

Лабораторная работа № 3

Ввод начальных остатков.

1. Перед началом работы

Перед началом ввода остатков материальных и нематериальных средств предприятия необходимо активировать в настройках компании учет имущества. Для этого проходим по пути «Компания» → «Еще больше возможностей» → «Компания»:

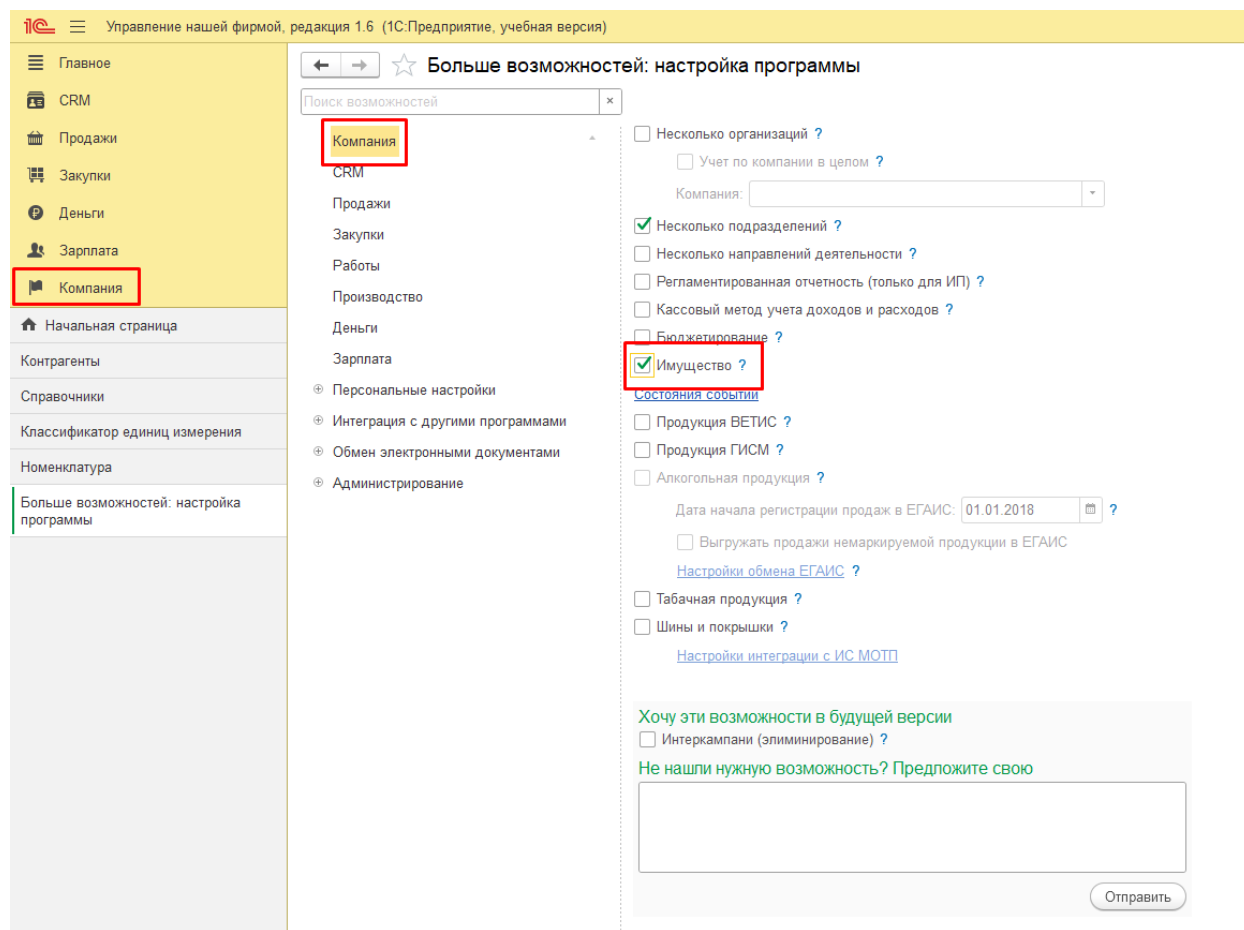


Рисунок 1 – Активация учета имущества предприятия

2. Мастер ввода начальных остатков

Для начала процедуры ввода остатков предприятия необходимо запустить одноименный помощник ввода. Для этого необходимо перейти по пути «Компания» → «Ввод начальных остатков» (Рис. 2.).

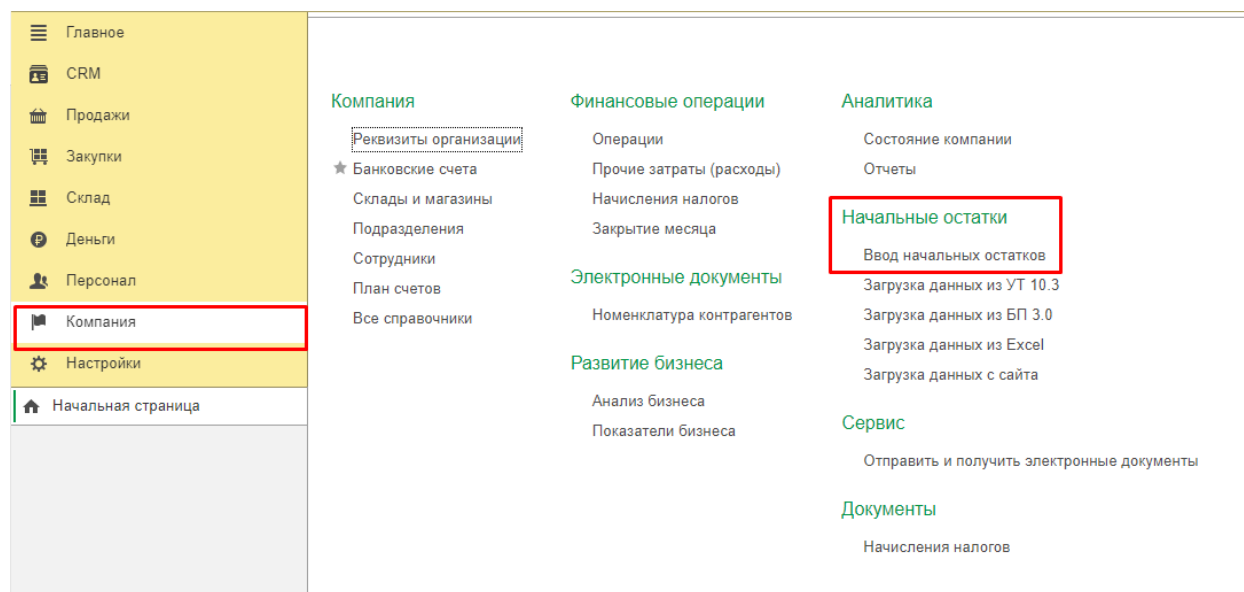


Рисунок 2 – Запуск мастера ввода начальных остатков

В открывшемся окне нажимаем кнопку «Создать» и начинаем работу. Все остатки в информационной базе вносятся на дату, предшествующую текущему отчетному периоду. Поскольку ведение хозяйственной деятельности планируется в 2022 году, остатки вносятся на 31.12.2021.

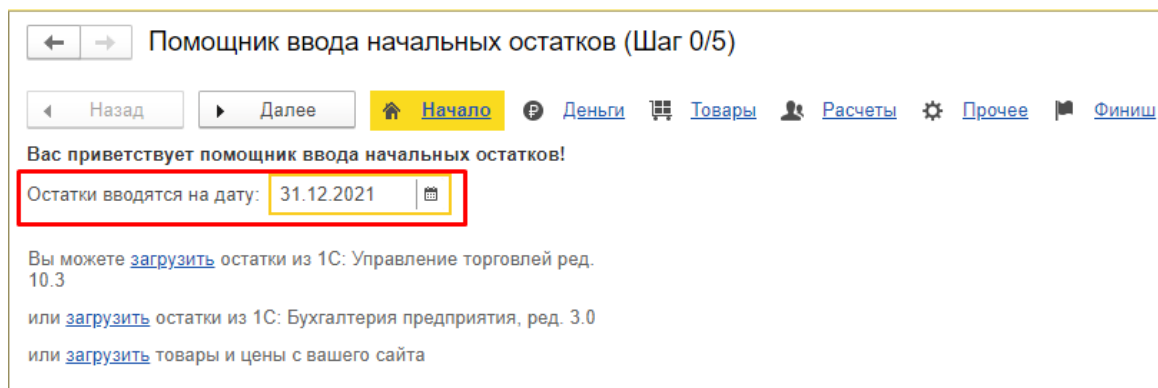
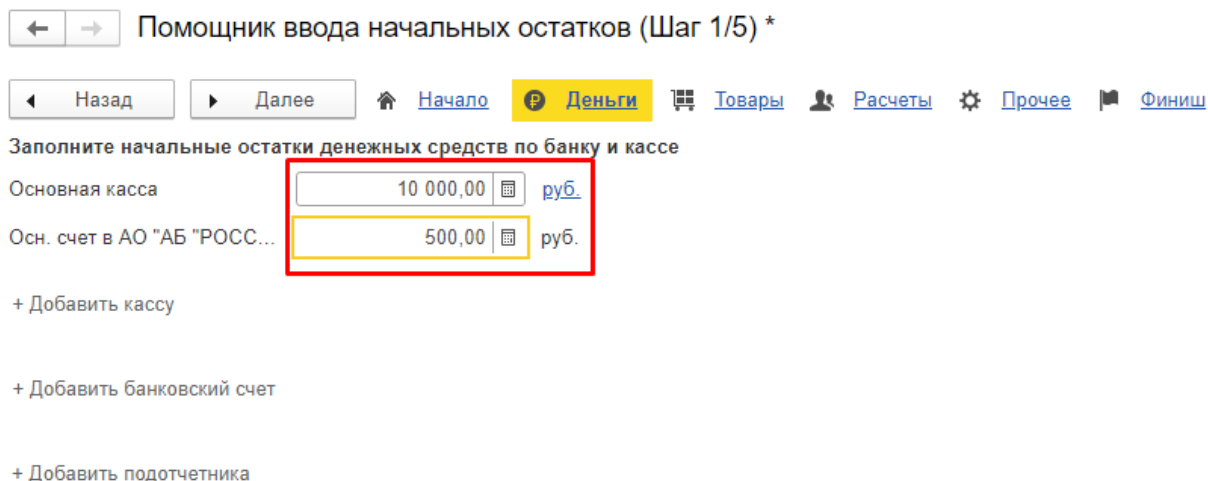


Рисунок 3 – Ввод начальных остатков (шаг 0)

3. Остатки по счетам

Внести входящие остатки по наличным и безналичным счетам фирмы «Контракт» на 31.12.2021. Использовать кнопку «Далее» помощника ввода начальных остатков.

Внести остаток средств на основном расчетном счете фирмы «Контракт» в размере 10000 руб. без НДС. Внести остаток средств по основной кассе фирмы «Контракт» в размере 500 руб.



← → Помощник ввода начальных остатков (Шаг 1/5) *

◀ Назад ▶ Далее 🏠 Начало 💰 Деньги 📦 Товары 👤 Расчеты ⚙️ Прочее 🚩 Финиш

Заполните начальные остатки денежных средств по банку и кассе

Основная касса 10 000,00 руб.

Осн. счет в АО "АБ "РОСС... 500,00 руб.

+ Добавить кассу

+ Добавить банковский счет

+ Добавить подотчетника

Рисунок 4 – Ввод начальных остатков (шаг 1)

4. Остатки ТМЦ

Внести остатки ТМЦ (При необходимости в справочник «Номенклатура» внести только наименования новых видов номенклатуры).

Внести остатки товаров на центральный склад:

- Компьютер – 10 шт. с покупной ценой 10000 руб;
- Принтер – 10 шт. с покупной ценой 3000 руб.

Внести остатки материалов на центральный склад:

- Кабель – 10 м по цене 300 руб.;
- Бумага офисная 10 упак. по цене 300 руб.;
- Папка – 10 шт по цене 50 руб.;
- Маркер – 10 шт. по цене 40 руб.

Результаты ввода данных приведены на рисунке 4.

Помощник ввода начальных остатков (Шаг 2/5) *

Назад Далее Начало Деньги **Товары** Расчеты Прочие Финиш

Виды цен
Себестоимости: Учетная цена Продажи: Оптовая цена

Заполните начальные остатки товаров

Добавить [иконки] ☐ Рассчитать цены продажи по формуле Еще -

N	Склад	Товар	Серии	Количество	Цена	Сумма учета	Цена продажи	Заказ покупателя
1	Основной склад	Компьютер		10,000	10 000,00	100 000,00		
2	Основной склад	Принтер		10,000	3 000,00	30 000,00		
3	Основной склад	Кабель		10,000	300,00	3 000,00		
4	Основной склад	Бумага офисная		10,000	300,00	3 000,00		
5	Основной склад	Папка		10,000	50,00	500,00		
6	Основной склад	Маркер		10,000	40,00	400,00		

Рисунок 5 – Ввод начальных остатков (шаг 2)

5. Остатки взаиморасчетов с контрагентами

Внести остатки кредиторской задолженности поставщику «Бета» за поставленный товар в размере 2400 руб.

Помощник ввода начальных остатков (Шаг 3/5) *

Назад Далее Начало Деньги Товары **Расчеты** Прочие Финиш

Заполните начальные остатки по расчетам

Поставщики (1) Покупатели Персонал Налоги

Добавить [иконки] ☐ Загрузка данных из внешнего источника Еще -

N	Поставщик	Аванс	Сумма	Договор	Документ	Заказ поставщику	Счет на оплату
1	ЗАО Бета	<input type="checkbox"/>	2 400,00	Основной договор	<заполнится автоматически>		

Рисунок 6 – Остатки кредиторской задолженности

Внести задолженность покупателя перед нашей фирмой: «Сигма» – 1200 руб.

Помощник ввода начальных остатков (Шаг 3/5) *

Назад Далее Начало Деньги Товары **Расчеты** Прочие Финиш

Заполните начальные остатки по расчетам

Поставщики (1) **Покупатели (1)** Персонал Налоги

Добавить [иконки] ☐ Загрузка данных из внешнего источника Еще -

N	Покупатель	Аванс	Сумма	Договор	Документ	Заказ покупателя	Счет на оплату
1	Сигма ОАО	<input type="checkbox"/>	1 200,00	Основной договор	<заполнится автоматически>		

Рисунок 7 – Задолженность покупателя перед фирмой

Внести остатки задолженности по заработной плате. На 31.12.2021 фирма «Контракт» имеет задолженность по выплате зарплаты сотрудников: Петров (3000 руб.), Исаева (3000 руб.).

Помощник ввода начальных остатков (Шаг 3/5) *

Назад Далее Начало Деньги Товары **Расчеты** Прочее Финансы

Заполните начальные остатки по расчетам

Поставщики (1) Покупатели (1) Персонал (2) **Налоги**

Добавить Загрузка данных из внешнего источника Поиск (Ctrl+F) Еще

N	Подразделение	Сотрудник	Сумма	Период
1	Основное подразделение	Исаева Наталья Степановна	3 000.00	01.12.2021
2	Основное подразделение	Петров Николай Степанович	3 000.00	01.12.2021

Рисунок 8 – Задолженность предприятия по зарплате

6. Завершение ввода остатков с помощью помощника

Внести остатки по основным средствам предприятия согласно рисунку 9 и 10. В случае, если сумма начальной стоимости не вносится в табличную часть необходимо открыть соответствующий вид имущества и откорректировать первоначальную стоимость там.

← → ☆ Имущество (создание) *

Основное Документы по имуществу Параметры имущества Состояния имущества Отчеты Счета учета

Записать и закрыть Записать

Наименование: Инв. №:

Группа:

Тип:

Способ амортизации:

Начальная стоимость:

+ Свой реквизит

Рисунок 9 – Создание имущества предприятия

← → Помощник ввода начальных остатков (Шаг 4/5) *

Назад Закончить Начало Деньги Товары **Расчеты** Прочее Финансы

Заполните начальные остатки по прочим разделам учета

Имущество (3) **Прямые затраты** Прочие разделы

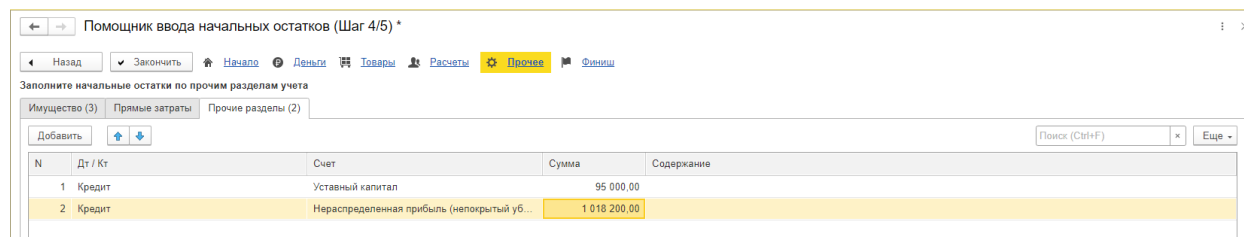
Добавить Загрузка данных из внешнего источника Поиск (Ctrl+F) Еще

N	Имущество	Начислять амортизацию	Срок (мес.)	Объем продукции (работ)	Выработка	Текущая амортизация	Текущее состояние	Подразделение	Счет затрат
1	Офис	✓				87 000.00	Принят к учету	Основное подразделение	Управленческие расходы
2	Автомобиль	✓				25 000.00	Принят к учету	Основное подразделение	Управленческие расходы
3	Набор офисной мебели	✓				5 000.00	Принят к учету	Основное подразделение	Управленческие расходы

Рисунок 10 – Ввод начальных остатков по основным средствам

Внести остатки по следующим счетам:

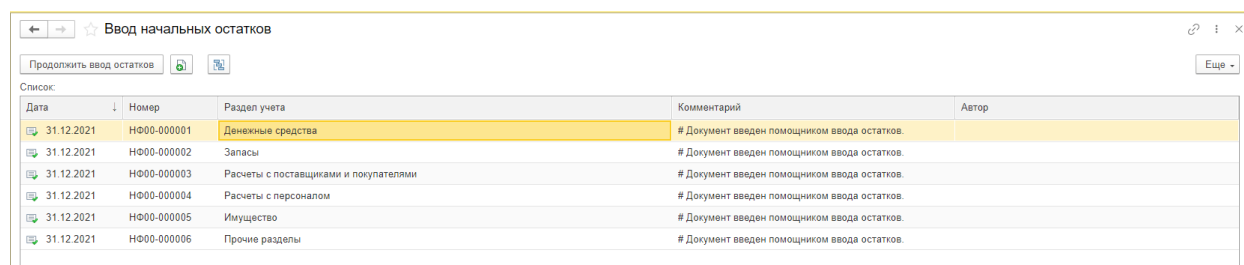
- Внести уставной капитал в размере 95000,00 руб.
- Внести нераспределенную прибыль в размере 1 018 200,00 руб.



N	Дт / Кт	Счет	Сумма	Содержание
1	Кредит	Уставный капитал	95 000,00	
2	Кредит	Нераспределенная прибыль (непокрытый уб...)	1 018 200,00	

Рисунок 11 – Ввод остатков по прочим счетам бухгалтерского учета

По результатам ввода остатков табличная часть журнала «Ввод остатков» имеет вид:



Дата	Номер	Раздел учета	Комментарий	Автор
31.12.2021	НФ00-000001	Денежные средства	# Документ введен помощником ввода остатков.	
31.12.2021	НФ00-000002	Запасы	# Документ введен помощником ввода остатков.	
31.12.2021	НФ00-000003	Расчеты с поставщиками и покупателями	# Документ введен помощником ввода остатков.	
31.12.2021	НФ00-000004	Расчеты с персоналом	# Документ введен помощником ввода остатков.	
31.12.2021	НФ00-000005	Имущество	# Документ введен помощником ввода остатков.	
31.12.2021	НФ00-000006	Прочие разделы	# Документ введен помощником ввода остатков.	

Рисунок 12 – Ввод остатков по счетам бухгалтерского учета

По результатам ввода остатков, сформировать оборотно-сальдовую ведомость (по данным бухгалтерского, налогового учетов). Если все остатки введены верно, то на служебном счете сальдо будет нулевым, в противном случае во введенных остатках допущена ошибка.

Отчет находится по пути «Компания» → «Отчеты» → «Оборотно-сальдовая ведомость».

←

→

☆

Оборотно-сальдовая ведомость

Сформировать

Σ 0

?

↓

≡

↑

≡

Печать

Отправить ▾

Сохранить

Период:

31 декабря 2021 г.

Счет, Код	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Служебный, 00			1 238 600,00	1 238 100,00	500,00	
Имущество, 01			1 090 000,00		1 090 000,00	
Амортизация имущества, 02				117 000,00		117 000,00
Сырье и материалы, 10			136 400,00		136 400,00	
Касса, 50			10 000,00		10 000,00	
Банк, 51			500,00		500,00	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, 60				2 400,00		2 400,00
Расчеты с поставщиками, 60.01				2 400,00		2 400,00
Расчеты с покупателями и заказчиками, 62			1 200,00		1 200,00	
Расчеты с покупателями, 62.01			1 200,00		1 200,00	
Расчеты с персоналом по оплате труда, 70				6 000,00		6 000,00
Уставный капитал, 80				95 000,00		95 000,00
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), 84				1 018 200,00		1 018 200,00
Итого			2 476 700,00	2 476 700,00	1 238 600,00	1 238 600,00

Рисунок 13 – ОСВ по счетам бухгалтерского учета