

Занятие 15

- ▶ Валютный учет
- ▶ Трехвалютный учет
- ▶ Признаки учета субкonto
- ▶ Признак учета субкonto «Только обороты»
- ▶ Пользовательские субкonto
- ▶ Программная работа с полями составного типа

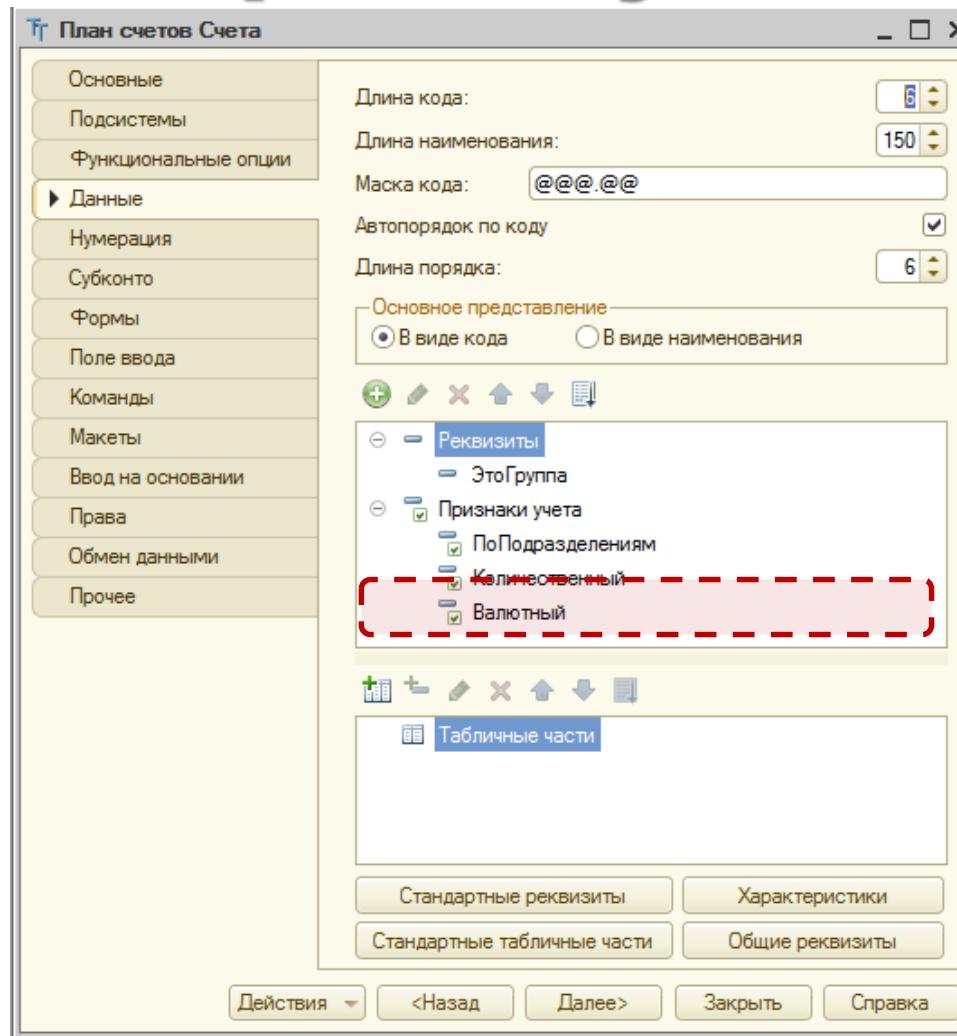
Небалансовый вид учета

ВАЛЮТНЫЙ УЧЕТ

Валютный учет

Счет Дт	Σ валюты Дт	Валюта Дт	Счет Кт	Σ валюты Кт	Валюта Кт	Сумма
<41.1 Товары>			<60 Поставщики>	100	\$	7000
<10 Материалы>			<41.1 Товары>			5000
<60 Поставщики>	100	\$	<50 Касса>	95	€	7000

Признак учета



Специальный реквизит типа булево

Ссылка	Код	Наименование	...	Валютный	Количественный
<41.1 Товары>	41.1	Товары опт	...	Ложь	Истина
<60 Поставщики>	60	Поставщики	...	Истина	Ложь
<50 Касса>	50	Касса	...	Истина	Ложь

Настройка в регистре бухгалтерии

The screenshot illustrates the configuration of a register in the 1C:Enterprise system. On the left, the 'Registers' window shows a tree structure of fields under the 'Измерения' node. Two specific fields are highlighted with red dashed boxes: 'Валюта' and 'СуммаVалюты'. A blue arrow points from the text below to the 'СуммаVалюты' field in the properties dialog on the right.

Свойства: СуммаVалюты

Поиск (Ctrl+Alt+I)	
Синоним	Сумма валюты
Комментарий	
Тип	Число
Длина	15
Точность	2
Неотрицательное	<input type="checkbox"/>
Балансовый	<input type="checkbox"/>
Признак учета	Валютный
Признак учета субкonto	
Имя объекта метаданных	

Таблица движений по счетам до изменения.

Регистратор	Номер строки	Период	...	Счет Дт	Счет Кт	Сумма
<ПТУ № 1>	1	12.04.2015	...	41 (товары)	60 (поставщики)	5000
<ПТУ № 2>	1	22.04.2015	...	41 (товары)	60 (поставщики)	70000
<ПТУ № 3>	1	19.04.2015	...	41 (товары)	60 (поставщики)	10000
<ПТУ № 4>	1	19.04.2015	...	10 (материалы)	60 (поставщики)	8000

Таблица движений по счетам после изменений

Регистрация	Номер строки	Период	...	Валюта Дт	Валюта Кт	Счет Дт	Счет Кт	Сумма	Сумма валюты Дт	Сумма валюты Кт
<ПТУ>	1	12.04	...	-	Рубли РФ	41 (товары)	60 (поставщики)	5000	-	5000
<ПТУ>	1	22.04	...	-	Доллары СШ	41 (товары)	60 (поставщики)	7000	-	110
<ПТУ>	1	19.04	...	-	ЕВРО	41 (товары)	60 (поставщики)	10000	-	180
<ПТУ>	1	19.04	...	-	Рубли РФ	10 (материалы)	60 (поставщики)	8000	-	8000

Таблица остатков и оборотов по счетам до изменения.

Период	Счет	...	Сумма остаток	Обороты		
				Сумма Дт	Сумма Кт	Оборот
01.04.2015	41 (товары)	...	0	12000		12000
01.04.2015	60 (поставщики)	...	0		12000	-12000
01.05.2015	10 (материалы)	...	0	8000		8000
01.05.2015	41 (товары)	...	0	10000		10000
01.05.2015	60 (поставщики)	...	0		18000	-18000
01.05.2015	41 (товары)	...	12000			
01.05.2015	60 (поставщики)	...	-12000			
01.11.3999	10 (материалы)	...	8000			
01.11.3999	41 (товары)	...	10000			
01.11.3999	60 (поставщики)	...	18000			
01.11.3999	41 (товары)	...	12000			
01.11.3999	60 (поставщики)	...	-12000			

Таблица остатков и оборотов по счетам после изменения

Период	Счет	...	Валюта	Сумма валюты остаток	Обороты сумма валюты		
					Дебет	Кредит	Оборот
01.04.2015	41 (товары)	...	-	-	-	-	-
01.04.2015	60 (поставщики)	...	Рубли РФ	0	-	12000	-12000
01.05.2015	10 (материалы)	...	-	-	-	-	-
01.05.2015	41 (товары)	...	-	-	-	-	-
01.05.2015	60 (поставщики)	...	Рубли РФ	-12000	0	18000	-30000
01.05.2015	41 (товары)	...	-	-	-	-	-
01.05.2015	60 (поставщики)	...	Доллары США	0	0	100	-100
01.11.3999	10 (материалы)	...	-	-	-	-	-
01.11.3999	41 (товары)	...	-	-	-	-	-
01.11.3999	60 (поставщики)	...	Рубли РФ	-30000			
01.11.3999	41 (товары)	...	-	-			
01.11.3999	60 (поставщики)	...	Доллары СШ	-100			

Таблица оборотов между счетами до изменения

Период	Счет Дт	Счет Кт	Сумма оборот	...
01.04.2015	41 (товары)	60 (поставщики)	12000	...
01.05.2015	41 (товары)	60 (поставщики)	10000	...
01.05.2015	10 (материалы)	60 (поставщики)	8000	...

Таблица оборотов между счетами после изменения

Период	Счет Дт	Счет Кт	Сумма оборот	...	Валюта Дт	Валюта Кт	Сумма Валюты оборот Дт	Сумма Валюты оборот Кт
01.04.2015	41 (товары)	60 (поставщики)	12000	...	-	Рубль РФ	-	12000
01.05.2015	41 (товары)	60 (поставщики)	10000	...	-	Рубль РФ	-	10000
01.05.2015	10 (материалы)	60 (поставщики)	8000	...	-	Доллары США	-	110

Отчет «Курсовые разницы»

Курсовая разница

Сформировать Выбрать вариант... Настройки... Еще ▾

Период: Начало этого дня

Курсовые разницы

Счет	Валюта	Текущее сальдо				Курс	Курсовая разница	
		Дебет		Кредит			Дебет	Кредит
		Сумма валюты	Сумма	Сумма валюты	Сумма			
51 (Счет в банке)	ЕВРО	3 300,00	181 500,00			60,0000	16 500,00	
60 (Поставщики)	Доллары США			2 500,00	122 500,00	58,0000		22 500,00
60 (Поставщики)	ЕВРО			3 300,00	181 500,00	60,0000		16 500,00

Баланс в разных валютах

ТРЕХВАЛЮТНЫЙ УЧЕТ

Вступительный баланс

- ▶ **Валюта 1 – рубли РФ**
- ▶ **Валюта 2 – Доллары США**
- ▶ **Курс на дату начала деятельности 50 рублей за 1 доллар США**
- ▶ **Учредители внесли в кассу организации 10000 рублей**

Баланс в рублях

Актив	Пассив
Касса = 10000	УК = 10000
Итого = 10000	Итого = 10000

Баланс в долларах

Актив	Пассив
Касса = 200	УК = 200
Итого = 200	Итого = 200

Операции за период

№	Дебет	Кредит	Сумма 1 (руб.)
1	41.1 (Товары)	60 (Поставщики)	5000
2	60 (Поставщики)	50 (Касса)	4000
3	41.1 (Товары)	60 (Поставщики)	5000

Баланс после окончания периода

- ▶ Курс на дату окончания периода 100 рублей за 1 доллар США
- ▶ Составляем баланс в рублях и пересчитываем его в доллары по курсу

Баланс в рублях

Актив	Пассив
Касса = 6000	УК = 10000
Товары = 10000	Поставщики = 6000
Итого = 16000	Итого = 16000

Баланс в долларах

Актив	Пассив
Касса = 60	УК = 100
Товары = 100	Поставщики = 60
Итого = 160	Итого = 160

Баланс после окончания периода

- ▶ Курс на дату окончания периода 100 рублей за 1 доллар США
- ▶ Составляем баланс в рублях и пересчитываем его в доллары по курсу

Баланс в рублях

Актив	Пассив
Касса = 6000	УК = 10000
Товары = 10000	Поставщики = 6000
Итого = 16000	Итого = 16000

Не правильно

Баланс в долларах

Актив	Пассив
Касса = 60	УК = 100
Товары = 100	Поставщики = 60
Итого = 160	Итого = 160

Оценка фактов сразу в двух валютах по курсу на дату операции

№	Дебет	Кредит	Сумма 1 (руб.)	Курс \$	Сумма 2 (\$)
1	41.1 (Товары)	60 (Поставщики)	5000	80	62
2	60 (Поставщики)	50 (Касса)	4000	90	45
3	41.1 (Товары)	60 (Поставщики)	5000	100	50

Правильный баланс в долларах

Актив	Пассив
Касса = 115	УК = 200
Товары = 112	Поставщики = 67
Итого = 267	Итого = 267

ПРИЗНАКИ УЧЕТА СУБКОНТО

Признак учета субконто «Только обороты»

50 (Касса) (Бухгалтерские счета) *

Записать и закрыть Записать Еще ▾

Код: 50 .

Наименование: Касса

Родитель:

Вид: Активный

Забалансовый:

Не использовать в проводках (счет группа):

По подразделениям:

Количественный:

Валютный:

Добавить ↑ ↓ Еще ▾

Вид субконто	Только обороты
Движения денежных средств	<input checked="" type="checkbox"/>

Таблица остатков и оборотов по счетам

Добавили субкonto «ДДС» к счету 50

Период	Счет	Организация	Подразделение	Субкonto 1	Сумма остаток	Обороты Сумма		
						Дебет	Кредит	Оборот
01.04.2017	50 (касса)	Юг	Основное	Поставщикам в.	0		1500	-1500
01.04.2017	50 (касса)	Юг	Основное	От покупателей	0	1800		1800
01.11.3999	50 (касса)	Юг	Основное	Поставщикам в.	-1500			
01.11.3999	50 (касса)	Юг	Основное	От покупателей	1800			

Таблица остатков и оборотов по счетам

Включили признак только обороты

Период	Счет	Организация	Подразделение	Субконто 1	Сумма остаток	Обороты Сумма		
						Дебет	Кредит	Оборот
01.04.2017	50 (касса)	Юг	Основное	Поставщикам в.			1500	-1500
01.04.2017	50 (касса)	Юг	Основное	От покупателей		1800		1800

Период	Счет	Организация	Подразделение	Сумма остаток	Обороты Сумма		
					Дебет	Кредит	Оборот
01.04.2017	50 (касса)	Юг	Основное	0			
01.11.3999	50 (касса)	Юг	Основное	300			

Отчет «Анализ движения денежных средств»

← → ⭐ ДДС ×

Сформировать Выбрать вариант... Настройки... Еще ...

Период: Прошлый месяц ...

Анализ движения денежных средств

ДДС	Поступило	Выплачено	Денежный поток
Возвраты от поставщиков	5 000,00		
Поступления от покупателе	10 000,00		
Выплата зарплаты		3 000,00	
Выплаты поставщикам		7 000,00	
Итого	15 000,00	10 000,00	5 000,00

Произвольный признак учета субконто

41.1 (Товары опт) (Бухгалтерские счета)

Записать и закрыть Записать Еще ▾

Код: **41.1**

Наименование: Товары опт

Родитель: 41 (Товары)

Вид: Активный

Забалансовый:

Не использовать в проводках (счет группа):

По подразделениям:

Количественный:

Валютный:

Добавить ↑ ↓ Еще ▾

Вид субконто	Только обороты	Суммовой	Количественный
Номенклатура	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Склады	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Таблица остатков и оборотов по счетам для счетов с двумя субконто до отключения

Период	Счет	Орган	Подр.	Субконто 1	Субконто 2	Сумма остаток	Обороты		Кол-во остаток	Обороты	
							Сумма Дт	Сумма Кт		Кол-во Дт	Кол-во Кт
01.04.2015	10 (м)	Юг	Основн.	Груши	Главный	0	12000		0	10	
01.04.2015	41 (точ)	Юг	Основн.	Яблоки	Холодильни	0	10000	7500	0	10	10
01.04.2015	41 (точ)	Юг	Основн.	Яблоки	Главный	0	5000	7500	0	10	10
01.11.3999	10 (м)	Юг	Основн.	Груши	Главный	12000			10		
01.11.3999	41 (точ)	Юг	Основн.	Яблоки	Холодильни	2500			0		
01.11.3999	41 (точ)	Юг	Основн.	Яблоки	Главный	-2500			0		

Таблица остатков и оборотов по счетам для счетов с двумя субконто после отключения

Период	Счет	Орган	Подр.	Субконто 1	Сумма остаток	Обороты		Кол-во остаток	Обороты	
						Сумма Дт	Сумма Кт		Кол-во Дт	Кол-во Кт
01.04.2015	41 (то)	Юг	Основн.	Яблоки	0	15000	15000			
01.11.3999	41 (то)	Юг	Основн.	Яблоки	0					

Период	Счет	Орган	Подр.	Субконто 1	Субконто 2	Сумма остаток	Обороты		Кол-во остаток	Обороты	
							Сумма Дт	Сумма Кт		Кол-во Дт	Кол-во Кт
01.04.2015	10 (м)	Юг	Основн.	Груши	Главный	0	12000		0	10	
01.04.2015	41 (то)	Юг	Основн.	Яблоки	Холодильни				0	10	10
01.04.2015	41 (то)	Юг	Основн.	Яблоки	Главный				0	10	10
01.11.3999	10 (м)	Юг	Основн.	Груши	Главный	12000			10		
01.11.3999	41 (то)	Юг	Основн.	Яблоки	Холодильни				0		
01.11.3999	41 (то)	Юг	Основн.	Яблоки	Главный				0		

Сводные отчеты без существенной детализации

ПОЛЬЗОВАТЕЛЬСКИЕ СУБКОНТО

Субкonto «Образование»

The image shows two windows from the 1C:Enterprise application.

Top Window: A form titled "Образование (Виды субкonto) (1C:Предприятие)". It contains the following fields:

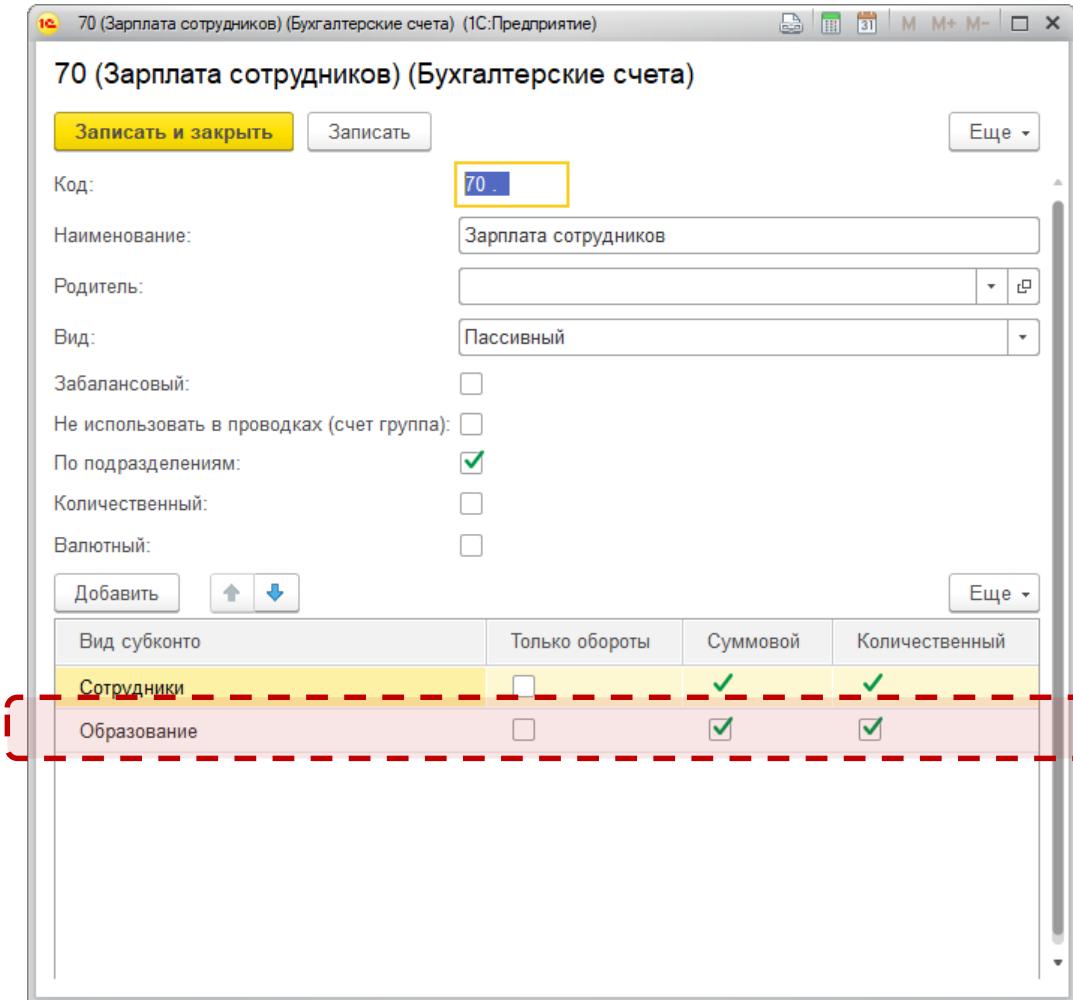
- Основное (Основное) - selected tab
- Значение пользовательских субкonto (Value of user-defined subaccounts)
- Код: 000000008
- Наименование: Образование (highlighted with a yellow border)
- Тип значения: Значение пользовательских субкonto

Bottom Window: A list window titled "Образование (Виды субкonto) (1C:Предприятие)". It displays a table of subaccount values:

Наименование	Код	Владелец
Высшее	000000002	Образование
Среднее	000000001	Образование

A red arrow points from the "Значение пользовательских субкonto" field in the top window to the "Значение пользовательских субкonto" tab in the bottom window.

Добавление пользовательского субконто к счету



Приведение к нужному типу

← → ☆ Выплаты денежных средств 000000004 от 18.04.2018 10:37:55 ×

Основное Журнал проводок

Провести и закрыть **Записать** **Провести** **Еще** ▾

Номер: 000000004 Дата: 18.04.2018 10:37:55

Наличные: Сумма: 50 000,00 Валюта: Рубль РФ

Получатель

Организация: Осень ООО

Подразделение: Администрация (Осень)

Бухгалтерские данные

Кор счет: 70 (Зарплата сотрудников)

Кор субконто1: Иванцева Мария Юрьевна

Кор субконто2: Высшее

ДДС: Выплаты поставщикам

Приведение полей
составного типа к
нужному типу

Настройка фильтров при выборе значения

The screenshot illustrates the configuration of user-defined subaccounts (Субактоны пользовательских субконт) for selecting values in the system.

Main Window (Выплаты денежных средств 000000004):

- Buttons:** Провести и закрыть, Записать, Провести.
- Fields:** Номер: 000000004, Дата: 18.04.2018 10:37:55, Наличные: Сумма: 50 000,00, Валюта: Рубли.
- Section: Получатель**
 - Организация: Осень ООО
 - Подразделение: Администрация (Осень)
- Section: Бухгалтерские данные**
 - Кор счет: 70 (Зарплата сотрудников)
 - Кор субактоны1: Иванцева Мария Юрьевна (highlighted with a red box)
 - Кор субактоны2: Высшее
 - ДДС: Выплаты поставщикам

Subaccount Configuration Window (Значения пользовательских субактона):

Наименование	Код
Высшее	000000001
Среднее	000000002

A red arrow points from the highlighted subaccount 'Иванцева Мария Юрьевна' in the main window to the 'Высшее' subaccount in the configuration window, indicating they are equivalent or related.

Параметры выбора

The screenshot shows the configuration interface of 1C:Enterprise. On the left, there's a navigation tree for a document named 'Документ ПолучениеДенежныхСредств'. The 'Данные' (Data) node is expanded, showing 'Реквизиты' (Requisites) with items like 'Подразделение', 'Наличные', 'Сумма', 'Валюта', 'КорСчет', 'КорСубкonto1' (which is selected), and 'КорСубкonto2'. Below this is a 'Табличные части' (Table parts) section.

A central window titled 'Редактирование параметров выбора' (Editing selection parameters) displays a table:

Имя	Значение
Отбор. Владелец	Сотрудники

Buttons at the bottom of this window are 'OK', 'Отмена' (Cancel), and 'Справка' (Help).

To the right is a 'Свойства' (Properties) window for 'КорСубкonto1'. It contains sections for 'Основные' (General), 'Использование' (Usage), and 'Представление' (Presentation). The 'Представление' section includes fields for 'Подсказка' (Hint), 'Заполнять из данных заполнения' (Fill from data filling), 'Значение заполнения' (Fill value), 'Проверка заполнения' (Check filling), 'Выбор групп и элементов' (Select groups and elements), 'Связь параметров выбора' (Selection parameter connection), and 'Форма выбора' (Selection form). A red arrow points from the 'Связь параметров выбора' field in the properties window to the 'Отбор. Владелец' entry in the table.