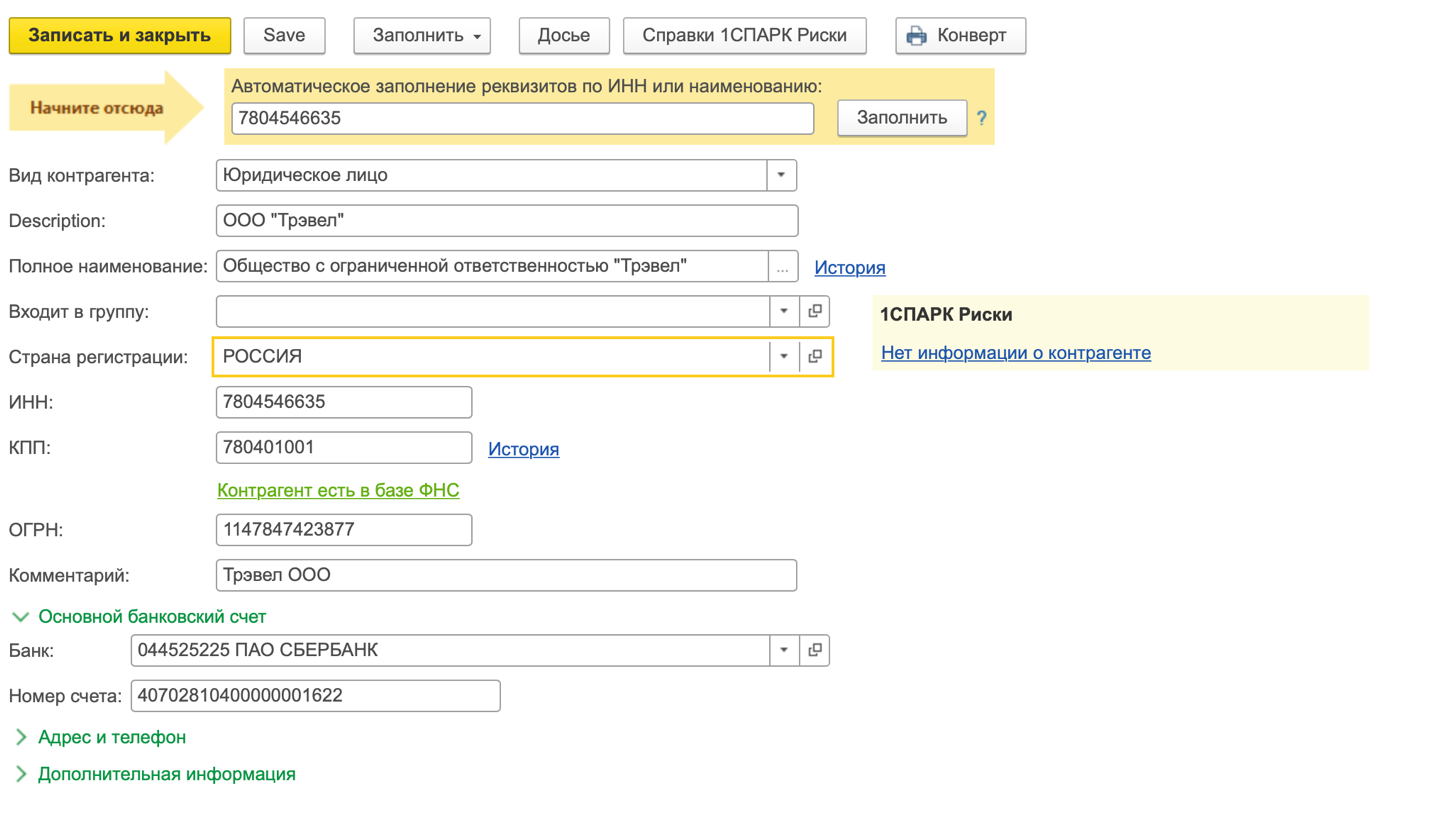
· Сформировать отчеты: ОСВ, ОСВ по счету, Анализ субконто, Книга покупок и др.

В рамках данной работы, мы выдадим денежные средства на командировочные расходы сотруднику “Гриднев Дмитрий Владимирович”. В качестве расходов будут 4 билета, 2 из которых это авиабилеты и еще 2 это ЖД билеты. После этого мы получим отчеты о проведенных операциях.

**Практическая часть**

**Создам организацию и контрагента**



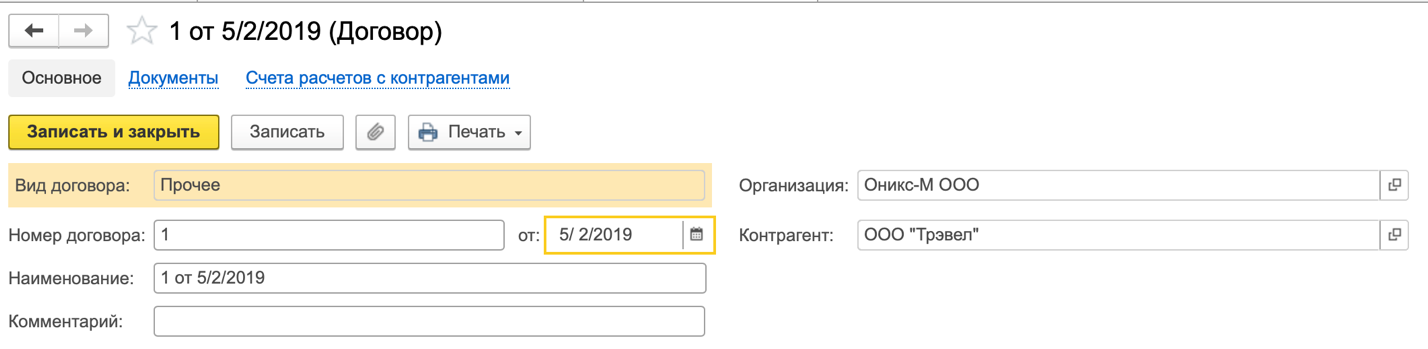


**· 05.04.2019 перечислена предоплата за билеты;**

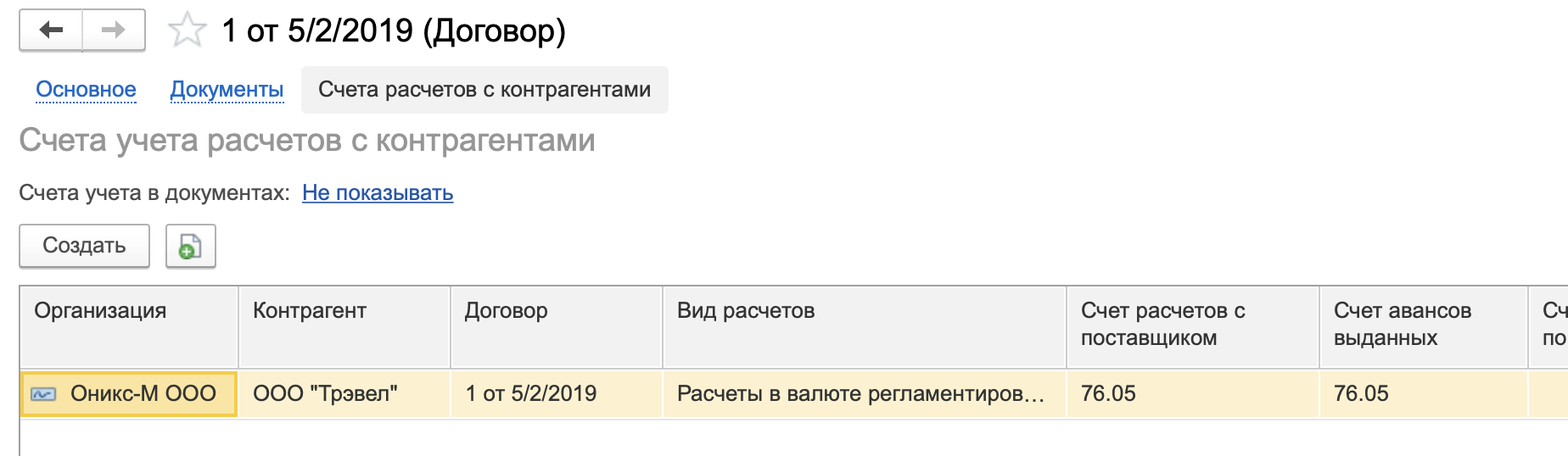
*Перечислена предоплата посреднику за билеты и за услуги по бронированию билетов (док. Платежное поручение, Списание с расчетного счета)*

Банк => Банковские выписки => Списание

Создадим договор



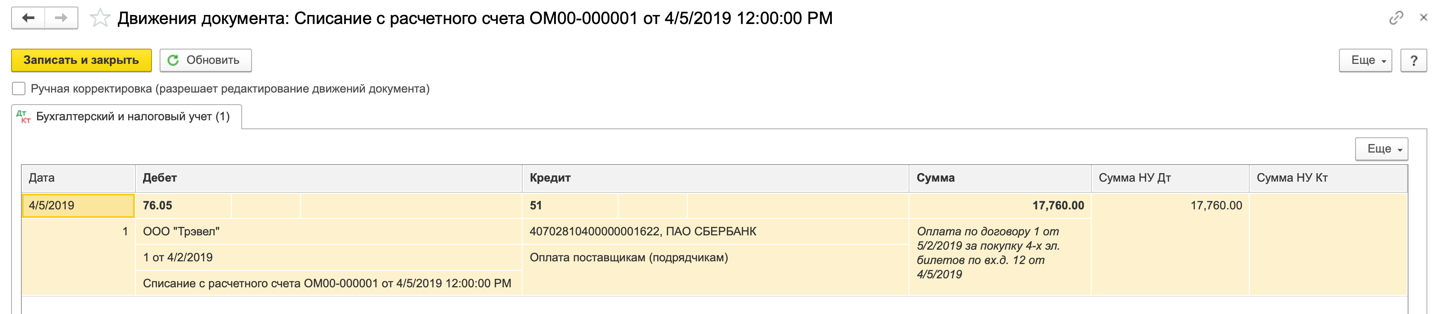
Для автоматической подстановки в документы счета 76.05 "Расчет с прочими поставщиками и подрядчиками" изменим счета расчетов с контрагентами



Два электронных авиабилета по цене 7 080 руб. \* 2 + два электронных железнодорожных билета по цене 1 800 руб. \* 2 = **17760 руб**. – сумма списания с Р/С для предоплаты за билеты посреднику.

1180 руб. \* 2 + 300 руб. \* 2 = **2960 руб.** – НДС

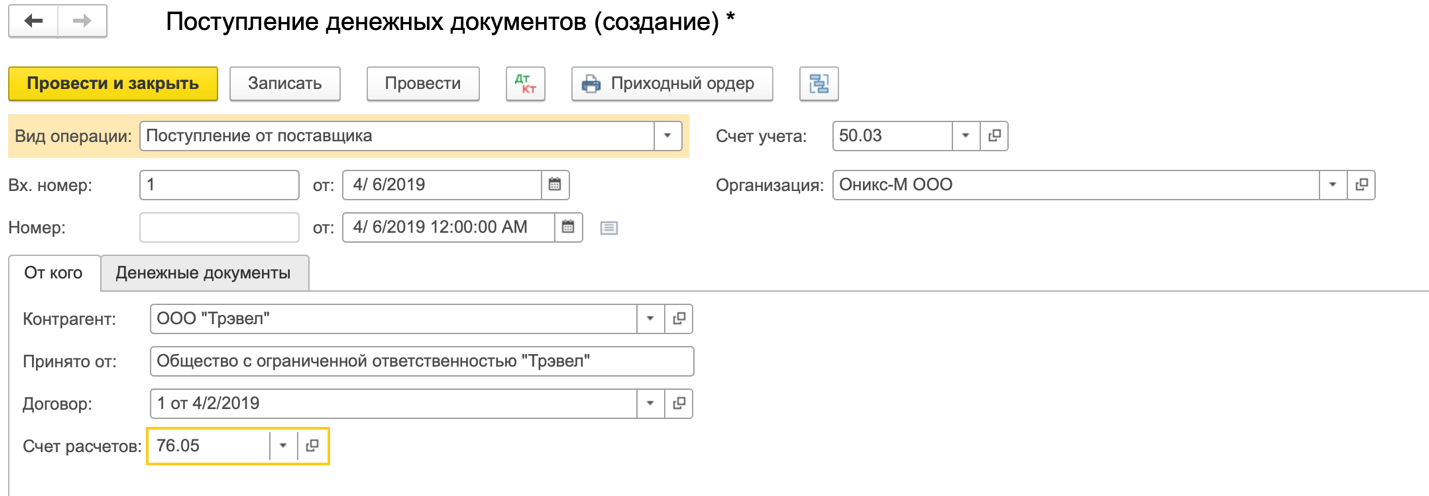
Результат проведения документа:



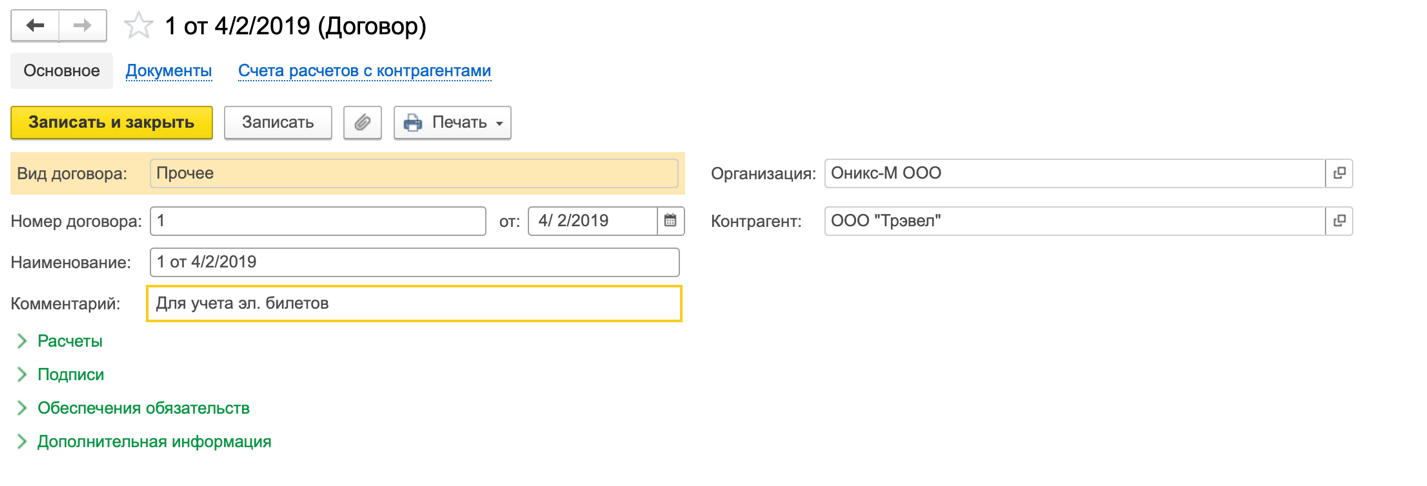
**· 06.04.2019 ООО "Трэвел" направило на электронную почту организации два электронных авиабилета по цене 7 080 руб. (в т.ч. НДС 20% – 1180 руб.) за билет и два электронных железнодорожных билета по цене 1 800 руб. (в т.ч. НДС 20% – 300 руб.) за билет; подписан акт об оказанных услугах и выставлен счет-фактура.**

*Получены два электронных авиабилета и два электронных железнодорожных билета (док. Поступление денежных документов)*

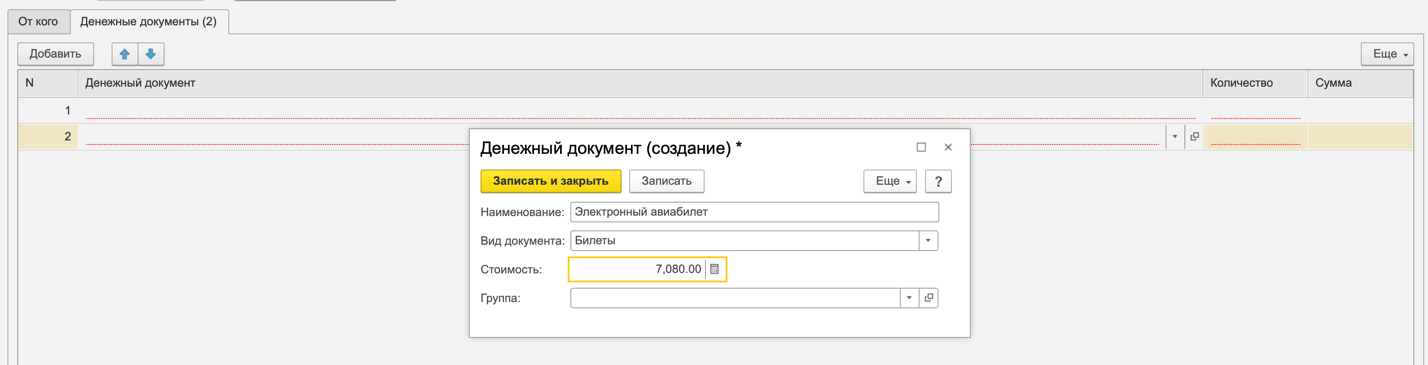
Банк => Денежные документы => Поступление

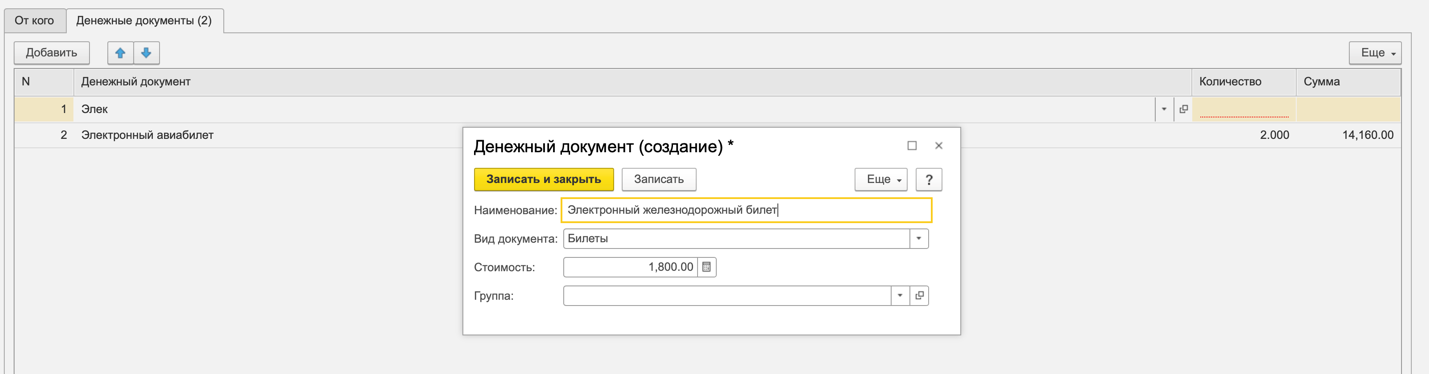


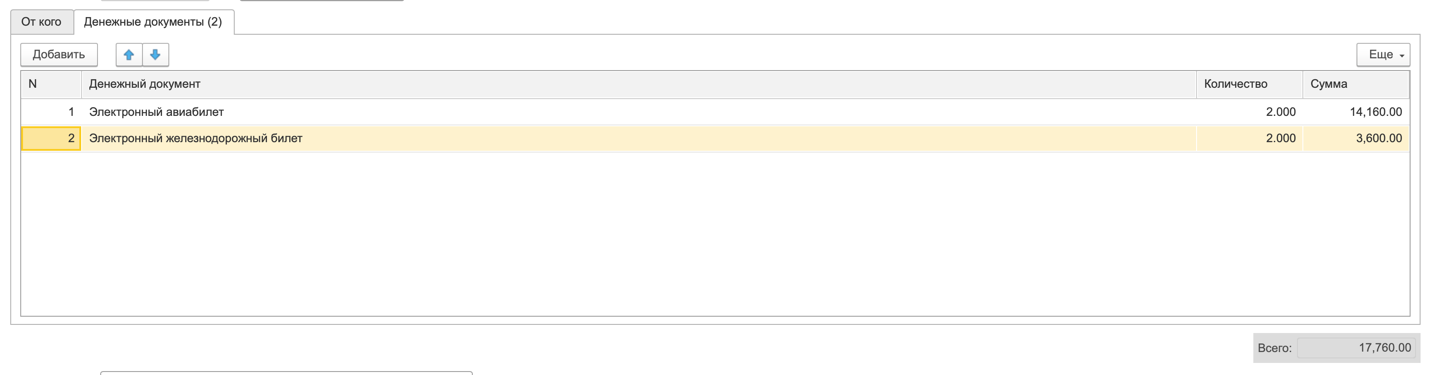
Создаем договор для учета электронных билетов



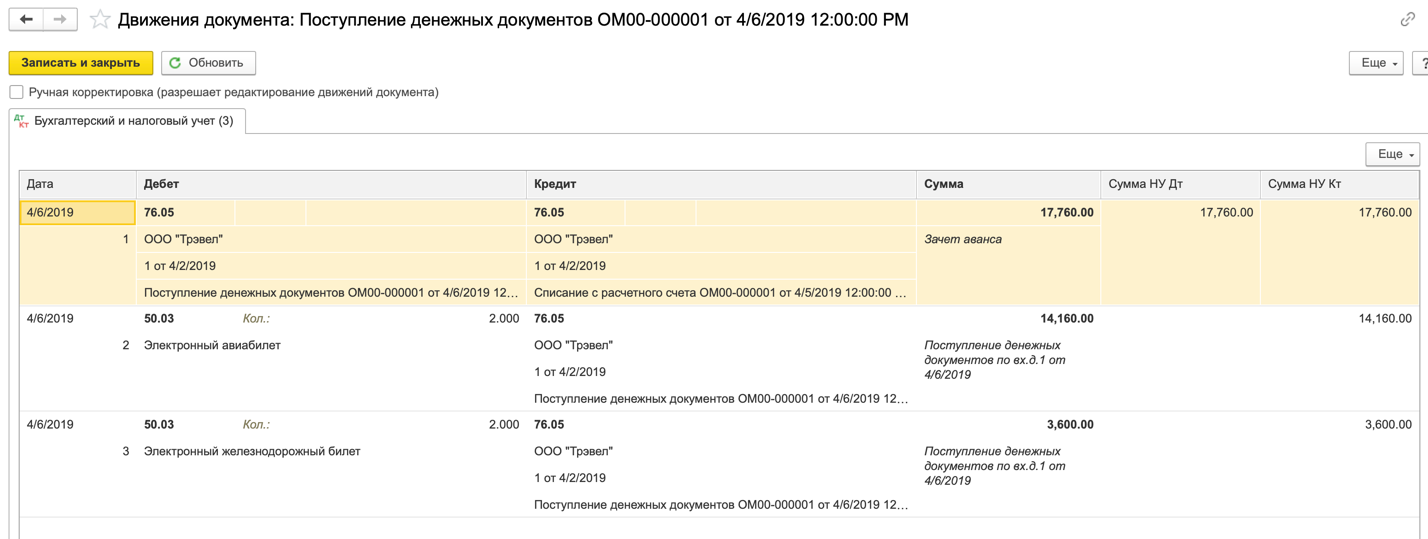
Создаем документы, описывающие стоимость билетов включая НДС.







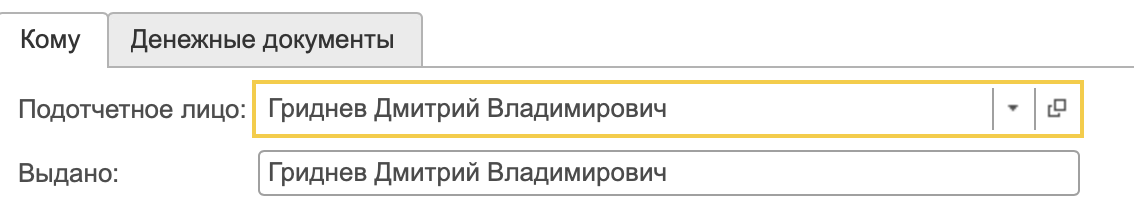
Проводим документ



**· Распечатки маршрут-квитанции электронных авиабилетов и распечатки контрольных купонов электронных железнодорожных билетов переданы сотруднику (док. Выдача денежных документов)**

Банк => Выдача денежных документов => Создать

Создадим подотчетное лицо. Создам себя, ибо не указано кому мы выдаем деньги.

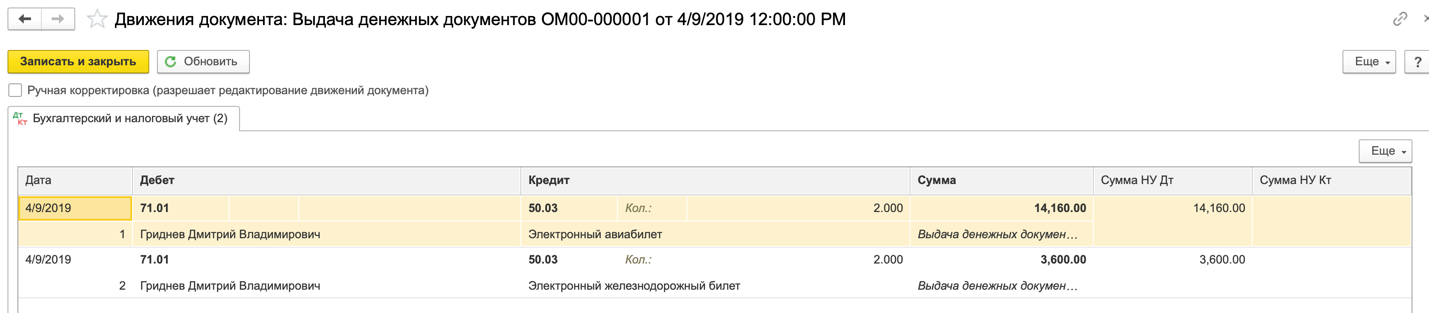
****

Далее создадим документы, которые описывают на что выдаются средства.

Так как мы уже создали их, нам не требуется заполнять все поля заново.

****

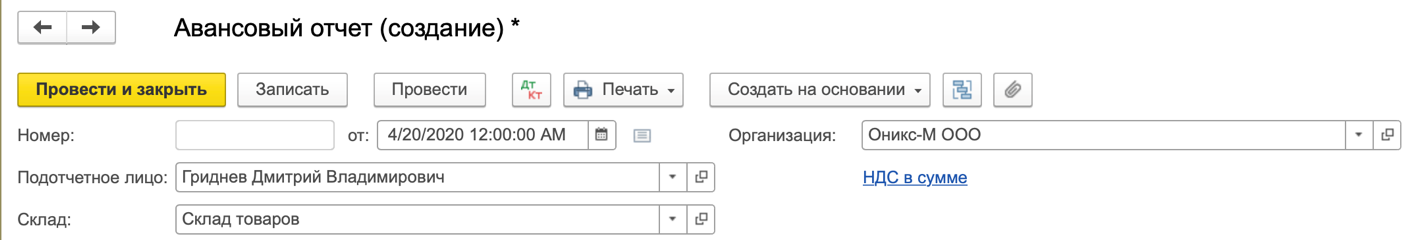
Записываем документ и делаем проводку.

****

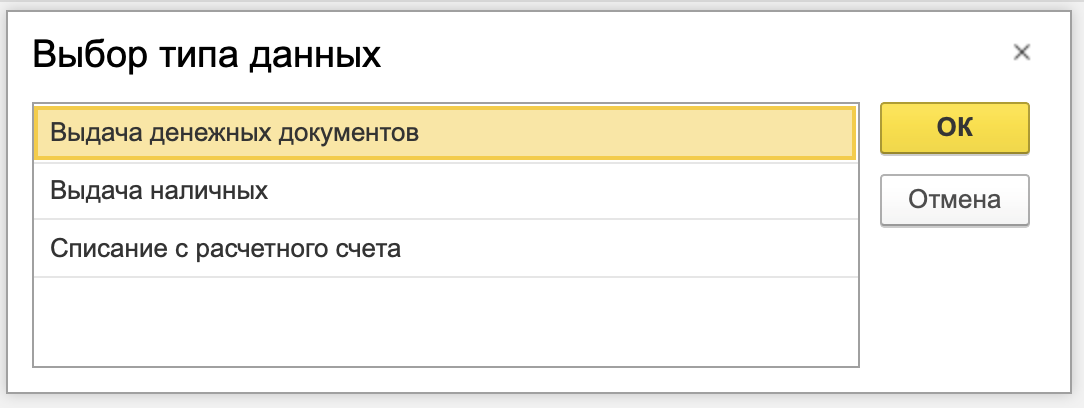
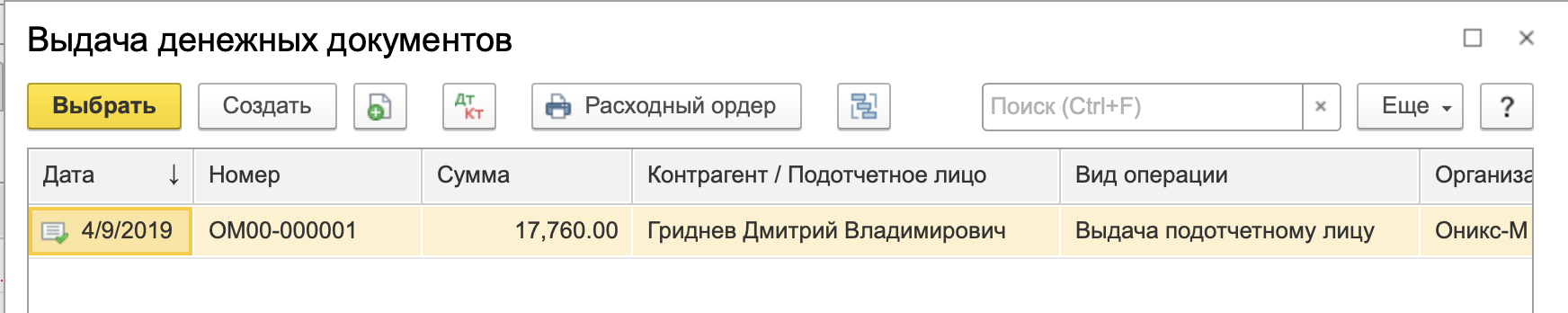
**· Принят к учету утвержденный авансовый отчет (док. Авансовый отчет)**

Банк => Авансовые отчеты => Создать

Заполняем основную информацию

****

На вкладке “Авансы”, выбираем наш документ, с помощью которого оформляли выдачу билетов сотруднику “Гриднев Дмитрий Владимирович”

Во вкладке “Прочее” вписываем данные наших билетов.

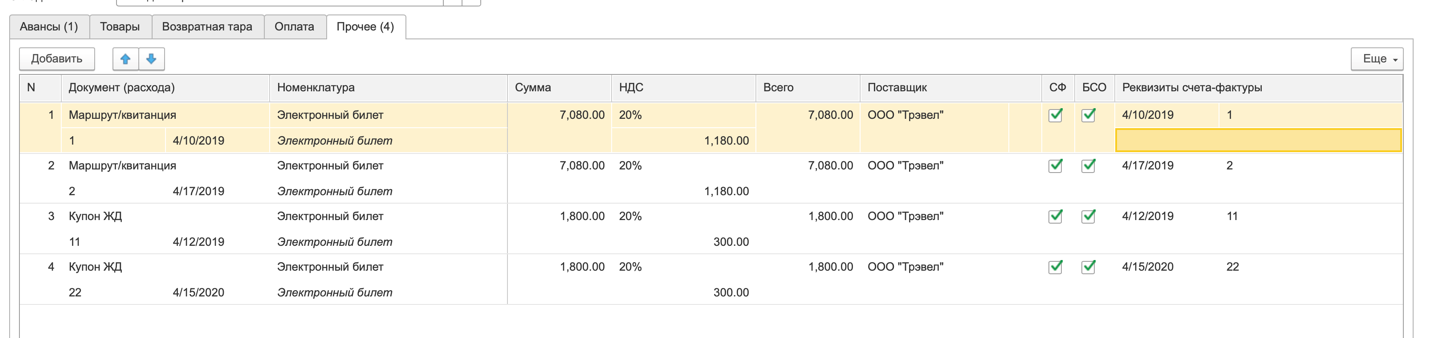
Документ заполняем из предоставленных документов. Я проставил случайный номер и дату.

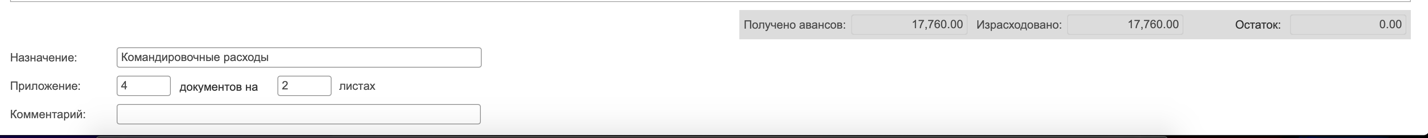
Номенклатуру выбираем в соотвестивии с типом.

Выбираем поставщика, который продавал билеты.

В колонках СФ и БС ставим галочку, которая говорит о том, что это бланк строгой отчетности.

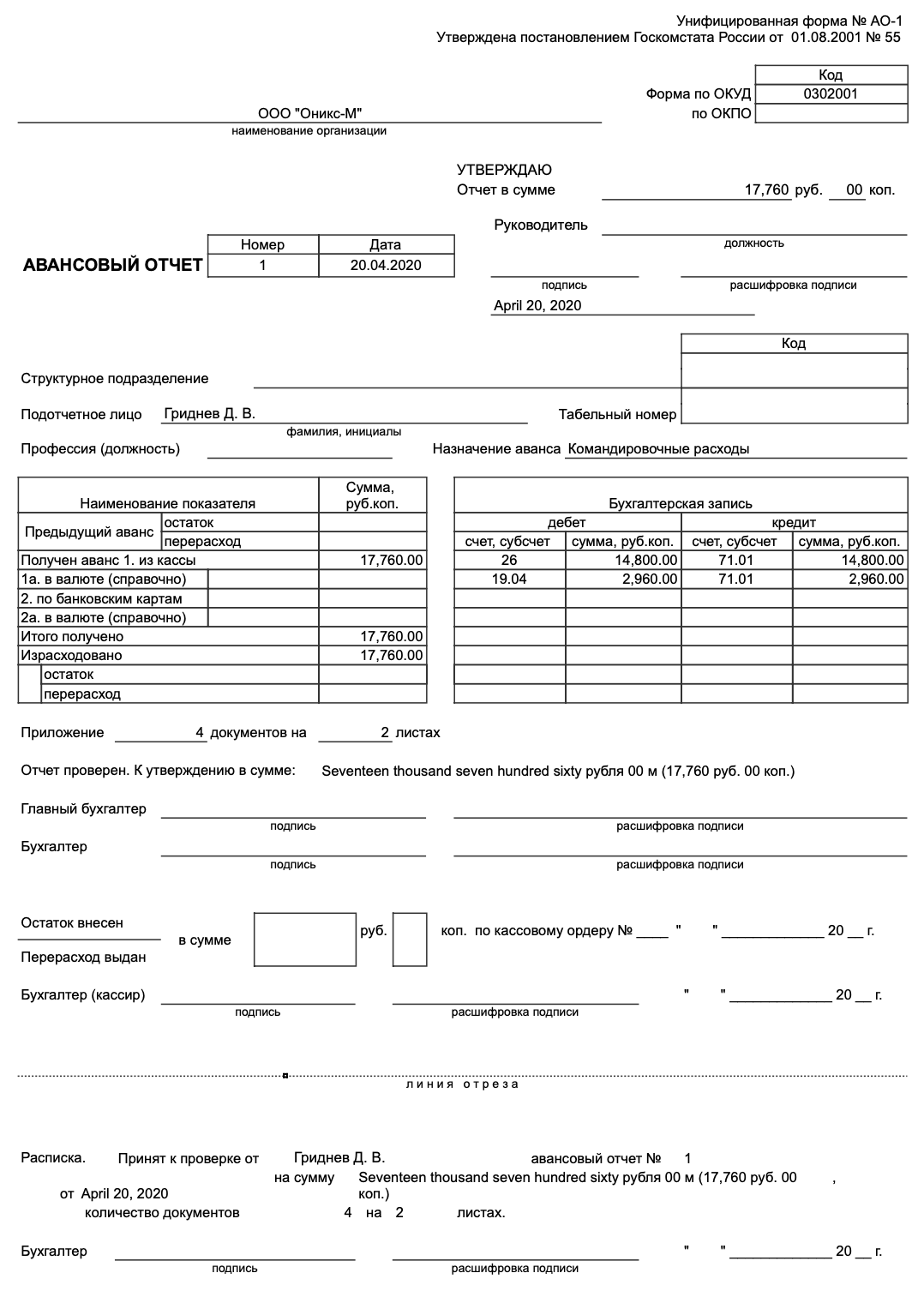
Реквизиты счета-фактуры проставятся сами.

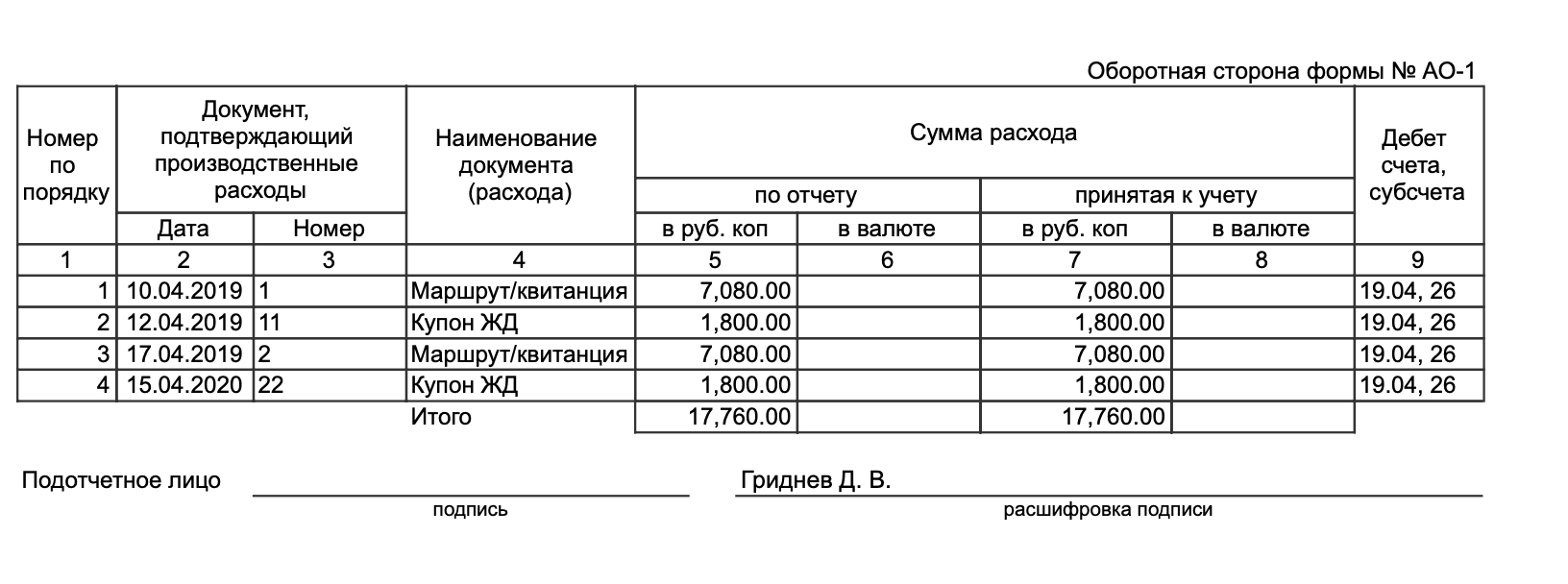


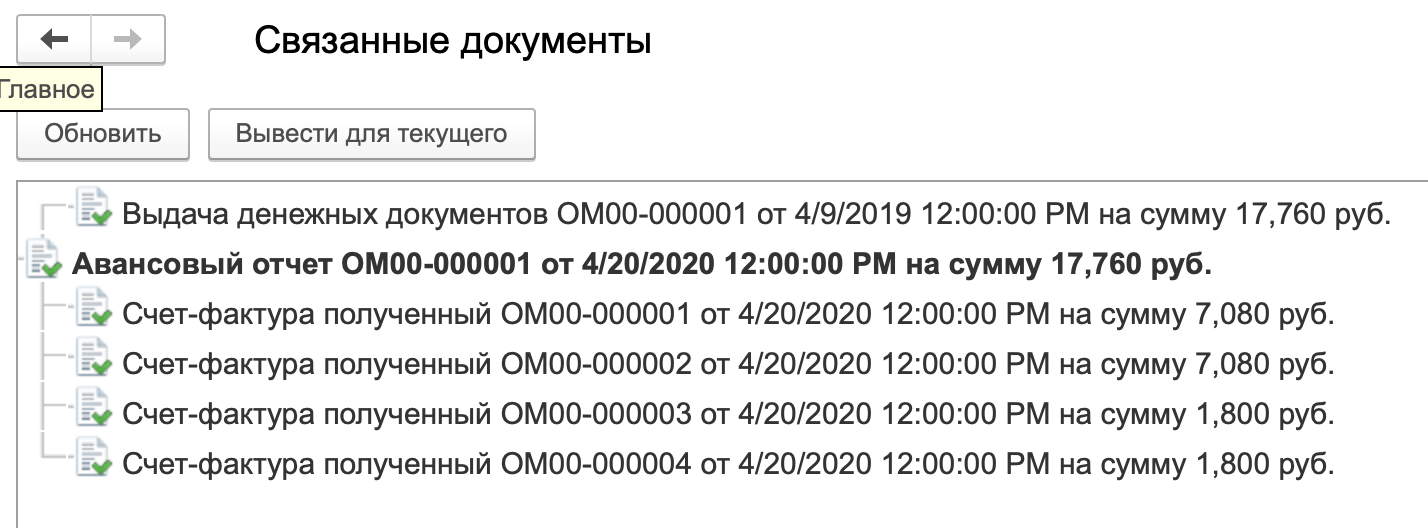
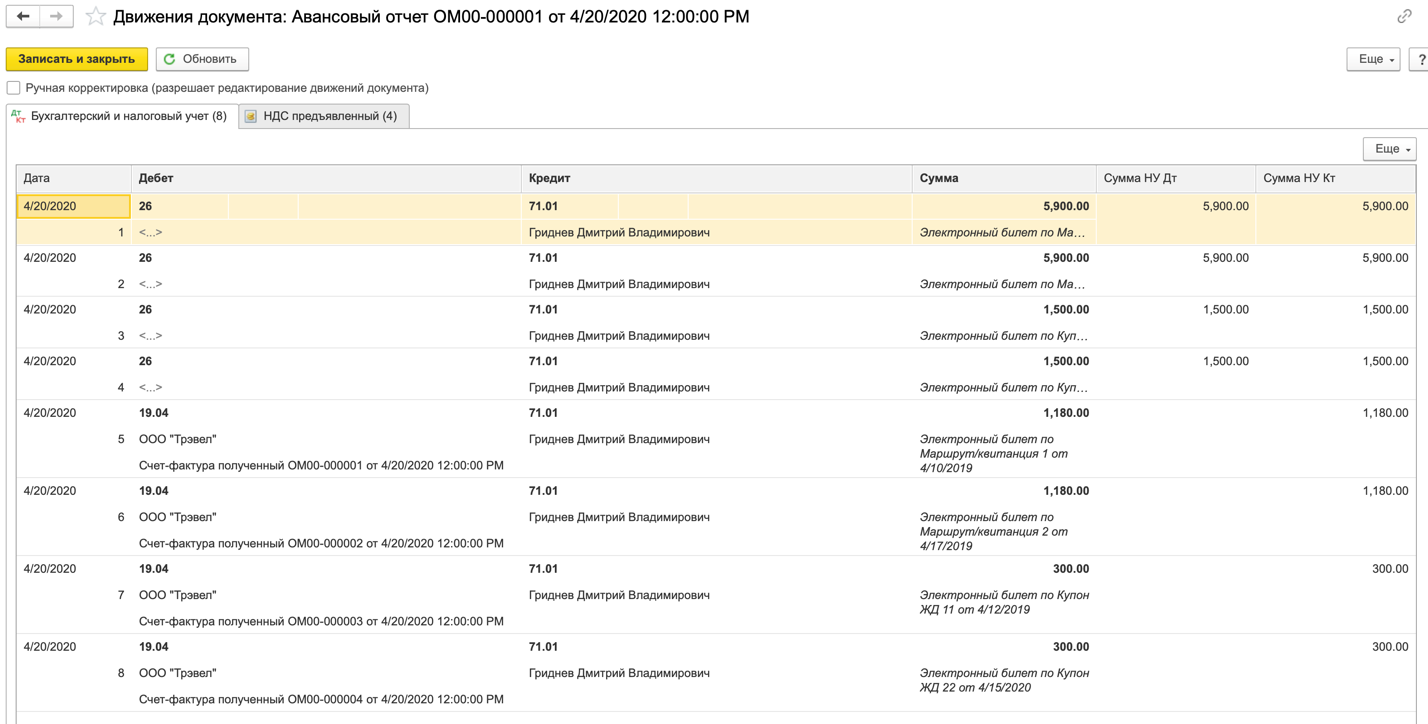


Записываеми распечатываем документ.

**· Сформировать отчеты: ОСВ, ОСВ по счету, Анализ субконто, Книга покупок и др.**







Я не совсем понял почему выбрался 26 счет.

