

# 1 ОПИСАНИЕ ЭТАПОВ БИЗНЕС-ПРОЦЕССА

## 1.1 Последовательность этапов бизнес-процесса

### *Входящие бизнес-процессы:*

- В-1С1-1.10.04 Учет банковских операций
- В-1С1-1.19.01 Поступление МПЗ на склад предприятия от поставщиков, регистрация входящего счета-фактуры на МПЗ и ТЗР

### *Шаги бизнес-процессов:*

- Определение вида учета суммы гарантий/поручительства
- Отражение суммы обеспечения при возникновении обязательств
- Корректировка введенных данных при необходимости (Изменение обязательств)
- Списание суммы обеспечений при погашении обязательств (Списание обязательств)
- Оперативная проверка введенных данных по обязательствам
- Отражение обеспечительных платежей, входящих/исходящих в ИС

### *Исходящие бизнес-процессы:*

- Процесс архивации

## 1.2 Профили групп доступа

Профили групп доступа описаны в Таблице 2.

**Таблица 2. Профили групп доступа**

Имя профиля	Объект системы	Описание объекта	Функция
Бухгалтер по учету кредитов и займов	Документ «Учет договора обеспечения»	Документ предназначен для оформления в системе полученного и выданного обеспечения	Создание/корректировка/закрытие
	Отчет «Сводный отчет договоров обеспечения»	Предназначен для отражения информации о полученных и выданных обеспечениях	Формирование/анализ
Просмотр документов*	Отчет «Сводный отчет договоров обеспечения»	Предназначен для отражения информации о полученных и выданных обеспечениях	Формирование/анализ

Автор	АО «Гринатом»	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.27 Учет обеспечения кредита (займа) «Учет договоров обеспечения выданных/полученных и платежи по обеспечению»	Страница	6
Версия	1		Страниц	23

### 1.3 Описание этапов бизнес-процесса

#### 1.3.1 Определение вида учета суммы гарантий/поручительства (Бухгалтер по учету кредитов и займов)

В зависимости от того, получен кредит/займ или погашен, заключен договор с клиентом, выполняется одна из двух операций: отражается сумма гарантий на забалансовом счете или списывается сумма гарантий с забалансового счета 008.

В зависимости от того, выдан кредит/займ или погашен заемщиком, заключен договор с поставщиком сумма гарантий на забалансовом счете отражается по дебету или кредиту 009 счета.

**Входящие документы:** Пакет документов по полученному кредиту / займу / Заключенный договор с контрагентом.

**Исходящие документы:** сформированные платежные поручения (исходящие / входящие) / Пакет документов по полученному/выданному кредиту / займу.

Переоценка выданных/полученных обеспечений в иностранной валюте, выполняется в рамках БП D-1C1-1.10.41 «Учет операций при закрытии периода».

#### 1.3.2 Отражение суммы обеспечения при возникновении обязательств (Начисление обязательств) (Бухгалтер по учету кредитов и займов)

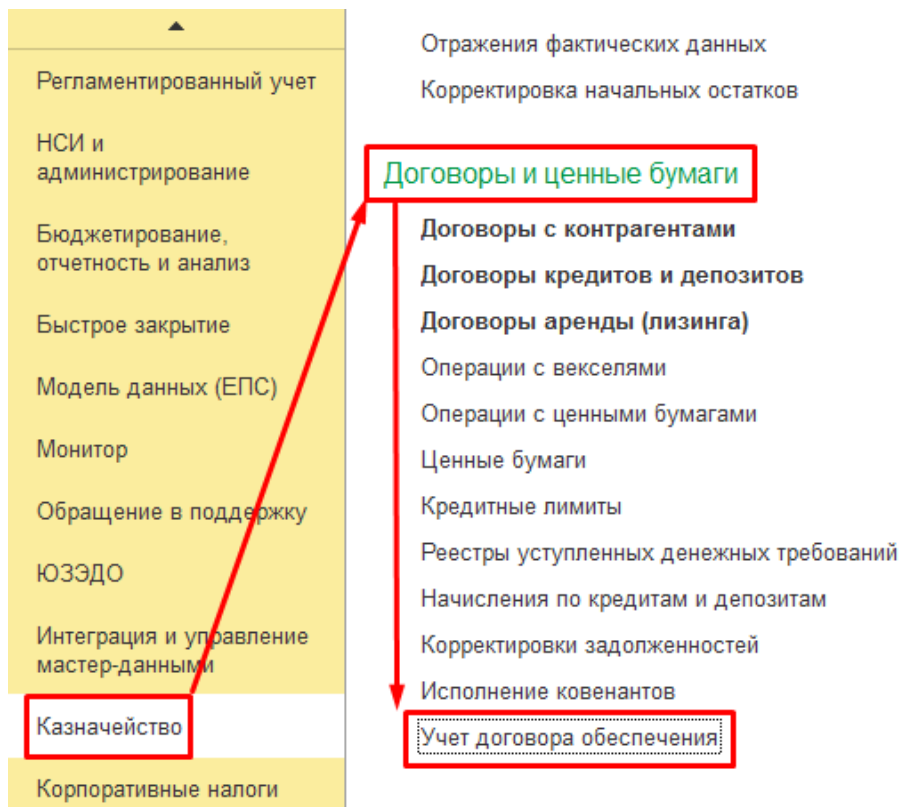
Ответственный (Бухгалтер по учету кредитов и займов) формирует документ «Учет договора обеспечения» в ИС.

**Входящие документы:** Пакет документов по полученному кредиту / займу / Заключенный договор с контрагентом.

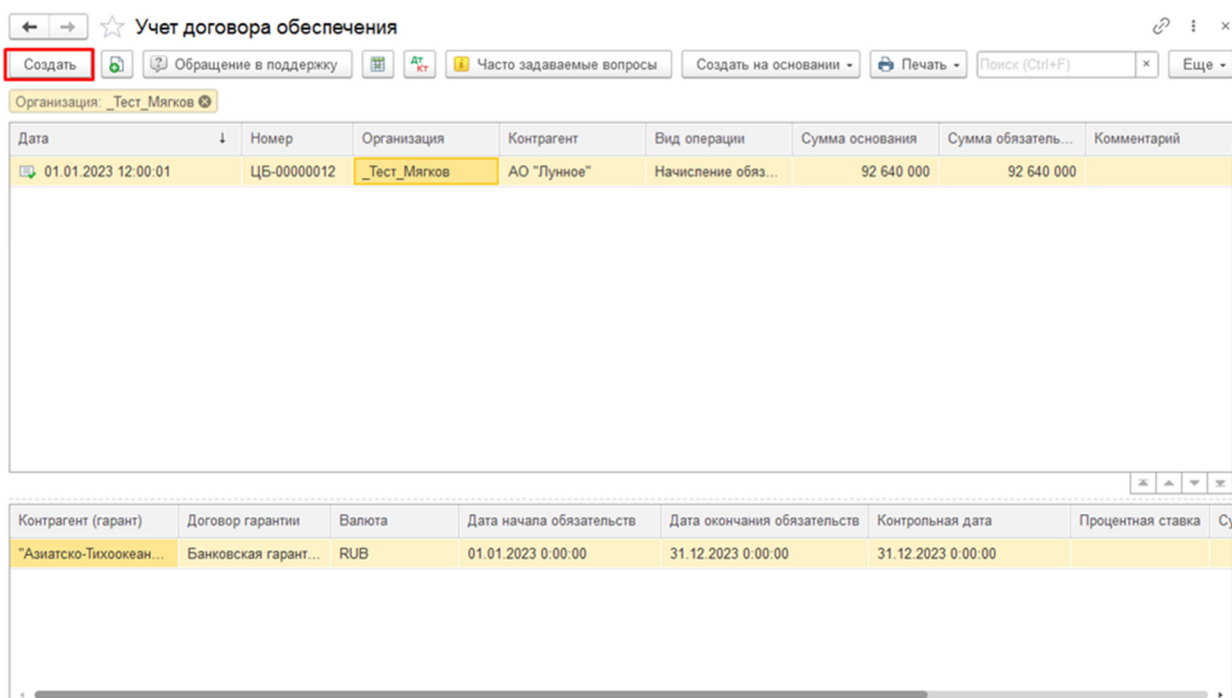
**Исходящие документы:** Документ «Учет договора обеспечения».

Автор	АО «Гринатом»	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.27 Учет обеспечения кредита (займа) «Учет договоров обеспечения выданных/полученных и платежи по обеспечению»	Страница	7
Версия	1		Страниц	23

Для создания в ИС документа «Учет договора обеспечения» необходимо перейти в раздел «Казначейство» → группа «Договоры и ценные бумаги» → «Учет договора обеспечения» → Создать → Учет договора обеспечения. (См. рисунок 1 и рисунок 2)



**Рисунок 1: Расположение документа «Учет договора обеспечения» в ИС**



**Рисунок 2: Расположение создания документа «Учет договора обеспечения» в ИС**

Автор	АО «Гринатом»	Инструкция пользователей «D-IC1-1.10.27 Учет обеспечения кредита (займа) «Учет договоров обеспечения выданных/полученных и платежи по обеспечению»	Страница	8
Версия	1		Страниц	23

При создании документа «Учет договора обеспечения» необходимо заполнить следующие реквизиты на форме (См рисунок 3):

1. «Организация»;
2. «Контрагент (кредитор)»;
3. «Договор контрагента»;
4. «Вид операции» - выбрать операцию «Начисление обязательств»;
5. «Документ основание» - при операции «Начисление обязательств»

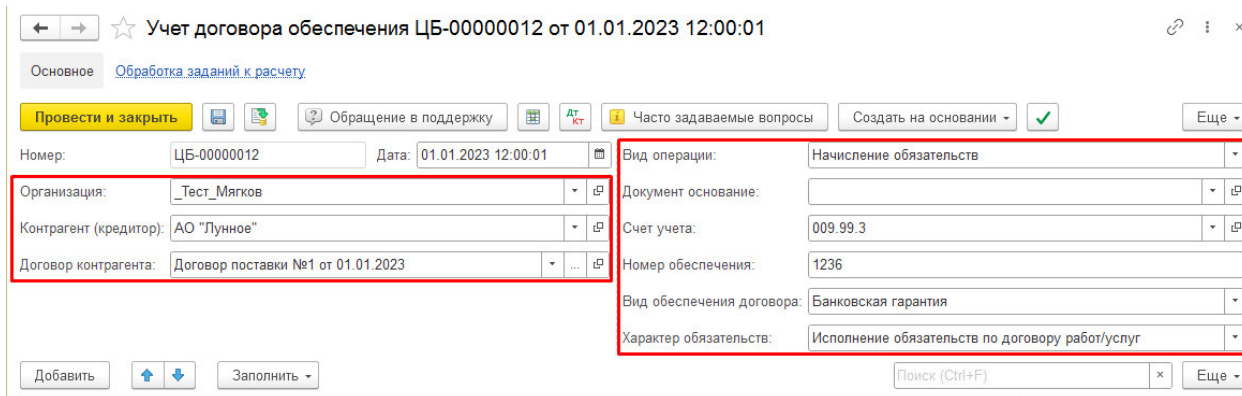
НЕ заполняется;

6. «Счет учета» - заполняется счетом или субсчетами 008 или 009 в зависимости от вида обеспечения;

7. «Номер обеспечения» - Норме обеспечения заполняется вручную на основании бумажных/электронных документов;

8. «Вид обеспечения договора» - указывается из выпадающего списка вид выданного/полученного обеспечения;

9. «Характер обязательств» указывается из выпадающего списка характер обязательства, выданного/полученного обеспечения.



**Рисунок 3: Заполнение реквизитов документа «Учет договора обеспечения»**

Необходимо заполнить табличную часть (ТЧ). Заполняются реквизиты (См. рисунок 4) по кнопке «Добавить»<sup>1</sup>:

1. «Контрагент (гарант)» - выбирается контрагент (гарант);

<sup>1</sup> Кнопка «Заполнить» - автоматически заполняет табличную часть, если в договоре контрагента отражена информация об обеспечении;

Автор	АО «Гринатом»	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.27 Учет обеспечения кредита (займа) «Учет договоров обеспечения выданных/полученных и платежи по обеспечению»	Страница	9
Версия	1		Страниц	23



2. «Договор гарантии» - выбирается договор гарантии (обеспечения)
3. «Дата начала обязательств» - заполняется автоматически значением, указанным в выбранном «Договоре гарантии» в поле «Действует с», возможно изменение вручную пользователем;
4. «Дата окончания обязательств» - заполняется автоматически значением, указанным в выбранном «Договоре гарантии» в поле «Действует по», возможно изменение вручную пользователем;
5. «Контрольная дата» - заполняется вручную пользователем согласно бумажным/электронным документам при получении/выдачи обеспечения (!поле обязательно к заполнению, так как в ИС работает регламентное задание «Закрытие учета договоров обеспечения», которое анализирует значение даты указанное в поле «Контрольная дата» и если не было закрытия обеспечения и текущая дата больше даты указанной в поле «Контрольная дата», то обеспечение будет автоматически «Закрыто» (Списаны обязательства!));
6. «Сумма обязательств» - заполняется автоматически значением, указанным в выбранном «Договоре гарантии» в поле «Сумма договора», возможно изменение вручную пользователем;
7. «Валюта» - заполняется автоматически значением, указанным в выбранном «Договоре гарантии» в поле «Валюта взаиморасчетов», возможно изменение вручную пользователем;
8. «Процентная ставка» - заполняется, если по обеспечению есть информация о процентной ставке;
9. «Сумма основания» - необязательно к заполнению, заполняется суммой договора контрагента.

Автор	АО «Гринатом»	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.27 Учет обеспечения кредита (займа) «Учет договоров обеспечения выданных/полученных и платежи по обеспечению»	Страница	10
Версия	1		Страниц	23

Основное [Обработка заданий к расчету](#)

Провести и закрыть



Обращение в поддержку



Часто задаваемые вопросы

Создать на основании



Еще

Номер: ЦБ-00000012 Дата: 01.01.2023 12:00:01

Организация: \_Тест\_Мягков

Контрагент (кредитор): АО "Лунное"

Договор контрагента: Договор поставки №1 от 01.01.2023

Вид операции: Начисление обязательств

Документ основание:

Счет учета: 009.99.3

Номер обеспечения: 1236

Вид обеспечения договора: Банковская гарантия

Характер обязательств: Исполнение обязательств по договору работ/услуг

Добавить



Заполнить

Поиск (Ctrl+F)

Еще

N	Контрагент (гарант)	Договор гарантии	Дата начала обязат...	Дата окончания обязательств	Контрольная дата	Сумма обязательств	Валюта	Процентная ста
1	"Азиатско-Тихоокеа...	Банковская гара...	01.01.2023 0:00:00	31.12.2023 0:00:00	31.12.2023 0:00:00...	110 000,00	RUB	

Рисунок 4: Заполнение табличной части документа «Учет договора обеспечения»

После заполнения табличной части документа «Учет договора обеспечения» необходимо записать и провести документ, после проведения документа<sup>2</sup>, чтобы сформировались проводки необходимо установить «зеленую галку» (Без «зеленой галки» нельзя будет сформировать проводки) (См рисунок 5).

Учет договора обеспечения ЦБ-00000012 от 01.01.2023 12:00:01

Основное [Обработка заданий к расчету](#)

Провести и закрыть

Обращение в поддержку

Часто задаваемые вопросы

Создать на основании

Еще

Номер: ЦБ-00000012 Дата: 01.01.2023 12:00:01

Организация: \_Тест\_Мягков

Контрагент (кредитор): АО "Лунное"

Договор контрагента: Договор поставки №1 от 01.01.2023

Вид операции: Начисление обязательств

Документ основание:

Счет учета: 009.99.3

Номер обеспечения: 1236

Вид обеспечения договора: Банковская гарантия

Характер обязательств: Исполнение обязательств по договору работ/услуг

Добавить

Заполнить

Поиск (Ctrl+F)

Еще

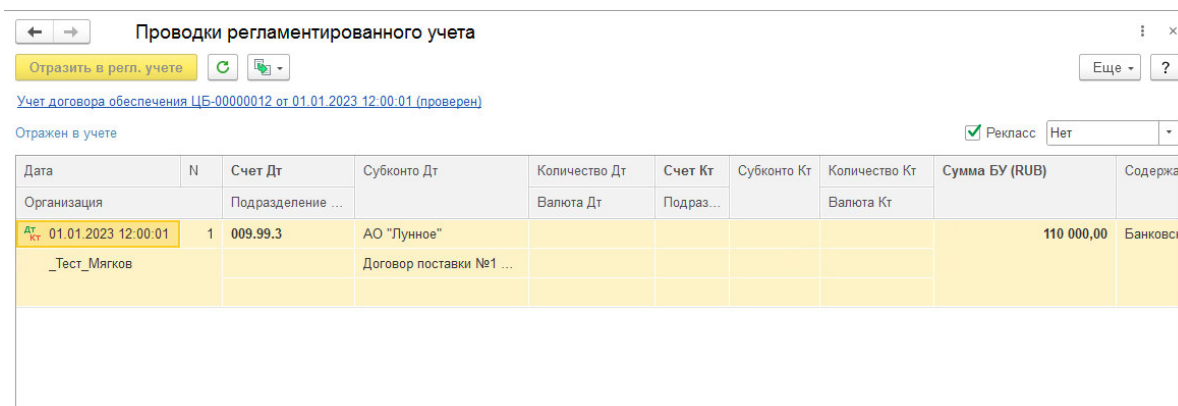
N	Контрагент (гарант)	Договор гарантии	Дата начала обязат...	Дата окончания обязательств	Контрольная дата	Сумма обязательств	Валюта	Процентная ста
1	"Азиатско-Тихоокеа...	Банковская гара...	01.01.2023 0:00:00	31.12.2023 0:00:00	31.12.2023 0:00:00...	110 000,00	RUB	

Рисунок 5: Запись и проведение документа «Учет договора обеспечения»

<sup>2</sup> После проведения документа «Учет договора обеспечения» в договоре будет создана запись об обеспечении (См рисунок 7);

Автор	АО «Гринатом»	Инструкция пользователей «D-IC1-1.10.27 Учет обеспечения кредита (займа) «Учет договоров обеспечения выданных/полученных и платежи по обеспечению»	Страница	11
Версия	1		Страниц	23

После установки «зеленой галки» перейдем по кнопке «ДтКт» и отразим документ по проводкам РСБУ (См рисунок 5 и рисунок 6).



Проводки регламентированного учета

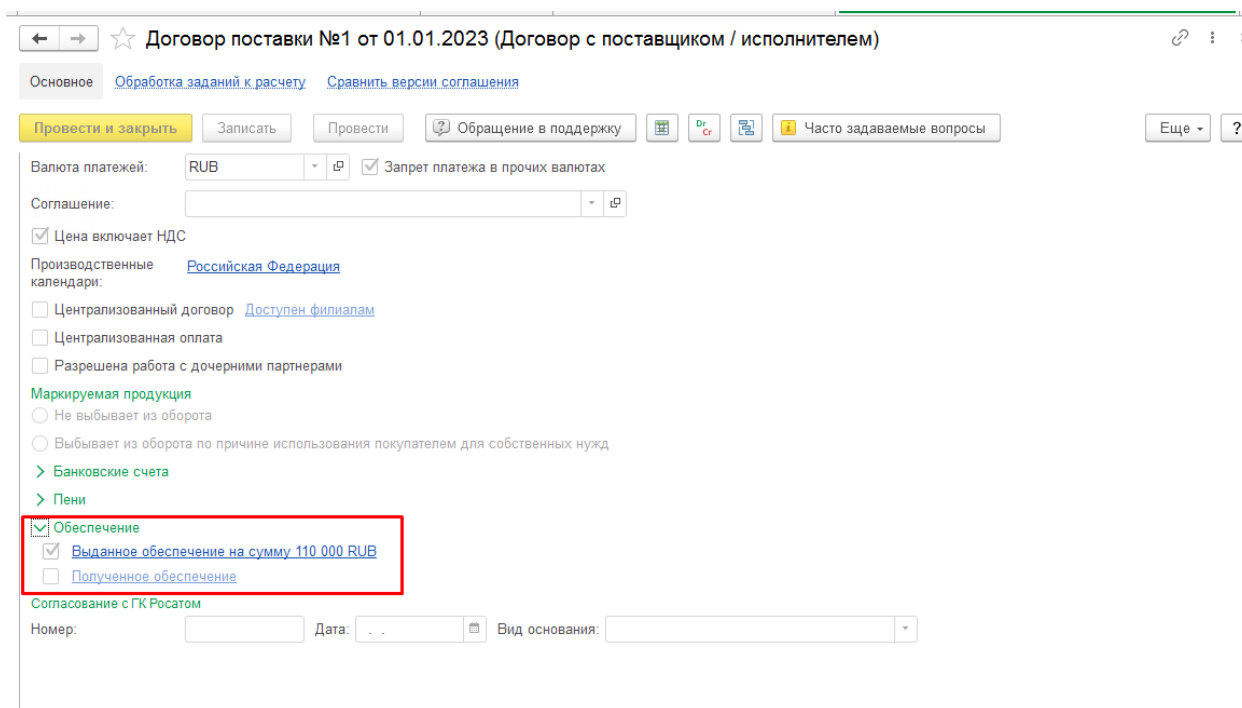
Отразить в регл. учете

Учет договора обеспечения ЦБ-00000012 от 01.01.2023 12:00:01 (проверен)

Отражен в учете

Дата	N	Счет Дт	Субконто Дт	Количество Дт	Счет Кт	Субконто Кт	Количество Кт	Сумма БУ (RUB)	Содержа
01.01.2023 12:00:01	1	009.99.3	АО "Лунное"					110 000,00	Банковск
			Договор поставки №1 ...						

**Рисунок 6: Проводки документа «Учет договора обеспечения»**



Договор поставки №1 от 01.01.2023 (Договор с поставщиком / исполнителем)

Основное

Провести и закрыть

Валюта платежей: RUB

Соглашение:

☒ Цена включает НДС

Производственные календари:

☐ Централизованный договор

☐ Централизованная оплата

☐ Разрешена работа с дочерними партнерами

Маркируемая продукция

☐ Не выбывает из оборота

☐ Выбывает из оборота по причине использования покупателем для собственных нужд

> Банковские счета

> Пени

☒ Обеспечение

☒ Выданное обеспечение на сумму 110 000 RUB

☐ Полученное обеспечение

Согласование с ГК Росатом

Номер:

Дата:

Вид основания:

**Рисунок 7: Информация об обеспечении в договоре контрагента**

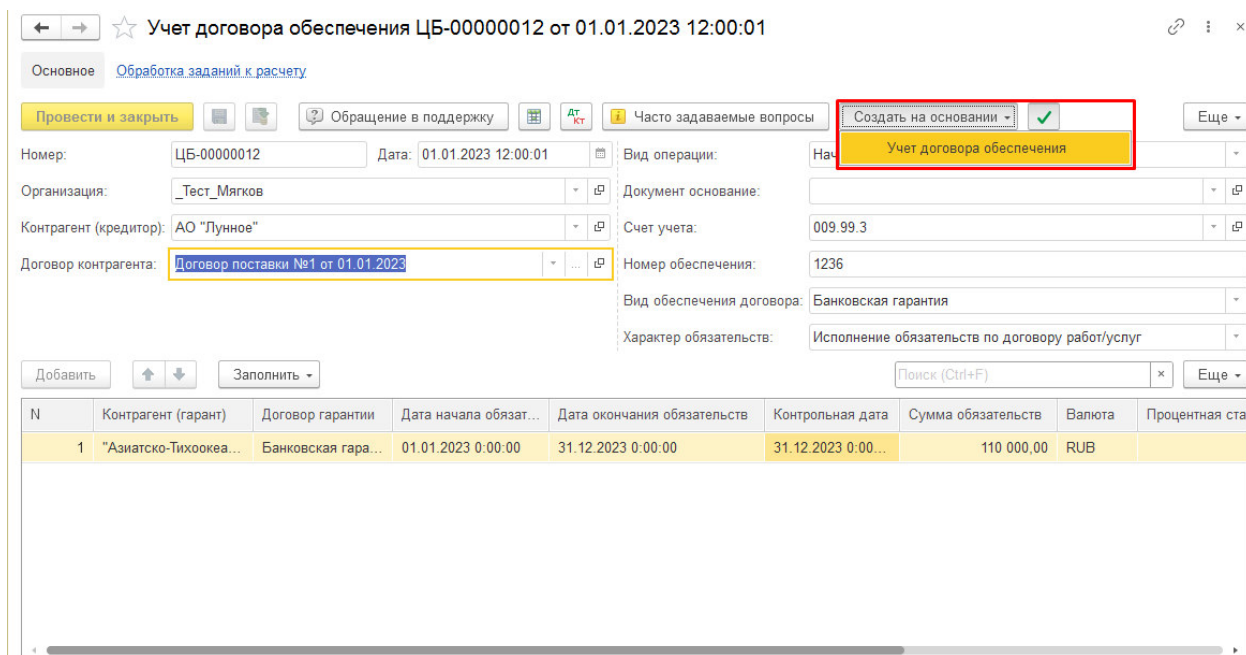
Автор	АО «Гринатом»	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.27 Учет обеспечения кредита (займа) «Учет договоров обеспечения выданных/полученных и платежи по обеспечению»	Страница	12
Версия	1		Страниц	23



### 1.3.3 Корректировка введенных данных при необходимости (Изменение обязательств) (Бухгалтер по учету кредитов и займов)

В случае необходимости корректировки обязательств по договору обеспечения в сторону увеличения либо уменьшения, бухгалтер формирует соответствующие проводки при помощи документа "Учет договоров обеспечения", с видом операции "Изменение обязательств".

Для корректировки ранее начисленных обязательств, перейдем в документ, по которому было выполнено начисление обязательств и на по кнопке «Создать на основании» нажать команду «Учет договора обеспечения» (См рисунок 8).



**Рисунок 8: Ввод корректировки ранее начисленного обязательства**







Открыта форма нового документа «Учет договора обеспечения» у которого заполнено поле «Документ основание» и дополнительно выбрать вид операции «Изменение обязательств» (См рисунок 9). В документе можно выполнить редактирование различных реквизитов документа.

Автор	АО «Гринатом»	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.27 Учет обеспечения кредита (займа) «Учет договоров обеспечения выданных/полученных и платежи по обеспечению»	Страница	13
Версия	1		Страниц	23



← → ☆ Учет договора обеспечения ЦБ-00000013 от 29.06.2023 14:47:01

Основное [Обработка заданий к расчету](#)

Провести и закрыть   Обращение в поддержку  **ДтКт**  Часто задаваемые вопросы Создать на основании   Еще ▾

Номер: ЦБ-00000013 Дата: 29.06.2023 14:47:01 Вид операции: Изменение обязательств



Организация: \_Тест\_Мяков Документ основание: Учет договора обеспечения ЦБ-00000012 от 01.01.2023 12:00:00

Контрагент (кредитор): АО "Лунное" Счет учета: 009.99.3

Договор контрагента: Договор поставки №1 от 01.01.2023 Номер обеспечения: 1236

Вид обеспечения договора: Банковская гарантия

Характер обязательств: Исполнение обязательств по договору работ/услуг

Добавить   Заполнить ▾ Поиск (Ctrl+F) × Еще ▾

N	Контрагент (гарант)	Договор гарантии	Дата начала обязат...	Дата окончания обязательств	Контрольная дата	Сумма обязательств	Валюта	Процентная ста
1	"Азиатско-Тихоокеа...	Банковская гара...	01.01.2023 0:00:00	31.12.2023 0:00:00	31.12.2023 0:00:00...	1 110 000,00	RUB	

Ответственный: Администратор







**Рисунок 9: Корректировка ранее начисленного обязательства**

После заполнения табличной части документа «Учет договора обеспечения» необходимо записать и провести документ, после проведения документа, чтобы сформировались проводки необходимо установить «зеленую галку» (Без «зеленой галки» нельзя будет сформировать проводки) (См рисунок 10).

После установки «зеленой галки» перейдем по кнопке «ДтКт» и отразим документ по проводкам РСБУ (См рисунок 10 и рисунок 11).

← → ☆ Учет договора обеспечения ЦБ-00000013 от 29.06.2023 14:47:01

Основное [Обработка заданий к расчету](#)

Провести и закрыть   Обращение в поддержку  **ДтКт**  Часто задаваемые вопросы Создать на основании   Еще ▾

Номер: ЦБ-00000013 Дата: 29.06.2023 14:47:01 Вид операции: Изменение обязательств



Организация: \_Тест\_Мяков Документ основание: Учет договора обеспечения ЦБ-00000012 от 01.01.2023 12:00:00

Контрагент (кредитор): АО "Лунное" Счет учета: 009.99.3

Договор контрагента: Договор поставки №1 от 01.01.2023 Номер обеспечения: 1236

Вид обеспечения договора: Банковская гарантия

Характер обязательств: Исполнение обязательств по договору работ/услуг

Добавить   Заполнить ▾ Поиск (Ctrl+F) × Еще ▾

N	Контрагент (гарант)	Договор гарантии	Дата начала обязат...	Дата окончания обязательств	Контрольная дата	Сумма обязательств	Валюта	Процентная ста
1	"Азиатско-Тихоокеа...	Банковская гара...	01.01.2023 0:00:00	31.12.2023 0:00:00	31.12.2023 0:00:00...	1 110 000,00	RUB	

Ответственный: Администратор

**Рисунок 10: Запись и проведение документа «Учет договора обеспечения»**

Автор	АО «Гринатом»	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.27 Учет обеспечения кредита (займа) «Учет договоров обеспечения выданных/полученных и платежи по обеспечению»	Страница	14
Версия	1		Страниц	23



← → Проводки регламентированного учета

Отразить в регл. учете

Учет договора обеспечения ЦБ-00000013 от 29.06.2023 14:47:01 (проверен)

Отражен в учете ☒ Рекласс Нет

Дата	N	Счет Дт	Субконто Дт	Количество Дт	Счет Кт	Субконто Кт	Количество Кт	Сумма БУ (RUB)	Содержание
Организация	Подразделение ...			Валюта Дт	Подраз...		Валюта Кт		
Дт 29.06.2023 14:47:01	1	009.99.3	АО "Лунное"					-110 000,00	Сторно
Кт									
_Тест_Мягков			Договор поставки №1 ...						
Дт 29.06.2023 14:47:01	2	009.99.3	АО "Лунное"					1 110 000,00	Банковская гарант
Кт									
_Тест_Мягков			Договор поставки №1 ...						

Рисунок 11: Проводки документа «Учет договора обеспечения»

Как показано на рисунке 11 мы видим, что ранее начисленное обязательство было сторнировано документом «Учет договора обеспечения» с видом операции «Изменение обязательств».

### 1.3.4 Списание суммы обеспечений при погашении обязательств (Списание обязательств) (Бухгалтер по учету кредитов и займов)

При погашении кредита/займа или исполнения договора с контрагентом, необходимо списать выданное обеспечение с забалансового счета 009.

При погашении кредита/займа или исполнения договора с контрагентом, необходимо списать полученное обеспечение с забалансового счета 008.

Для отражения в учете списания суммы гарантий при погашении обязательств, бухгалтер создает и проводит документ "Учет договоров обеспечения", с видом операции "Списание обязательств".

Для списания ранее начисленных/скорректированных обязательств, перейдем в документ, по которому было выполнено начисление/корректировка обязательств и на по кнопке «Создать на основании» нажать команду «Учет договора обеспечения» (См рисунок 12).

Автор	АО «Гринатом»	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.27 Учет обеспечения кредита (займа) «Учет договоров обеспечения выданных/полученных и платежи по обеспечению»	Страница	15
Версия	1		Страниц	23



← → ☆ Учет договора обеспечения ЦБ-00000013 от 29.06.2023 14:47:01

Основное [Обработка заданий к расчету](#)

Провести и закрыть Обращение в поддержку Создать на основании Еще ▾

Вид операции: **Учет договора обеспечения**

Номер: ЦБ-00000013 Дата: 29.06.2023 14:47:01 Вид операции: Учет договора обеспечения ЦБ-00000012 от 01.01.2023 12:00:00

Организация: \_Тест\_Мягков Документ основание: 009.99.3

Контрагент (кредитор): АО "Лунное" Счет учета: 1236

Договор контрагента: Договор поставки №1 от 01.01.2023 Вид обеспечения договора: Банковская гарантия

Характер обязательств: Исполнение обязательств по договору работ/услуг

Добавить Заполнить ▾ Поиск (Ctrl+F) × Еще ▾

N	Контрагент (гарант)	Договор гарантии	Дата начала обязат...	Дата окончания обязательств	Контрольная дата	Сумма обязательств	Валюта	Процентная ста
1	"Азиатско-Тихоокеа...	Банковская гара...	01.01.2023 0:00:00	31.12.2023 0:00:00	31.12.2023 0:00:00	1 110 000,00	RUB	

Рисунок 12: Вкладка «Основное» документа «Реализация услуг и прочих активов»

Открыта форма нового документа «Учет договора обеспечения» у которого заполнено поле «Документ основание» и дополнительно выбрать вид операции «Списание обязательств» (См рисунок 13).

← → ☆ Учет договора обеспечения ЦБ-00000014 от 29.06.2023 14:56:39

Основное [Обработка заданий к расчету](#)

Провести и закрыть Обращение в поддержку Создать на основании Еще ▾

Вид операции: Списание обязательств

Номер: ЦБ-00000014 Дата: 29.06.2023 14:56:39 Документ основание: Учет договора обеспечения ЦБ-00000013 от 29.06.2023 14:47:01

Организация: \_Тест\_Мягков Счет учета: 009.99.3

Контрагент (кредитор): АО "Лунное" Номер обеспечения: 1236

Договор контрагента: Договор поставки №1 от 01.01.2023 Вид обеспечения договора: Банковская гарантия

Характер обязательств: Исполнение обязательств по договору работ/услуг

Добавить Заполнить ▾ Поиск (Ctrl+F) × Еще ▾

N	Контрагент (гарант)	Договор гарантии	Дата начала обязат...	Дата окончания обязательств	Контрольная дата	Сумма обязательств	Валюта	Процентная ста
1	"Азиатско-Тихоокеа...	Банковская гара...	01.01.2023 0:00:00	31.12.2023 0:00:00	31.12.2023 0:00:00	1 110 000,00	RUB	

Рисунок 13: Списание начисленного обязательства

Чтобы в ИС отразить списание обязательств необходимо документ «Учет договора обеспечения» записать и провести документ, после проведения документа, чтобы сформировались проводки необходимо установить

Автор	АО «Гринатом»	Инструкция пользователей «D-IC1-1.10.27 Учет обеспечения кредита (займа) «Учет договоров обеспечения выданных/полученных и платежи по обеспечению»	Страница	16
Версия	1		Страниц	23



«зеленую галку» (Без «зеленой галки» нельзя будет сформировать проводки)  
(См рисунок 14).

После установки «зеленой галки» перейдем по кнопке «ДтКт» и отразим документ по проводкам РСБУ (См рисунок 14 и рисунок 15).

N	Контрагент (гарант)	Договор гарантии	Дата начала обязат...	Дата окончания обязательств	Контрольная дата	Сумма обязательств	Валюта	Процентная ста
1	"Азиатско-Тихоокеанский Банк"	Банковская гарантия	01.01.2023 0:00:00	31.12.2023 0:00:00	31.12.2023 0:00:00	1 110 000,00	RUB	

Рисунок 14: Запись и проведение документа «Учет договора обеспечения»

Дата	N	Счет Дт	Субконто Дт	Количество Дт	Счет Кт	Субконто Кт	Количество Кт	Сумма БУ (RUB)	Содержа
29.06.2023 14:56:39	1				009.99.3	АО "Лунное"		1 110 000,00	Банковск
						Договор ...			

Рисунок 15: Проводки документа «Учет договора обеспечения»

Как показано на рисунке 15 мы видим, что ранее начисленное обязательство было списано документом «Учет договора обеспечения» с видом операции «Списание обязательств».

В ИС предусмотрено автоматическое закрытие выданных/полученных обязательств, для этого в ИС работает регламентное задание «Закрытие учета

Автор	АО «Гринатом»	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.27 Учет обеспечения кредита (займа) «Учет договоров обеспечения выданных/полученных и платежи по обеспечению»	Страница	17
Версия	1		Страниц	23



договоров обеспечения», которое проверяет закрытие обеспечение через оплату (Возврат выданного контрагентом обеспечения / Поступление выданного контрагенту обеспечения) или обязательства с истекшей контрольной датой.

### 1.3.5 Оперативная проверка введенных данных по обязательствам (Бухгалтер по учету кредитов и займов)

После отражения хозяйственной операции в учете необходимо проконтролировать корректность отражения данных в учете. Для осуществления данного контроля можно воспользоваться отчетом «Сводный отчет договоров обеспечения» с вариантом отчета «Сводный отчет по учету операций по договорам обеспечений», который расположен в разделе «Казначейство» → «Отчеты» (См рисунок 16) или отчет «Оборотно-сальдовая ведомость по счету», который расположен в разделе «Регламентированный учет» → «Бухгалтерский и налоговый учет» → «Стандартные бухгалтерские отчеты» → «Оборотно-сальдовая ведомость по счету» (См рисунок 17).

Вид обеспечения	Характер обязательств	Дата начала обязательств	Дата окончания обязательств	Контрольная дата	Договор контрагента
Банковская гарантия	Исполнение обязательств по договору работ/услуг	01.01.2023	31.12.2023	31.12.2023 0:00:00	Договор поставки №1 от 01.01.2023
Банковская гарантия	Исполнение обязательств по договору работ/услуг	01.01.2023	31.12.2023	31.12.2023 0:00:00	Договор поставки №1 от 01.01.2023

Рисунок 16: Отчет «Сводный отчет договоров обеспечения»

Автор	АО «Гринатом»	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.27 Учет обеспечения кредита (займа) «Учет договоров обеспечения выданных/полученных и платежи по обеспечению»	Страница	18
Версия	1		Страниц	23





← → ☆ Оборотно-сальдовая ведомость по счету 009 за 2023 г. \_Тест\_Мяков

Период: 01.01.2023 - 31.12.2023 Счет: 009 \_Тест\_Мяков

Сформировать Показать настройки Печать Регистр учета

Идет проверка актуальности ?

Тест\_Мяков  
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 009 за 2023 г.  
Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Параметры: Валюта БУ, НУ: RUB

Счет Контрагенты Договоры	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
009			1 110 000,00	1 110 000,00		
009.99			1 110 000,00	1 110 000,00		
009.99.3			1 110 000,00	1 110 000,00		
АО "Лунное"			1 110 000,00	1 110 000,00		
Договор поставки №1 от 01.01.2023			1 110 000,00	1 110 000,00		
Итого			1 110 000,00	1 110 000,00		

Рисунок 17: Отчет «Оборотно-сальдовая ведомостью по счету»

### 1.3.6 Отражение обеспечительных платежей, входящих/исходящих в ИС

Поступление обеспечительного платежа происходит через создание документа «Поступление безналичных ДС» с видом хозяйственной операции «Прочее поступление». На вкладке «Основное» заполнены основные реквизиты (См рисунок 18).

← → ☆ Поступление безналичных ДС РБ00-000006 от 16.01.2023 0:00:00

Основное Аналитика учета ключей условий договора (Генератор ключа) Данные оплат УПД по электронным документам Обработка заданий к расчету Сведения валютного контроля учета

Провести и закрыть Обращение в поддержку Часто задаваемые вопросы Согласование Провести/Подтвердить

Статус: Черновик

Основное Расшифровка платежа (1)

Номер: РБ00-000006 от: 16.01.2023 0:00:00 Операция: Прочее поступление

Тип документа: Платежное поручение Номер по банку: 2 от: 16.01.2023

☒ Проведено банком 16.01.2023 Платательщик: Платательщик

Счет: Банковский счет организации Счет плательщика: Банковский счет плательщика (Расчетный)

УИП: Подразделение: АУП г.Москва

☐ Передача в филиал

Период расчетов: - -

☐ Отразить в составе доходов

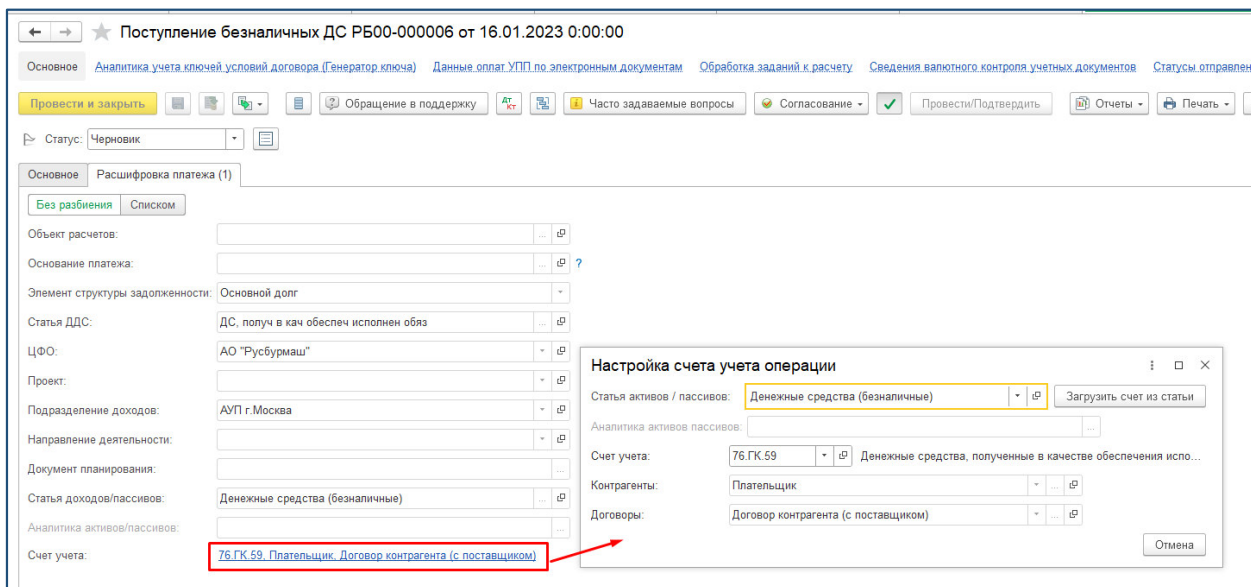
Сумма: 560 624,40 RUB

Рисунок 18: Оформление поступления обеспечительного платежа

На вкладке «Расшифровка платежа» реквизит «Статья доходов/пассивов» заполняется значением, например, «ДС, полученные в качестве обеспечения исполнения обязательств», затем в реквизит «Счет учета» выбирается нужный счет, например, 76.ГК.59 (76.ГК.58), и

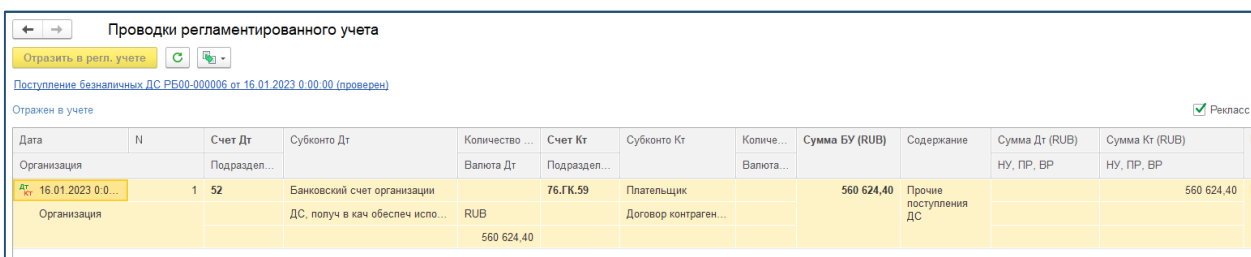
Автор	АО «Гринатом»	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.27 Учет обеспечения кредита (займа) «Учет договоров обеспечения выданных/полученных и платежи по обеспечению»	Страница	19
Версия	1		Страниц	23

соответствующие ему аналитики «Контрагент», «Договор контрагента» (См рисунок 19).



**Рисунок 19: Заполнение счета учета и аналитики**

Отразив документ в учете, будет сформирована проводка Дт 52 Кт 76.ГК.59 (См рисунок 20).



Дата	N	Счет Дт	Субконто Дт	Количество ...	Счет Кт	Субконто Кт	Количе...	Сумма БУ (RUB)	Содержание	Сумма Дт (RUB)	Сумма Кт (RUB)
Организация		Подраздел...		Валюта Дт	Подраздел...		Валюта...			НУ, ПР, ВР	НУ, ПР, ВР
16.01.2023 0.0...	1	52	Банковский счет организации		76.ГК.59	Платежи:		560 624,40	Прочие поступления ДС		560 624,40
Организация			ДС, получ в кач обесп...	RUB	Договор контраген...						
				560 624,40							

**Рисунок 20: Отражение в учете полученного обеспечительного платежа**

Возврат обеспечительного платежа происходит через создание документа «Заявка на оплату» с видом хозяйственной операции «Прочее списание». На вкладке «Расшифровка платежа» выбирается значение реквизита «Статья доходов/пассивов», например, «Возврат ДС, полученных в качестве обеспечения исполнения обязательств», затем в реквизите «Счет учета» появляется возможность выбрать нужный счет, например, 76.ГК.59, и соответствующие ему аналитики «Контрагент», «Договор контрагента» (Рисунок 21, рисунок 22).

Автор	АО «Гринатом»	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.27 Учет обеспечения кредита (займа) «Учет договоров обеспечения выданных/полученных и платежи по обеспечению»	Страница	20
Версия	1		Страниц	23





← → ☆ Заявка на оплату \*4134; 560 624,4 RUB до 09.02.2023; Плательщик; Прочее списание

Основное [Обработка заданий к расчету](#) [Задачи](#)

Провести и закрыть Обращение в поддержку Часто задаваемые вопросы Согласование Выполнить контроль документа

Приоритет: Неотложный ☐ Вне маршрута

Очередность платежа: 5

Статус: Утвержден

Основное **Расшифровка платежа (1)** Контроль документа

Номер: РБ00-004134 от: 09.02.2023 0:00:00 Вид операции: Прочее списание

Организация: Организация Дата платежа: 09.02.2023 Безналичными

Подразделение: Строительный участок Не позднее: 09.02.2023 ☐ Безакцептное списание

ИНН 7713190205, КПП 770901001, Организация Получатель: Плательщик

Заявитель: Онучина Маргарита Константиновна КПП получателя: 668301001

Источник лимитов: <Бюджет ЦФО> Счет получателя: Банковский счет плательщика (Расчетный)

Передача в филиал: ☐

Сумма: 560 624,40 RUB

☐ Перечисление в бюджет

УИП: ? КВД: ? Код выплат: ?

Период расчетов:

[Ожидает исполнения: 560 624,4 RUB \(09.02.23\)](#)

Заметки:

Рисунок 21: Оформление возврата обеспечительного платежа

← → ☆ Заявка на оплату \*4134; 560 624,4 RUB до 09.02.2023; Плательщик; Прочее списание

Основное [Обработка заданий к расчету](#) [Задачи](#)

Провести и закрыть Обращение в поддержку Часто задаваемые вопросы Согласование Выполнить контроль документа [Файлы](#) Печать

Приоритет: Неотложный ☐ Вне маршрута

Очередность платежа: 5

Статус: Утвержден

Основное **Расшифровка платежа (1)** Контроль документа

☒ Без разбивки ☐ Списком ☐ Платеж за счет средств ГОЗ

Элемент структуры задолженности: Основной долг

Валюта: RUB

Ставка НДС: Без НДС Сумма НДС: 0,00 RUB

Статья ДДС: Возврат ДС, получ в кач обеспеч исполн обяз

ЦФО: Организация

Подразделение расходов: АУП г.Москва

Проект:

Направление деятельности:

Статья расходов/активов:

Аналитика активов/пассивов:

Счет учета: 76.ГК.59. Плательщик. Договор контрагента (с поставщиком)

Комментарий:

Заявка на командировку:

**Настройка счета учета операции**

Статья активов / пассивов: Денежные средства (безналичные) [Загрузить счет из статьи](#)

Аналитика активов/пассивов:

Счет учета: 76.ГК.59 Денежные средства, полученные в качестве обеспечения испо...

Контрагенты: Плательщик

Договоры: Договор контрагента (с поставщиком)

[Отмена](#)

Рисунок 22: Оформление возврата обеспечительного платежа через документ «Заявка на оплату»

На основании утвержденного документа «Заявка на оплату» создается документ «Списание ДС», который также имеет операцию «Прочее списание» с заполненным счетом учета (См рисунок 23).

Автор	АО «Гринатом»	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.27 Учет обеспечения кредита (займа) «Учет договоров обеспечения выданных/полученных и платежи по обеспечению»	Страница	21
Версия	1		Страниц	23



← → ☆ Списание безналичных ДС РБ00-П04612 от 09.02.2023 23:59:59

Основное Аналитика учета ключей условий договора (Генератор ключа) Данные оплат УПП по электронным документам Обработка заданий к расчету Сведения валютного контроля у

Провести и закрыть Обращение в поддержку Дт Кт Часто задаваемые вопросы Провести/Подтвердить Печать От

Основное Расшифровка платежа (1)

☒ Оплата по заявке Заявка на оплату \*4134: 560 624.4 RUB до 09.02.2023: Платель...

Номер: РБ00-П04612 от: 09.02.2023 23:59:59 Операция: Прочий расход

Тип документа: Платежное поручение Номер по банку: 123 от: 09.02.2023

☒ Проведено банком 09.02.2023 Получатель: Платательщик

Счет: Банковский счет организации КПП получателя: 668301001

ИНН 7713190205, КПП 770901001, Организация Счет получателя: Банковский счет плательщика (Расчетный)

Подразделение: Строительный участок Создан регламентным заданием: . . . . .

Передача в филиал: ☐

☐ Перечисление в бюджет

УИП: Вид платежа: Очередность: 5 КВД: Код выплат:

Период расчетов: . . .

Сумма: 560 624,40 RUB

Рисунок 23: Оформление возврата обеспечительного платежа через документ «Списание ДС»

← → ☆ Списание безналичных ДС РБ00-П04612 от 09.02.2023 23:59:59

Основное Аналитика учета ключей условий договора (Генератор ключа) Данные оплат УПП по электронным документам Обработка заданий к расчету Сведения валютного контроля учетных документов Статусы отпра

Провести и закрыть Обращение в поддержку Дт Кт Часто задаваемые вопросы Провести/Подтвердить Печать Отчеты Файлы Аналит

Основное Расшифровка платежа (1)

☒ Без разбивки ☐ Списком ☐ Оплата за счет средств ГОЗ

Документ планирования: Заявка на оплату \*4134: 560 624.4 RUB до 09.02.2023: Г

Элемент структуры задолженности: Основной долг

Сумма взаиморасчетов: 560 624,40 Валюта: RUB

Ставка НДС: Без НДС Сумма НДС: 0,00 RUB

Статья ДДС: Возврат ДС, получ в кач обеспеч исполн обяз

Аналитика 1: <Не используется>

Аналитика 2: <Не используется>

Аналитика 3: <Не используется>

Аналитика 4: <Не используется>

Аналитика 5: <Не используется>

Аналитика 6: <Не используется>

ЦФО: Организация

Проект:

Подразделение расходов: АУП г Москва

Направление деятельности:

Статья расходов / активов: Денежные средства (безналичные)

Аналитика активов / пассивов:

Счет учета: 76.ГК.59. Платательщик. Договор контрагента (с поставщиком)

Комментарий:

Заявка на командировку:

Настройка счета учета операции

Статья активов / пассивов: Денежные средства (безналичные) Загрузить счет из статьи

Аналитика активов пассивов:

Счет учета: 76.ГК.59 Денежные средства, полученные в качестве обеспечения испо...

Контрагенты: Платательщик

Договоры: Договор контрагента (с поставщиком)

Отмена

Рисунок 24: Оформление возврата обеспечительного платежа через документ «Списание ДС»

Отразив документ «Списание ДС» в учете будет сформирована проводка Дт 76.ГК.59 Кт 52 (См рисунок 25).

Автор	АО «Гринатом»	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.27 Учет обеспечения кредита (займа) «Учет договоров обеспечения выданных/полученных и платежи по обеспечению»	Страница	22
Версия	1		Страниц	23



Проводки регламентированного учета											
Отразить в регл. учете											
Списание безналичных ДС РБ00-П04612 от 09.02.2023 23:59:59 (проверен)											
Отражен в учете											
Дата	N	Счет Дт	Субkonto Дт	Количество ...	Счет Кт	Субkonto Кт	Количество Кт	Сумма БУ (RUB)	Содержание	Сумма Дт (RUB)	Сумма Кт (RUB)
Организация		Подразделен...		Валюта Дт	Подразделен...		Валюта Кт			НУ, ПР, ВР	НУ, ПР, ВР
09.02.2023 23:59:59	1	76.ГК.59	Плательщик		52	Банковский счет организации		560 624,40	Прочее списание	560 624,40	
Организация			Договор контрагента...			Возврат ДС, получ в кач об...	RUB				
							560 624,40				

Рисунок 25: Проводка по возврату обеспечительного платежа через документ «Списание ДС»

**Важно обратить внимание, что вид операции «Прочее списание» не формирует взаиморасчётные регистры, поэтому если получение обеспечительного платежа было создано через вид «Прочее списание», то и возврат также должен быть через вид «Прочее списание», то есть операции оформляются зеркально друг другу.**

**Нельзя оформлять через другие виды, например, через вид «Оплата поставщику», так как в таком случае взаиморасчетные регистры не закроются.**

Автор	АО «Гринатом»	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.27 Учет обеспечения кредита (займа) «Учет договоров обеспечения выданных/полученных и платежи по обеспечению»	Страница	23
Версия	1		Страниц	23