Система учета Терминал ®

Часть 8 Универсальный отчет

© Терминал ®
1993-2013

Оглавление

Глава I. Введение 3
1. Общие понятия 3
- Структура документа 3
- Механизм формирования отчета 4
- Понятие «Аналитика» 5
2. Заказ отчета 7
- Закладка «Счета» 9
- Закладка «Папки» 12
- Закладка «Документы» 14
- Закладка «Дополнительно» 16
- Закладка «Визуализация» 18
3. Аналитики отчета 20
- Виды аналитик 20
- Секция «Аналитики» 20
- Фильтр результата аналитики 23
4. Параметры аналитики 24
- Аналитика стандартного справочника 24
- Аналитика «Вид баланса» 27
- Аналитика «Валюта» 28
- Аналитика «Основной счет» 29
- Аналитика «Корреспондирующий счет» 30
- Аналитика «Документ» 31
- Аналитика «Цена по документу» 32
- Аналитика «Дата» 33
- Аналитика «*Аналитики» 34
- Аналитика «Примечание строки» 34
5. Стандартная печатная форма 35
- Заголовок отчета 36
- Заголовок данных 37
- Данные 38
- Итог отчета 39
6. Перекрестная таблица и журнал-ордер 40
- Журнал-ордер 41
- Основные журналы-ордера 42
- Перекрестная таблица 43
- Шахматная печатная форма 44

Глава II. Формирование отчетов 45
1. Общие правила 45
- Отчетный период 45
- Дополнительный период 46
- Принадлежность к балансу 46
- Основные аналитики 47
- Дополнительные аналитики 47
- Вторичные аналитики 48
2. Отчеты по синтетическим счетам (301, 311) 49
- Детализация синтетических счетов 50
3. Отчет по счету 281 51
4. Отчет по счету 631 52
5. Отчет по счету 361 53
- Просроченная задолженность 54
- Закрытие документов 54
6. Отчет по счету 661 56

Глава I. **Введение**

1. Общие понятия

Все информационное пространство системы можно разделить на две части. Первая часть – это нормативно-справочная информация – справочники, вторая часть – это документы. С точки зрения учета вся справочная информация является не более чем расшифровкой (детализацией) данных, которые, в свою очередь, хранятся в проводках документов.

В некотором виде систему можно рассматривать как механизм, который позволяет заносить, хранить и обрабатывать разнообразную информацию первичных документов. Используя возможности настраиваемых частей документа – шапки и строк, система позволяет работать с документами всех участков учета, которые имеют совершенно разную структуру. На основании этих данных система автоматически строит проводки. Проводки являются унифицированным местом хранения необходимой информации из первичных документов. Правила отражения информации в проводках, а так же структура шапки и строк каждого документа являются настройкой документа. Набор правил всех документов системы называется бизнес-логикой проекта и является основной его составляющей.

Универсальный отчет – это модуль системы «Терминал ®», который предназначен для быстрого и эффективного анализа информации, хранящейся в проводках. В универсальном отчете сосредоточены самые современные методы извлечения, манипулирования и визуализации данных. С применением универсального отчета пользователю становятся доступны моделирование, прогнозирование, поиск закономерностей и многие другие технологии добычи данных (Data Mining). Технически универсальный отчет реализован как настольный OLAP Slice&Dice модуль, реализующий технологию многомерного анализа в простой и удобной форме.

♦ Структура документа

Для более глубокого и полного понимания универсального отчета нужно понимать сущность и структуру документа системы «Терминал ®».

Вся информация первичных документов хранится в системе в пяти таблицах. Первая таблица – это реестр папок. Именно дата папки – месяц и год, определяет отчетный период. Любой документ обязательно принадлежит папке, что и определяет принадлежность документа к отчетному периоду.

Вторая таблица – это реестр документов. Реестр документов находится внутри папки. Третья таблица – это шапка документа. Для одного документа может быть только одна шапка. Четвертая таблица – это строки документа. Для одного документа может быть много строк. Пятая таблица – это проводки документа. Для одного документа, как и для каждой его строки, может быть много проводок.

Таким образом, под термином «Документ» подразумевается содержание четырех таблиц. В реестре документов хранится заголовок документа, который содержит номер, дату, вид документа, операцию документа и еще ряд реквизитов.

В шапке документа хранится дополнительная информация о документе – поставщик, плательщик и прочее. В строках документа хранится табличная часть документа – строки товарно-транспортной накладной, список работников и прочее. Четвертая часть документа – это проводки.

Заголовочная часть документа является обязательной и одинакова абсолютно у всех документов. Но содержание хозяйственных операций в зависимости от участка учета отличается, соответственно, хранимая информация, и, как следствие, внешний вид документов так же отличаются. Это касается шапки и строк документа, которые настроены отдельно для каждого документа. Причем наличие шапки, как и строк, не является обязательным. Проводки, в свою очередь, так же являются необязательной частью, однако документ, который не имеет проводок, с точки зрения универсального отчета является пустым.

То есть документ может состоять из заголовка, шапки, строк и проводок. Наличие или отсутствие, а так же внешний вид шапки и строк, как и содержание проводок, определены сущностью каждого документа. Причем внешний вид и содержание папки, заголовка документа и проводок документа строго определены, а шапка и строки документа являются абстрактными таблицами, содержание которых меняется в зависимости от документа.

Ключевыми реквизитами проводки являются счета «Дебет» и «Кредит», а так же сумма проводки. В системе «Терминал ®» проводка содержит ряд дополнительных реквизитов: дополнительная сумма, количество, вид баланса, валюта, а так же аналитики каждого из двух счетов.

Вообще термин «Проводка» не отражает всей сущности реестра проводок системы «Терминал ®». В реестре проводок хранится информация для бухгалтерского учета, но не только. Широкие возможности настройки системы позволяют хранить в реестре проводок, как данные бухгалтерского учета, так и данные другого характера, зачастую от бухгалтерского учета очень далекие.

Но все эти возможности, как и данные, сохраненные в унифицированном виде, не имели бы ценности, если бы не было механизма, который позволит обработать эти данные. Таким механизмом является универсальный отчет.

♦ Механизм формирования отчета

Основой заказа универсального отчета является отчетный период, и, безусловно, счет или несколько счетов. Именно счет определяет, какие проводки должны быть обработаны. Так как у проводки два счета – «Дебет» и «Кредит», то обрабатываются проводки, у которых указанный счет проходит либо по дебету, либо по кредиту, либо по обеим сторонам.

Результатом выполнения заказа является отчет, который состоит, как минимум, из шести столбцов суммовых показателей. Это три пары – «Сальдо входящее», «Оборот» и «Сальдо исходящее». Каждая пара – это столбцы «Дебет» и «Кредит». Кроме того, в зависимости от включенных показателей, в каждом столбце могут находиться значения показателей «Сумма», «Количество», «Сумма дополнительная» и «Количество из документа».

Кроме суммовых показателей в отчете могут отображаться аналитические показатели, количество которых зависит от количества включенных аналитик.

♦ Понятие «Аналитика»

Аналитика – это ссылка на какой-либо справочник или показатель, который несет дополнительную информацию о сумме проводки и может быть использован при формировании отчета как группирующий признак или критерий фильтрации.

▪ Аналитика счета

В первую очередь аналитики существуют у счета, а состав аналитик счета определяет его структуру. Аналитиками счета могут выступать только справочники. Можно сказать, что отсутствие аналитик у счета делает этот счет синтетическим, соответственно наличие аналитик у счета делает этот счет аналитическим. Необходимость наличия тех или иных аналитик у счета определяется в зависимости от сущности счета. Основные счета учета, как правило, являются аналитическими. Структура счета может включать в себя до пяти аналитик. Подробное описание справочника «Счета» можно изучить в соответствующей документации.

Так, в стандартной схеме учета счета учета основных средств имеют аналитику «Картотека ОС» (рисунок 1), то есть каждая сумма, проведенная на этом счете, дополнительно характеризуется записью из этого справочника, то есть принадлежит к конкретному основному средству. Счета учета сырья, материалов и товаров на складе имеют аналитики «Подразделение» и «Номенклатура» (рисунок 2), счета расчетов с покупателями и поставщиками имеют аналитику «Предприятие» (рисунок 3), счета расчетов с подотчетными лицами имеют аналитику «Работники» (рисунок 4) и так далее.

рисунок 1

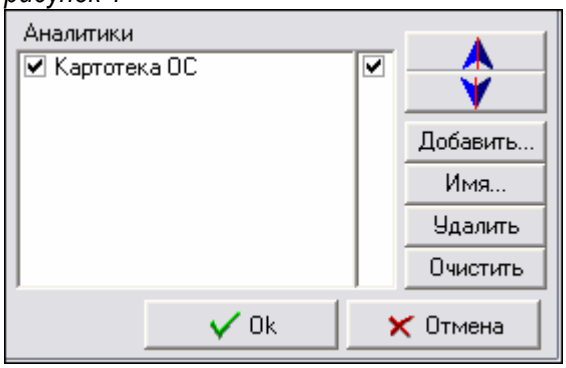


рисунок 2

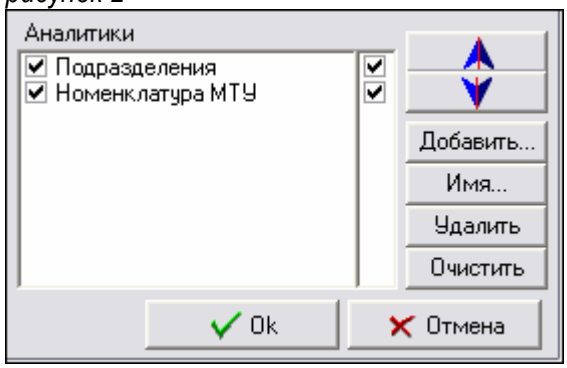


рисунок 3

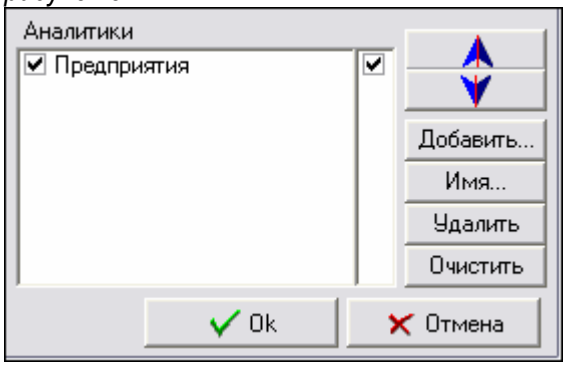
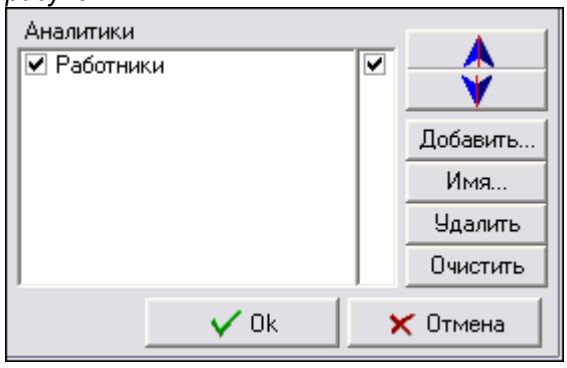


рисунок 4



В зависимости от сложности проекта структура аналитических счетов может быть более сложной. Как правило, это касается счетов расчетов с покупателями, затратных счетов, счетов результата деятельности и так далее. Кроме того, синтетические счета, которые обычно не имеют аналитик, так же могут стать аналитическими.

- **Аналитика проводки**

Благодаря наличию структуры у счета, каждая проводка, кроме суммы и счетов хранит еще и значения соответствующих аналитик счета – до пяти значений для каждого счета. В проводке хранятся значения тех справочников, которые являются аналитиками соответствующего счета (рисунок 5, рисунок 6).

рисунок 5

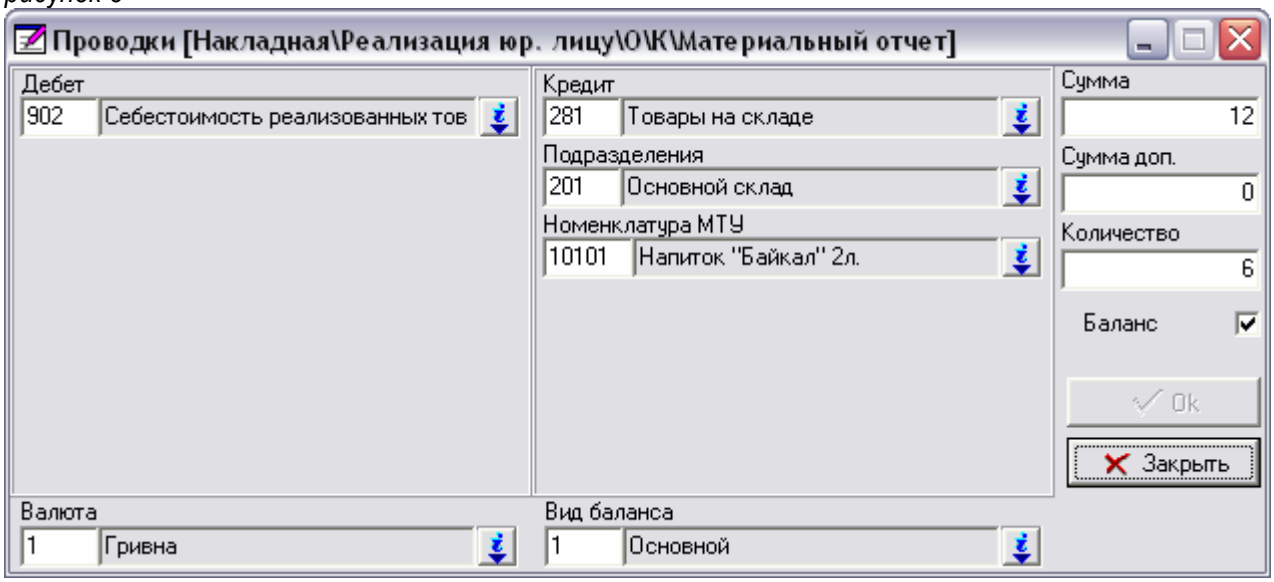
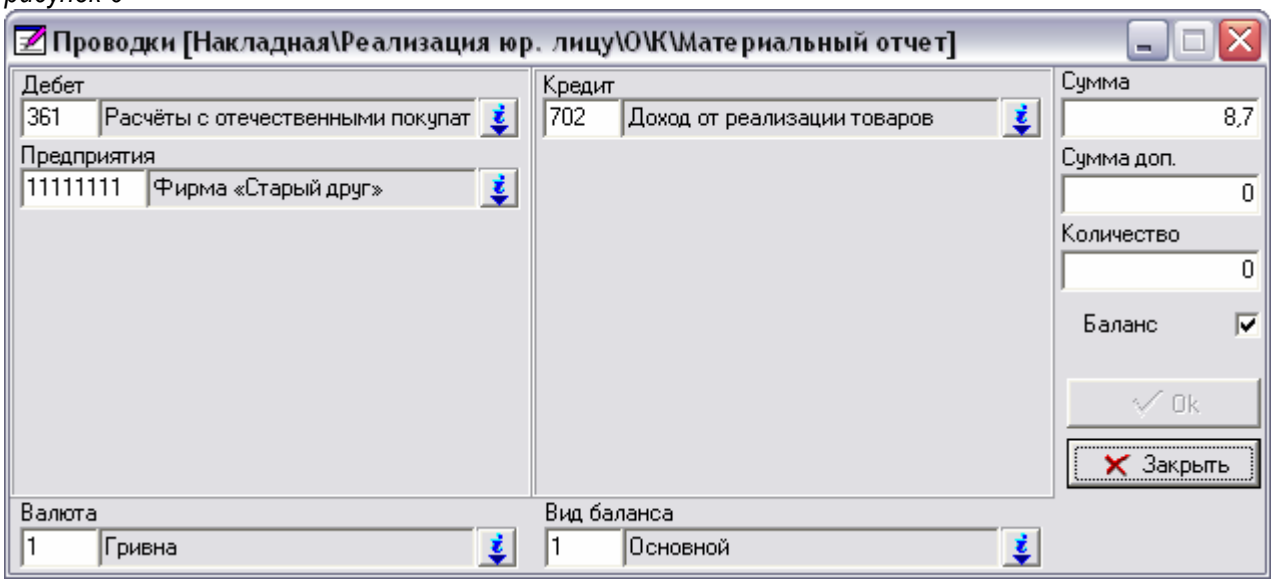


рисунок 6



- **Аналитика универсального отчета**

Универсальный отчет, обрабатывая проводки, может анализировать те или иные аналитики, или игнорировать их наличие, в зависимости от параметров заказа отчета. Если при заказе отчета не была включена ни одна аналитика, то отчет будет состоять из одной итоговой строки, в которой будут подсчитаны суммы всех обработанных проводок. При включенной аналитике количество строк в отчете будет совпадать с количеством значений этой аналитики в обработанных проводках. Соответственно, в каждой строке будут подсчитаны суммы всех проводок по этому значению.

Если включено более одной аналитики, то строки отчета будут разделены на группы, а последняя включенная аналитика является строкой отчета. Подробнее аналитики универсального отчета будут рассмотрены в следующих главах.

2. Заказ отчета

Универсальный отчет (далее по тексту – отчет) является документом системы, который находится в папке «Отчеты» и называется «Отчет – Формирование». Так как сам отчет не содержит проводок, то дата папки, в которой он находится, как и дата документа, значения не имеют. Соответственно, независимо от даты папки и даты документа, отчет обрабатывает информацию за любой период.

Вообще удобно иметь одну папку «Отчет», в которой создаются и хранятся все необходимые отчеты. Так как при работе в реестре папок, как правило, используется фильтр по дате, причем обычно устанавливается только начальная дата, то для того, чтобы эта папка была всегда видна, удобно при ее создании установить какую-либо дату далекого будущего, например «01.01.3000». Именно для этого в базовой версии открыт период «01.3000».

При входе в документ «Отчет – Формирование» открывается форма заказа универсального отчета. Форма состоит из пяти закладок – «Счета», «Папки», «Документы», «Дополнительно» и «Визуализация».

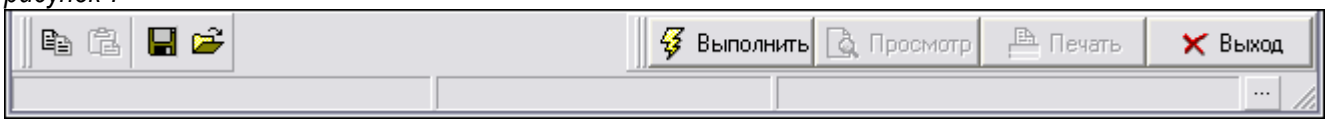
Отчет реализован с использованием технологии сервера отчетов. Благодаря такому подходу формирование отчета происходит не на рабочей станции, а на сервере, что позволяет сохранить полученные для отчета данные и в дальнейшем использовать их в случае необходимости.

Внизу формы заказа расположены две панели (рисунок 7, рисунок 8).

На первой панели размещены четыре кнопки – «Копировать», «Вставить», «Сохранить» и «Открыть», которые выполняют соответствующие действия с заказом отчета.

На второй панели размещены четыре кнопки – «Выполнить», «Просмотр», «Печать» и «Выход». Кнопки «Выполнить» и «Выход» нажимаются сочетанием клавиш Ctrl+Enter и клавишей Esc. Кнопкам «Просмотр» и «Печать» так же соответствуют стандартные нажатия Shift+F7 и F7.

рисунок 7



При первом входе в отчет, а так же при изменении параметров заказа кнопки «Просмотр» и «Печать» недоступны (рисунок 7). После выполнения отчета и сохранения полученного результата кнопки печати становятся доступны (рисунок 8).

Под кнопками на форме заказа расположена информационная панель, на которой отображается информация о сформированном отчете (рисунок 8).

рисунок 8

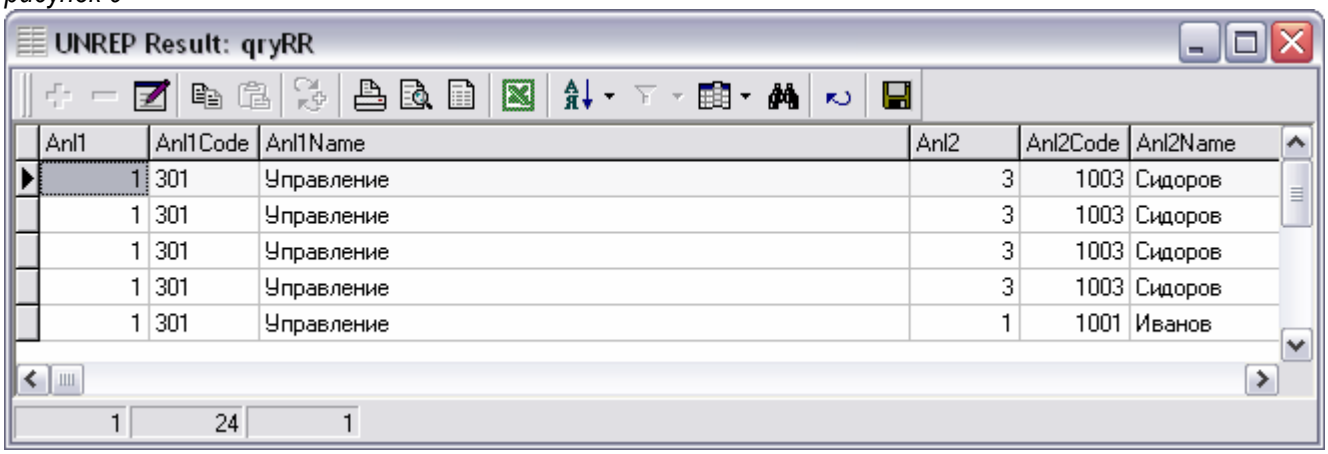
Как и доступность кнопок печати, информация об отчете отображается только после его выполнения. Информационная панель состоит из трех частей. В первой части отображается информация о дате и времени заказа отчета, во второй части – время получения результата. В третьей части панели отображается информация о времени выполнения отчета, количестве строк в полученном наборе данных и размер полученного результата в байтах.

Так как полученный результат сохраняется, то при следующем входе в документ есть возможность распечатать полученный ранее отчет. Таким образом, при печати ранее сформированного отчета в нем будет отображена информация на тот момент времени, когда он был заказан. Соответственно, все изменения, внесенные после этого, в отчете отражены не будут. Для получения отчета на текущий момент времени достаточно выполнить отчет еще раз.

Существует возможность сохранять заказ отчета без выполнения. Для этого нужно удерживать клавишу Alt (лучше левый) во время нажатия кнопки "Выполнить", которая, при нажатой клавишей Alt, превращается в кнопку "Сохранить".

Справа на информационной панели расположена кнопка, нажатие на которую откроет форму просмотра результата отчета (рисунок 9).

рисунок 9



Используя функции формы просмотра, пользователь может настроить видимость полей и сортировку данных для того, чтобы сохранить набор данных в виде таблицы Excel для последующей обработки.

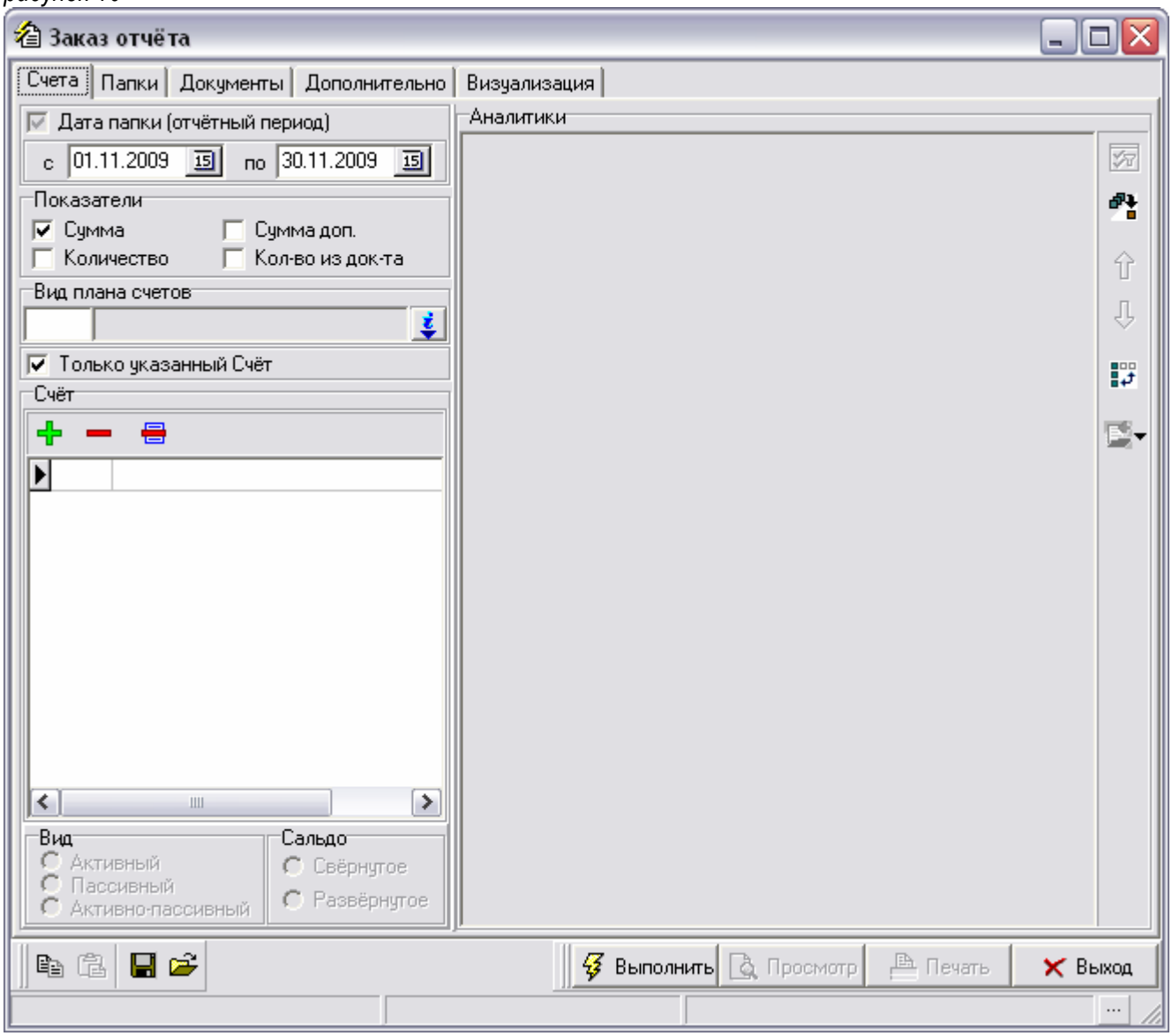
В отличие от экспорта в Excel готового отчета, который выполняется с поддержкой всех параметров визуализации, сохранение в Excel набора данных происходит без настройки каких-либо параметров, так как сохраняются только данные. Кроме того, нет необходимости вызывать отчет на просмотр, соответственно сохранение в Excel набора данных отнимает меньше времени.

Так как созданная в результате книга Excel не содержит визуальных эффектов, таких как полосы, шрифты, цвета и прочее, то такой результат более удобен для последующей обработки.

♦ Закладка «Счета»

На этой закладке расположены основные элементы заказа отчета (рисунок 10).

рисунок 10



✓ «Дата папки (отчетный период)» – признак, включающий фильтр по дате отчетного периода. Этот признак всегда включен и недоступен для изменения. Отчетный период является обязательным реквизитом при заказе любого отчета. Под этим признаком расположены начальная и конечная даты отчетного периода.

- Секция «Показатели»

В этой секции расположены четыре признака, определяющие необходимость печати тех или иных показателей.

- ✓ «Сумма» – сумма проводки.
- ✓ «Количество» – количество из проводки.
- ✓ «Сумма доп.» – дополнительная сумма проводки.
- ✓ «Кол-во из док-та» – количество, которое будет взято из строки документа, к которой принадлежит проводка.

Сущность дополнительной суммы проводки может быть абсолютно разной в зависимости от счета и специфики проекта. Это может быть вес продукции, объем декалитров и так далее.

Показатель «Кол-во из док-та» является атавизмом и в современных проектах используется крайне редко, благодаря наличию в проводке показателя «Количество».

- ✓ «Вид плана счетов» – ссылка на справочник «Планы счетов». Использование этого справочника возможно только в том случае, если справочник «Список счетов» структурирован.

Указание определенного плана счетов позволит обработать все счета, принадлежащие к этому плану счетов, при условии, что признак «Только указанный счет», расположенный ниже, отключен.

Кроме того, если указан план счетов, то у аналитик «Осн. счет» и «Корр. счет» появятся вторичные аналитики, соответствующие структуре указанного плана счетов.

- ✓ «Только указанный счет» – признак, определяющий список счетов, который будет обработан. По умолчанию признак включен, то есть будут обработаны счета, указанные в списке «Счет».

Этот признак должен быть отключен в том случае, если указан план счетов, и необходимо обработать все счета, принадлежащие к указанному плану счетов. При этом список «Счет» недоступен, но при нажатии кнопки «Выполнить» в список автоматически будут добавлены все счета, принадлежащие к указанному плану счетов.

- Секция «Счет»

В этой секции расположен список справочника «Счета» и две радиогруппы – «Вид» и «Сальдо», определяющие параметры отображения сальдо.

- ✓ «Счет» – список справочника «Счета», в котором необходимо указать счет или несколько счетов, которые должны быть обработаны. Именно это поле является самым главным реквизитом при заказе отчета. Если в списке не указан ни один счет, формирование отчета невозможно.
- ✓ «Вид» – радиогруппа, определяющая вид счета. Доступность поля включается при добавлении первого счета в список «Счета». При этом автоматически устанавливается значение, соответствующее виду добавленного счета.

Вид счета определяет способ отображения сальдо в отчете. Если установлено значение «Активный», то сальдо будет отображено по дебету. Если установлено значение «Пассивный», то сальдо будет отображено по кредиту. Если установлено значение «Активно-пассивный», то сальдо будет отображено как по дебету, так и по кредиту, в зависимости от того, является сумма больше или меньше нуля.

Вид счета может быть установлен только в том случае, если сальдо установлено «Свернутое», иначе радиогруппа «Вид» недоступна.

- ✓ «Сальдо» – радиогруппа, определяющая вид сальдо. Доступность поля включается при добавлении первого счета в список «Счета». При этом автоматически устанавливается значение, соответствующее виду сальдо добавленного счета.

Вид сальдо определяет способ отображения сальдо в отчете. Если установлено значение «Свернутое», то сальдо будет отображено по той стороне счета, которая будет определена в радиогруппе «Вид». Если установлено значение «Развернутое», то сальдо будет отображено как по дебету, так и по кредиту.

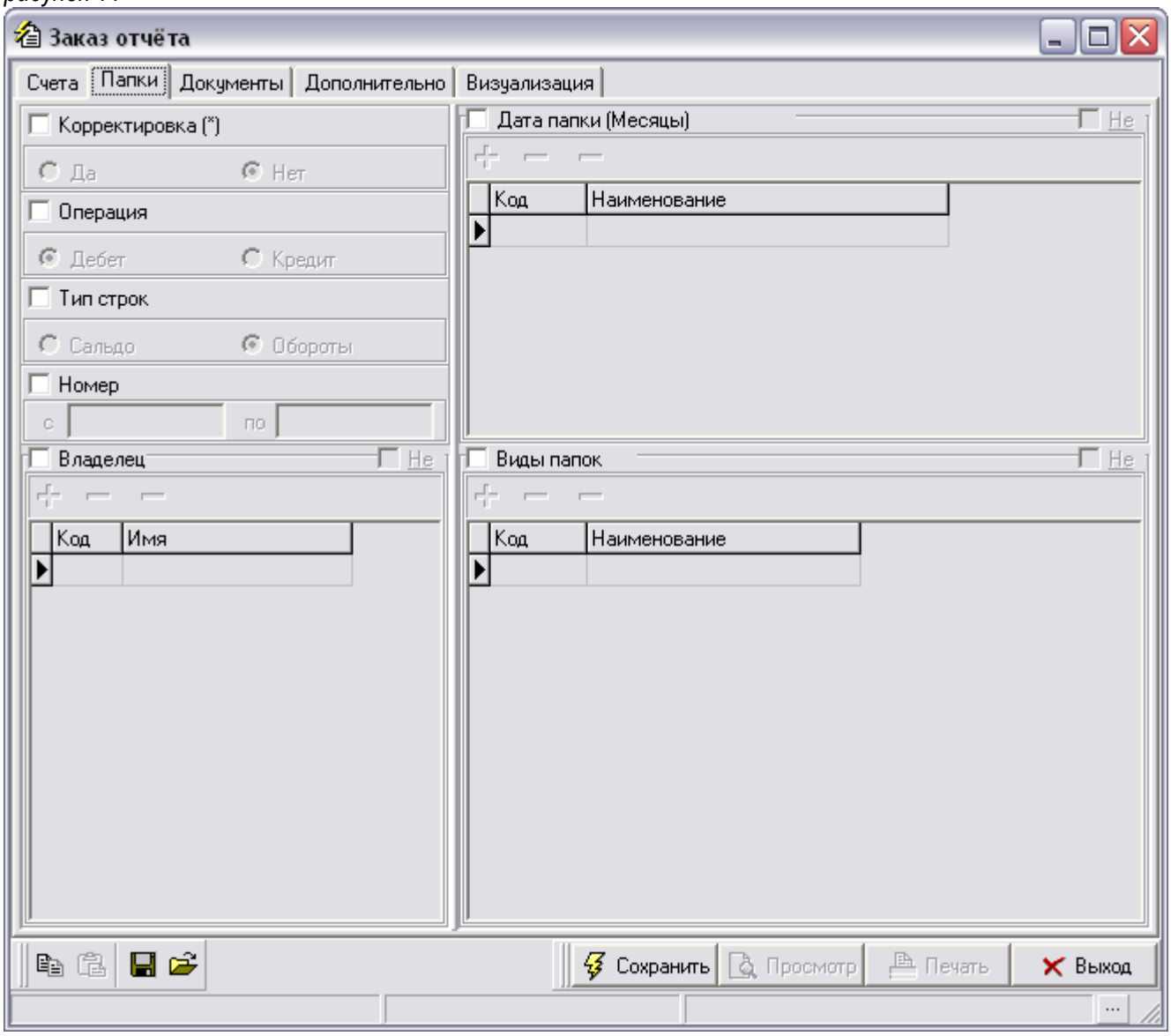
- Секция «Аналитики»

Секция «Аналитики» занимает правую часть закладки «Счета». В этой секции расположены панели аналитик. Сущность понятия «Аналитика» и правила работы с аналитиками будут рассмотрены далее.

♦ **Закладка «Папки»**

На этой закладке расположены элементы, с помощью которых можно установить дополнительную фильтрацию по реквизитам папки (рисунок 11).

рисунок 11



✓ «Корректировка (*)» – признак, включающий фильтр по признаку «Корректировка». Если признак выключен, то будут обработаны все папки, иначе будут обработаны только те папки, у которых признак «Корректировка» соответствует указанному значению – «Да» или «Нет».

✓ «Операция» – признак, включающий фильтр по полю «Операция». Если признак выключен, то будут обработаны все папки, иначе будут обработаны только те папки, у которых операция соответствует указанному значению – «Дебет» или «Кредит».

✓ «Тип строк» – признак, включающий фильтр по полю «Тип строк». Если признак выключен, то будут обработаны все папки, иначе будут обработаны только те папки, у которых тип строк соответствует указанному значению – «Сальдо» или «Оборот».

✓ «Номер» – признак, включающий фильтр по полю «Номер папки». Если признак выключен, то будут обработаны все папки, иначе будут обработаны только те папки, номер которых находится в указанном диапазоне.

✓ «Владелец» – признак, включающий фильтр по владельцу папки. Если

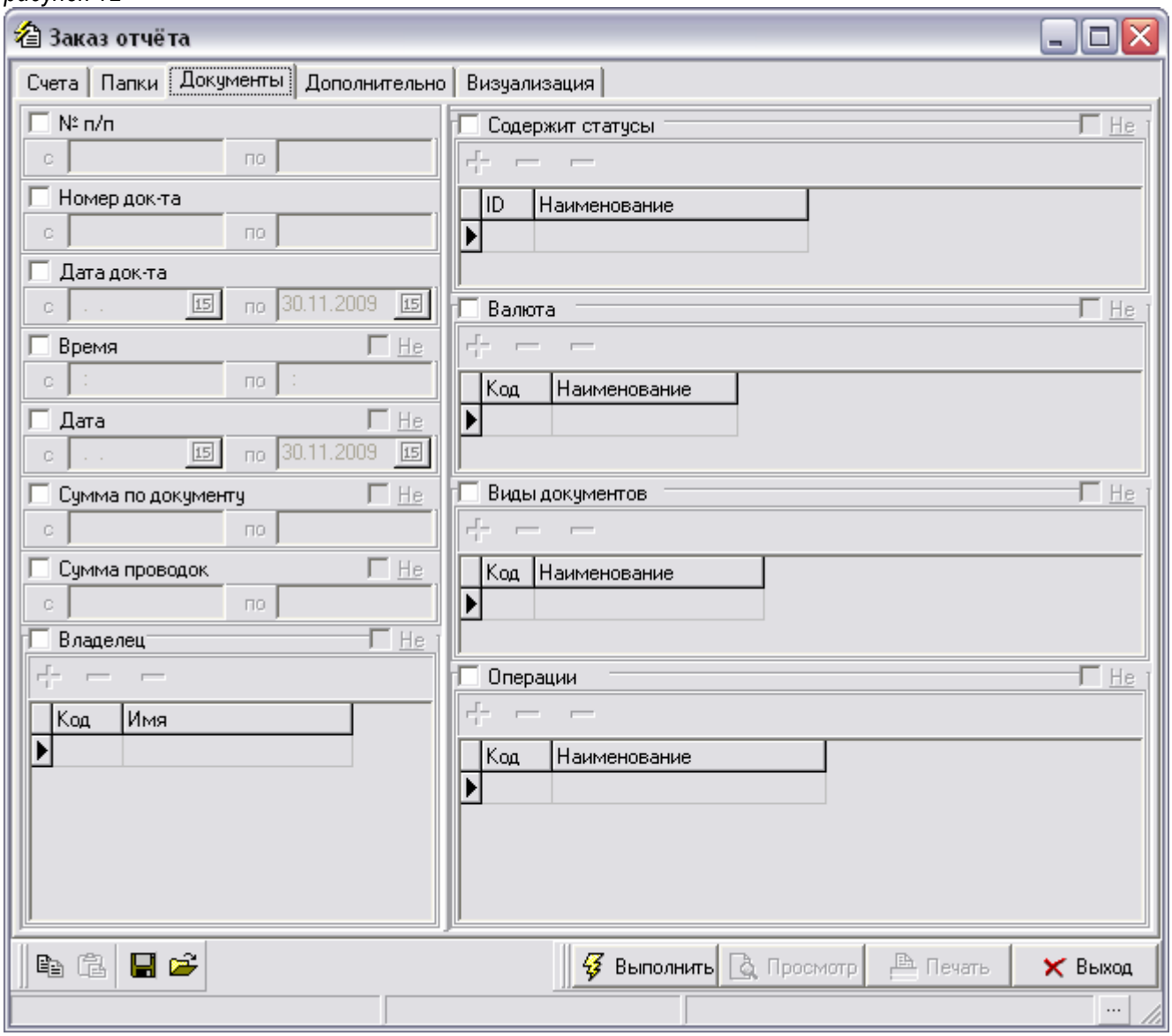
признак выключен, то будут обработаны все папки, иначе будут обработаны папки только указанных пользователей. Признак «Не» позволяет исключить указанных пользователей.

- ✓ «Дата папки (Месяцы)» – признак, включающий фильтр по месяцу даты папки. Если признак выключен, то будут обработаны все папки, иначе будут обработаны только папки указанных месяцев. Признак «Не» позволяет исключить указанные месяцы.
- ✓ «Вид папки» – признак, включающий фильтр по полю «Вид папки». Если признак выключен, то будут обработаны все папки, иначе будут обработаны только папки указанного вида. Признак «Не» позволяет исключить указанные виды папок.

♦ Закладка «Документы»

На этой закладке расположены элементы, с помощью которых можно установить дополнительную фильтрацию по реквизитам документа (рисунок 12).

рисунок 12



- ✓ «№ п/п» – признак, включающий фильтр по полю «№ п/п». Если признак выключен, то будут обработаны все документы, иначе будут обработаны только те документы, порядковый номер которых находится в указанном диапазоне.
- ✓ «Номер док-та» – признак, включающий фильтр по полю «№ док-та». Если признак выключен, то будут обработаны все документы, иначе будут обработаны только те документы, номер которых находится в указанном диапазоне.
- ✓ «Дата док-та» – признак, включающий фильтр по полю «Дата док-та». Если признак выключен, то будут обработаны все документы, иначе будут обработаны только те документы, дата документа которых находится в указанном диапазоне.

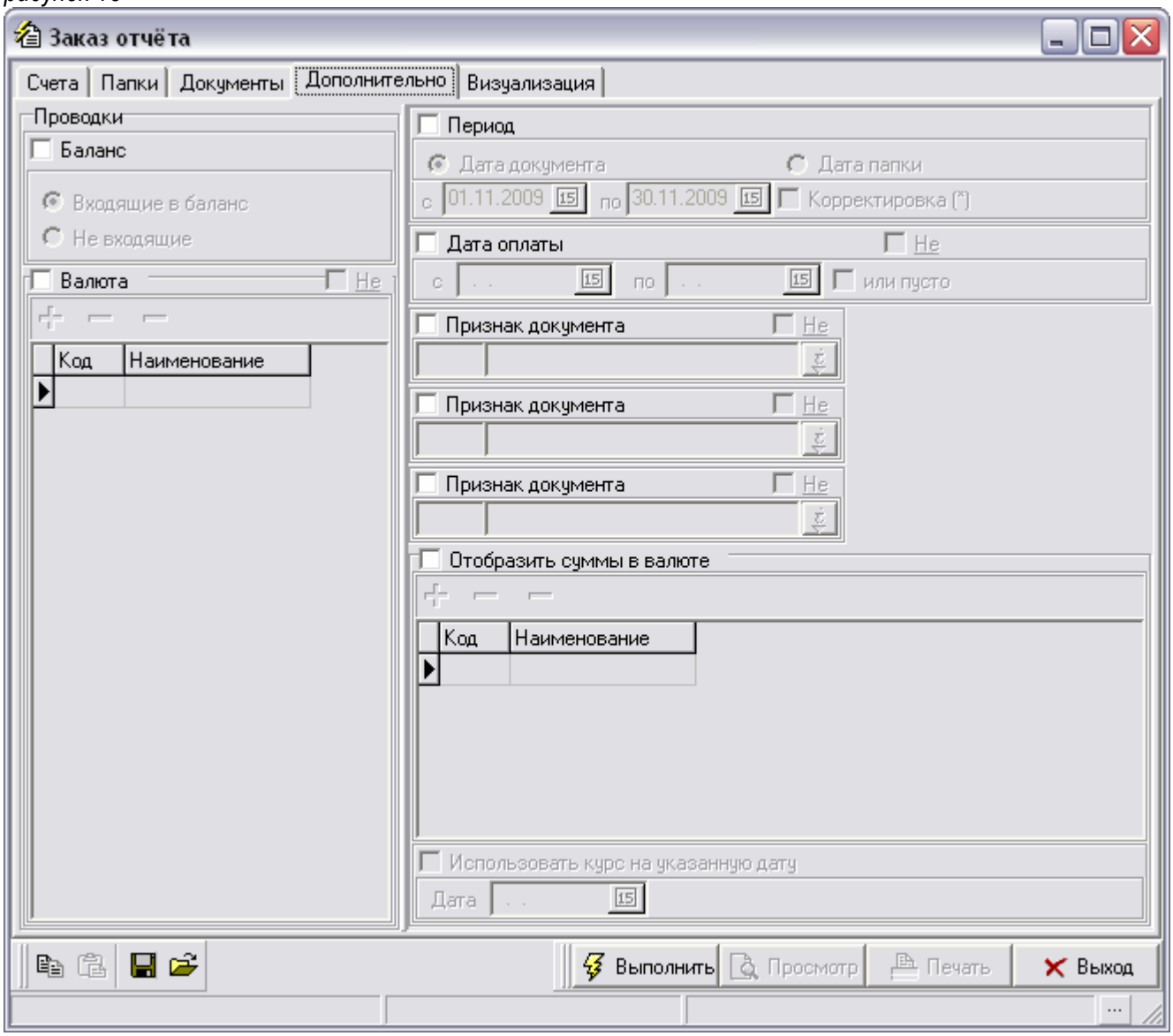
- ✓ «Дата» – признак, включающий фильтр по полю «Дата». Если признак выключен, то будут обработаны все документы, иначе будут обработаны только те документы, дата которых находится в указанном диапазоне. Признак «Не» позволяет исключить указанный период.
- ✓ «Сумма по документу» – признак, включающий фильтр по полю «Сумма». Если признак выключен, то будут обработаны все документы, иначе будут обработаны только те документы, сумма которых находится в указанном диапазоне. Признак «Не» позволяет исключить указанный диапазон сумм документа.
- ✓ «Сумма проводок» – признак, включающий фильтр по полю «Сумма проводок». Если признак выключен, то будут обработаны все документы, иначе будут обработаны только те документы, сумма проводок которых находится в указанном диапазоне. Признак «Не» позволяет исключить указанный диапазон сумм проводок.
- ✓ «Владелец» – признак, включающий фильтр по владельцу документа. Если признак выключен, то будут обработаны все папки, иначе будут обработаны папки только указанных пользователей. Признак «Не» позволяет исключить указанных пользователей.

- ✓ «Содержит статусы» – признак, включающий фильтр по статусу документа. В каждый момент времени документ может иметь определенный статус – «Оформлен», «Распечатан», «Вывезен» и так далее. Все статусы, которые были у документа, сохранены в соответствующем справочнике. Это позволяет выполнить фильтрацию по статусам, которые были у документа на протяжении всего периода работы. Признак «Не» позволяет исключить указанные статусы.
- ✓ «Валюта» – признак, включающий фильтр по валюте документа. Если признак выключен, то будут обработаны все документы, иначе будут обработаны только документы в указанных валютах. Признак «Не» позволяет исключить указанные валюты.
- ✓ «Виды документов» – признак, включающий фильтр по виду документа. Если признак выключен, то будут обработаны все документы, иначе будут обработаны только документы указанных видов. Признак «Не» позволяет исключить указанные виды документа.
- ✓ «Операции» – признак, включающий фильтр по операции документа. Если признак выключен, то будут обработаны все документы, иначе будут обработаны только документы по указанным операциям. Признак «Не» позволяет исключить указанные операции.

♦ **Закладка «Дополнительно»**

На этой закладке расположены элементы, с помощью которых можно установить дополнительную фильтрацию по реквизитам проводки, а так же некоторые дополнительные опции (рисунок 13).

рисунок 13



✓ «Баланс» – признак, включающий фильтр по признаку вхождения в баланс. Если признак выключен, то будут обработаны все проводки, иначе будут обработаны только входящие в баланс или не входящие в баланс проводки, в зависимости от указанного значения.

✓ «Валюта» – признак, включающий фильтр по валюте проводки. Если признак выключен, то будут обработаны все проводки, иначе будут обработаны только проводки в указанных валютах. Признак «Не» позволяет исключить указанные валюты.

✓ «Период» – признак, включение которого позволит отобразить данные за определенный период. В отличие от фильтра по дате документа, использование периода позволит увидеть входящее сальдо на начало указанного периода.

При использовании периода необходимо уточнить, по какой именно дате система должна определять принадлежность документа к периоду. По умолчанию установлено значение «Дата документа». В некоторых проектах

документооборот может быть организован таким образом, что период необходимо заказывать по дате папки. В таком случае устанавливается значение «Дата папки».

- ✓ «Дата оплаты» – признак, включающий фильтр по реквизиту документа «Дата оплаты». Если признак выключен, то будут обработаны все документы, иначе будут обработаны только те документы, дата оплаты которых находится в указанном диапазоне. Признак «Не» позволяет исключить указанный период даты оплаты.

  При фильтрации отчета по дате оплаты важно понимать, что этот реквизит установлен только у определенных документов. Для того, чтобы в отчете были также отражены документы, у которых этот реквизит отсутствует, необходимо включить признак «или пусто».

- ✓ «Признак документа» – признак, включающий фильтр по дополнительному признаку документа. Признак «Не» позволяет исключить указанный признак документа.

  Дополнительный признак документа устанавливается, как правило, автоматически и сохраняется в справочнике «Признаки», подчиненном для реестра и списка документов. С помощью признаков могут быть установлены некие специфические свойства документа, значения которых могут быть взяты из шапки документа. Наличие этих признаков в дальнейшем позволяет использовать фильтр по этим свойствам, как в списке документов, так и в отчете. В фильтре могут быть установлены параметры для трех признаков.

  Список признаков документа определяется необходимостью в зависимости от сложности и специфичности проекта, но некоторые признаки могут совпадать. Например, такое свойство, как «Дата оплаты» существует только у определенных видов документа и его можно назвать дополнительным реквизитом документа. Поэтому «Дата оплаты» является признаком документа и хранится, как и все признаки, в соответствующем справочнике. Это системный признак, поэтому в списке документов есть поле «Дата оплаты», значение которого берется именно из признака документа. Кроме того, фильтр по этому признаку устанавливается в специальном поле «Дата оплаты».

  Для указанного признака могут быть установлены дополнительные критерии фильтрации для его значения. Тип критериев зависит от типа признака. Так, для признака «Дата оплаты» используется тип «период». В зависимости от признака это могут быть «число», «строка» или «справочник».

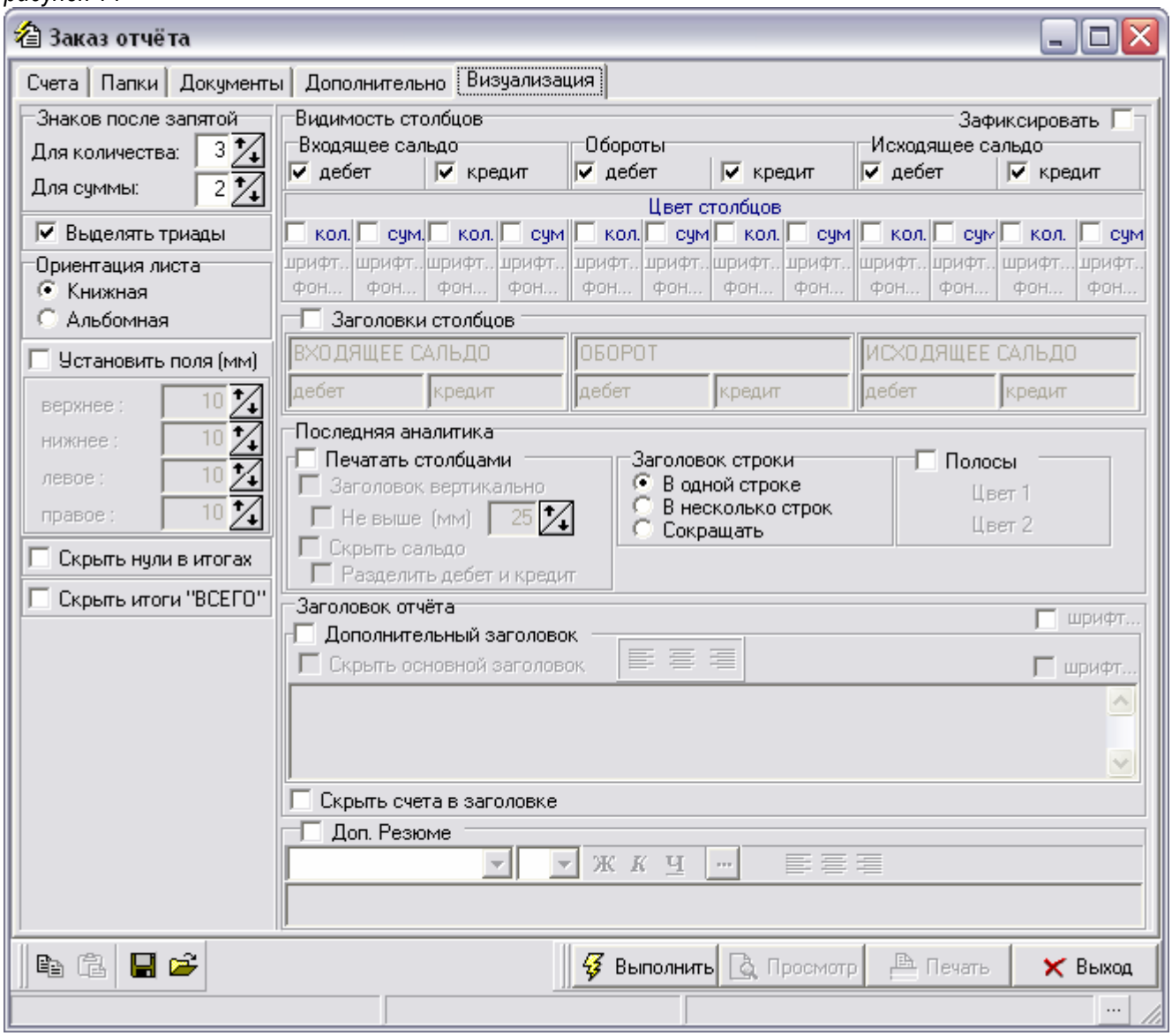
- ✓ «Отобразить суммы в валюте» – признак, включение которого позволит отобразить в определенной валюте суммы проводок, которые принадлежат к другим валютам. При пересчете сумм будут использованы курсы соответствующих валют на дату документа.

  Для решения определенных специфических задач существует возможность пересчета сумм не по курсу на дату документа, а по курсу на определенную дату. Для этого необходимо включить признак «Использовать курс на дату» и установить дату, курс на которую нужно использовать при пересчете.

♦ Закладка «Визуализация»

На этой закладке расположены элементы, с помощью которых можно изменить внешний вид печатной формы (рисунок 14).

рисунок 14



- ✓ «Знаков после запятой» – секция, в которой расположены два числовых поля. В этих полях устанавливается количество знаков после запятой, которое должно быть отражено для показателей «Количество» и «Сумма». Значения в этих полях устанавливаются с помощью кнопок со стрелками, расположенных справа от поля. Значения могут быть как положительными, так и отрицательными. Если указанное значение меньше нуля, то соответствующий показатель будет округлен до указанного количества десятков.
- ✓ «Выделять триады» – признак, определяющий необходимость разделения показателей в отчете на триады. По умолчанию признак включен.
- ✓ «Ориентация листа» – радиогруппа, с помощью которой устанавливается ориентация листа – «Книжная» или «Альбомная».
- ✓ «Установить поля» – признак, включение которого позволяет изменить поля страницы. Значения полей устанавливаются в соответствующих полях, расположенных под этим признаком. Поля доступны для изменения только при включенном признаке. По умолчанию признак выключен.
- ✓ «Скрыть нули в итогах» – признак, при включении которого в отчете будут

скрыты итоговые показатели, значение которых равно нулю.

- ✓ «Скрыть итоги "ВСЕГО"» – признак, при включении которого в итоге отчета будут скрыты суммы "ВСЕГО".
- ✓ «Видимость столбцов» – секция, в которой расположены признаки, определяющие необходимость отображения в отчете соответствующих показателей. Здесь же расположен признак «Зафиксировать». Если этот признак отключен, то при выполнении заказа видимость всех столбцов будет автоматически включена.
- ✓ «Цвет столбцов» – секция, в которой расположены признаки, включение которых позволит изменить параметры шрифта и фона для каждого из столбцов отчета.
- ✓ «Заголовки столбцов» – признак, включение которого позволит изменить заголовки столбцов отчета. Используя эту возможность можно формировать отчеты, которые будут понятны не только бухгалтерам, а и другим пользователям, не знакомым с бухгалтерской терминологией.

▪ **«Последняя аналитика»**

- ✓ «Печатать столбцами» – признак, включение которого позволит отобразить отчет в шахматной форме. Дополнительные параметры «Заголовок вертикально» и «Не выше (мм)» позволяют управлять внешним видом столбцов последней аналитики. Признаки «Скрыть сальдо» и «Разделить дебет и кредит» используются при формировании отчета «Журнал-ордер».
- ✓ «Заголовок строки» – радиогруппа, определяющая параметры отображения последней аналитики отчета, которая является строкой отчета. По умолчанию установлено значение «В одной строке». Если наименование этой аналитики не помещается до суммовых показателей, то суммовые показатели будут расположены в следующей строке, в результате чего каждая строка отчета будет состоять из двух строк, что не всегда удобно.

  Если установить значение «В несколько строк» или «Сокращать», то строка отчета будет всегда одна. Строки, наименование которых не помещается до суммовых показателей, будут иметь в высоту несколько строк, в зависимости от длины наименования, или будут сокращены.
- ✓ «Полосы» – признак, включение которого позволит установить два цвета фона для строк отчета, которые будут чередоваться. Такой внешний вид отчета является более удобным при работе с распечатанной формой и соответствует стандартам формирования печатных форм.

▪ **«Заголовок отчета»**

- ✓ «Дополнительный заголовок» – признак, включающий отображение в отчете дополнительного заголовка. При этом печать основного заголовка может быть отключена. Параметры шрифта, как основного, так и дополнительного заголовка устанавливаются включением соответствующего признака.
- ✓ «Скрыть счета в заголовке» – признак, при включении которого в заголовке отчета будут скрыты заказанные счета.
- ✓ «Доп. Резюме» – признак, включающий отображение в отчете дополнительного резюме. С помощью соответствующих элементов могут быть установлены вид, размер и стиль шрифта, а так же выравнивание дополнительного резюме.

3. *Аналитики отчета*

♦ Виды аналитик

С точки зрения универсального отчета аналитики можно разделить на три вида. Правила работы с аналитиками не зависят от вида, но их возможности определяются именно по этому признаку.

▪ Основные аналитики

Первый вид аналитик – это аналитики счета, которые можно назвать основными аналитиками. Это те аналитики, которые описаны у выбранного счета или группы счетов. Состав и количество этих аналитик определяется только выбранными счетами.

▪ Дополнительные аналитики

Второй вид аналитик – это дополнительные аналитики, которые существуют независимо от выбранного счета. Таких аналитик шесть, и их использование возможно в любом заказе отчета. Это такие характеристики проводки, которые, в отличие от аналитик счета, существуют всегда. К таким аналитикам относятся «Вид баланса» и «Валюта», «Основной счет» и «Корреспондирующий счет», а так же «Документ» и «Цена по документу».

▪ Вторичные аналитики

Вторичные аналитики – это аналитики, значения которых хранятся в полях основных или дополнительных аналитик. По отношению к вторичным аналитикам, основные и дополнительные аналитики являются первичными.

В качестве примера можно рассмотреть первичную аналитику «Предприятия». Справочник «Предприятия» содержит ссылки на множество других справочников, таких как «Населенные пункты», «Группа 1» и «Группа 2», «Организационная форма» и прочее. Любой из этих справочников может выступать аналитикой отчета, в заказе которого существует аналитика «Предприятия», что позволит сформировать отчет, состоящий из списка предприятий и разделенный по населенным пунктам. Кроме того, печать первичной аналитики может быть отключена при включенной печати вторичной аналитики, в результате чего отчет будет состоять только из списка населенных пунктов.

♦ Секция «Аналитики»

При первом входе в форму заказа отчета в секции «Аналитики» панели аналитик отсутствуют (рисунок 15).

рисунок 15

Справа в секции «Аналитики» расположена панель, на которой находятся кнопки, выполняющие различные действия с аналитиками.

Кнопка (состояния)	Функция (действие) Краткое описание
	Параметры текущей аналитики. Открыть окно «Параметры аналитики» так же можно двойным щелчком мыши или нажатием клавиши F4 на аналитике. Кнопка недоступна, если фокус находится не на панели аналитики.
	Сгруппировать аналитики. Эта кнопка имеет два состояния – «Включено» и «Отключено». Необходимость использования группировки может возникнуть при заказе отчета по нескольким счетам, которые имеют разную структуру.
	Переместить текущую аналитику вверх. Кнопка недоступна, если фокус находится не на панели аналитики или если текущая аналитика первая.
	Переместить текущую аналитику вниз. Кнопка недоступна, если фокус находится не на панели аналитики или если текущая аналитика последняя.
	Последнюю аналитику столбцами. Режим отображения отчета в виде перекрестной таблицы (в шахматной форме).
	Добавить дополнительную аналитику. При нажатии этой кнопки открывается контекстное меню, в котором перечислены шесть дополнительных аналитик. Щелчок мыши на аналитике включает или отключает аналитику, при этом панель этой аналитики добавляется или удаляется из секции «Аналитики».

При добавлении счетов в список «Счета» в секцию «Аналитики» автоматически добавляются панели аналитик указанного счета. Так, если в заказе отчета указать счет, у которого есть одна аналитика «Предприятия», то в секции «Аналитики» добавится панель аналитики «Предприятия» (рисунок 16).

рисунок 16

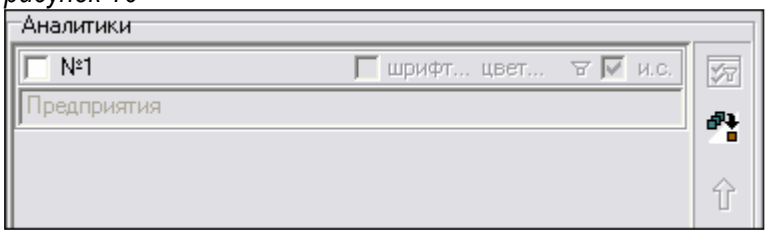
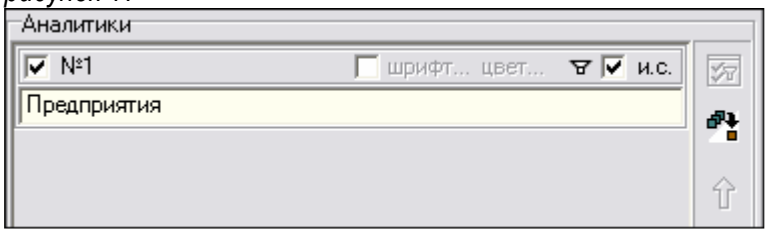


рисунок 17



Панели одинаковы для всех аналитик и содержат следующие элементы:

- ✓ Признак с порядковым номером аналитики, определяющий состояние аналитики. По умолчанию для добавляемых аналитик счета этот признак отключен. При добавлении дополнительных или вторичных аналитик этот признак включен.

  Если аналитика отключена, то ни фильтрация, ни печать этой аналитики выполняться не будут. Соответственно изменение каких-либо ее параметров невозможно (рисунок 16). Если аналитика включена, включается доступность ее параметров (рисунок 17).
- ✓ Признак управления шрифтом и цветом аналитики. По умолчанию этот признак отключен. При его включении включается доступность кнопок «шрифт…» и «цвет…», с помощью которых изменяются шрифт и цвет аналитики в печатной форме. В сложных отчетах использование этой возможности значительно увеличивает читабельность отчета.

- ✓ Кнопка «Фильтр результата». Позволяет установить критерии фильтрации по суммовым показателям для этой аналитики. Фильтрация результата выполняется непосредственно перед просмотром печатной формы. Правила работы с этим параметром будут рассмотрены далее.
- ✓ Признак «и.с.» (исходящее сальдо) определяет необходимость отображения значений исходящего сальдо по этой аналитике. В зависимости от аналитики, а так же других параметров заказа отчета, исходящее сальдо по аналитике может не являться показателем, несущим полезную информацию. В таком случае этот признак может быть отключен.
- ✓ Поле с названием аналитики. Информационное поле, двойной щелчок мыши на котором откроет форму редактирования параметров аналитики. Это поле может иметь разный цвет. Желтый цвет означает, что фильтрация в аналитике не включена, и аналитика будет печататься. Синий цвет означает, что фильтрация в аналитике включена, и аналитика будет печататься. Серый цвет означает, что в аналитике включена фильтрация, но печататься она не будет. Другие цвета означают более сложные комбинации, которые встречаются крайне редко.

  В зависимости от сути аналитики для настройки параметров используется форма редактирования соответствующего вида. Каждый вид формы подробно рассматривается далее.

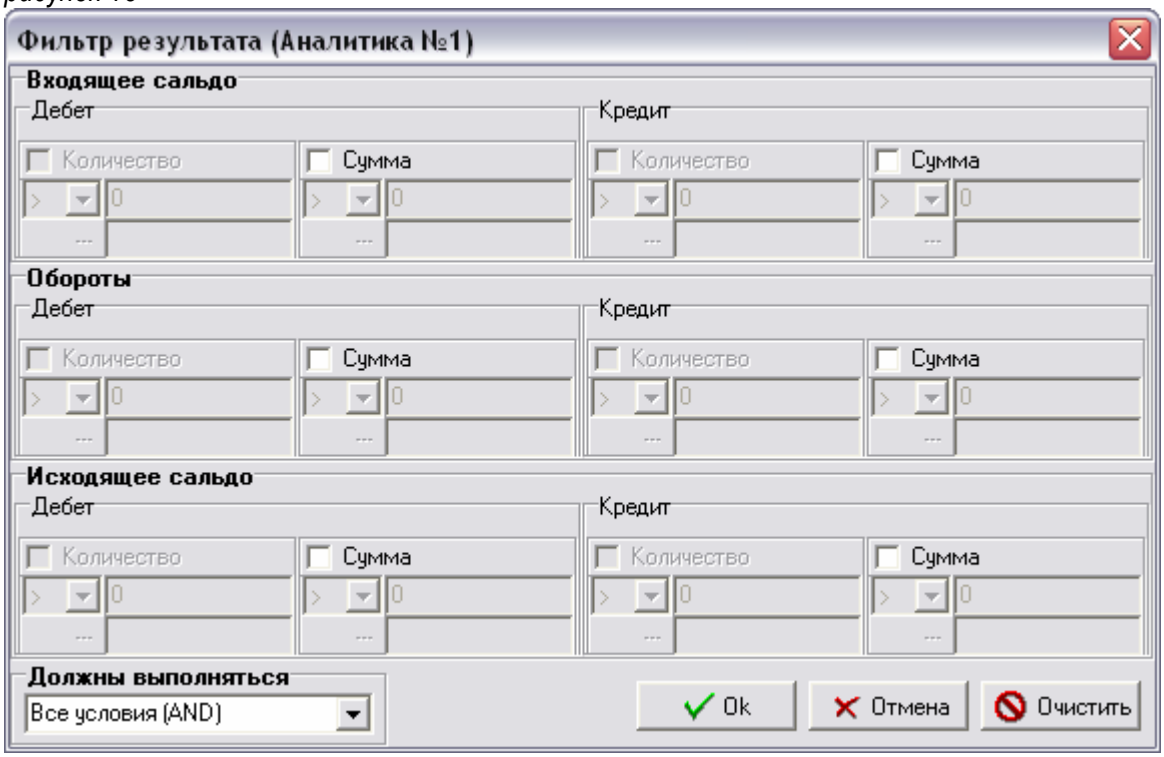
Максимально читабельным является отчет, построенный с использованием не более трех, максимум пяти, аналитик. Хотя на практике встречаются отчеты с большей глубиной детализации, необходимость в их использовании возникает не часто, как правило, для получения узкоспециализированных форм.

Технически количество аналитик не ограничено, что позволяет заказать отчет любого уровня сложности.

♦ Фильтр результата аналитики

При нажатии кнопки «Фильтр результата» на панели аналитики открывается форма «Фильтр результата» (рисунок 18).

рисунок 18



В этой форме находятся три секции – «Входящее сальдо», «Обороты» и «Исходящее сальдо», в каждой из которых расположены по две секции – «Дебет» и «Кредит».

В каждой из шести секций устанавливаются параметры фильтра результата по соответствующему столбцу. Включение или отключение признака с названием показателя включает или отключает фильтрацию по этому показателю. При включении признака включается доступность соответствующих полей, в которых необходимо указать критерии фильтрации по этому показателю. Для этого в выпадающем списке нужно выбрать условие фильтрации (больше, меньше, равно, диапазон), а в полях указать значения фильтра.

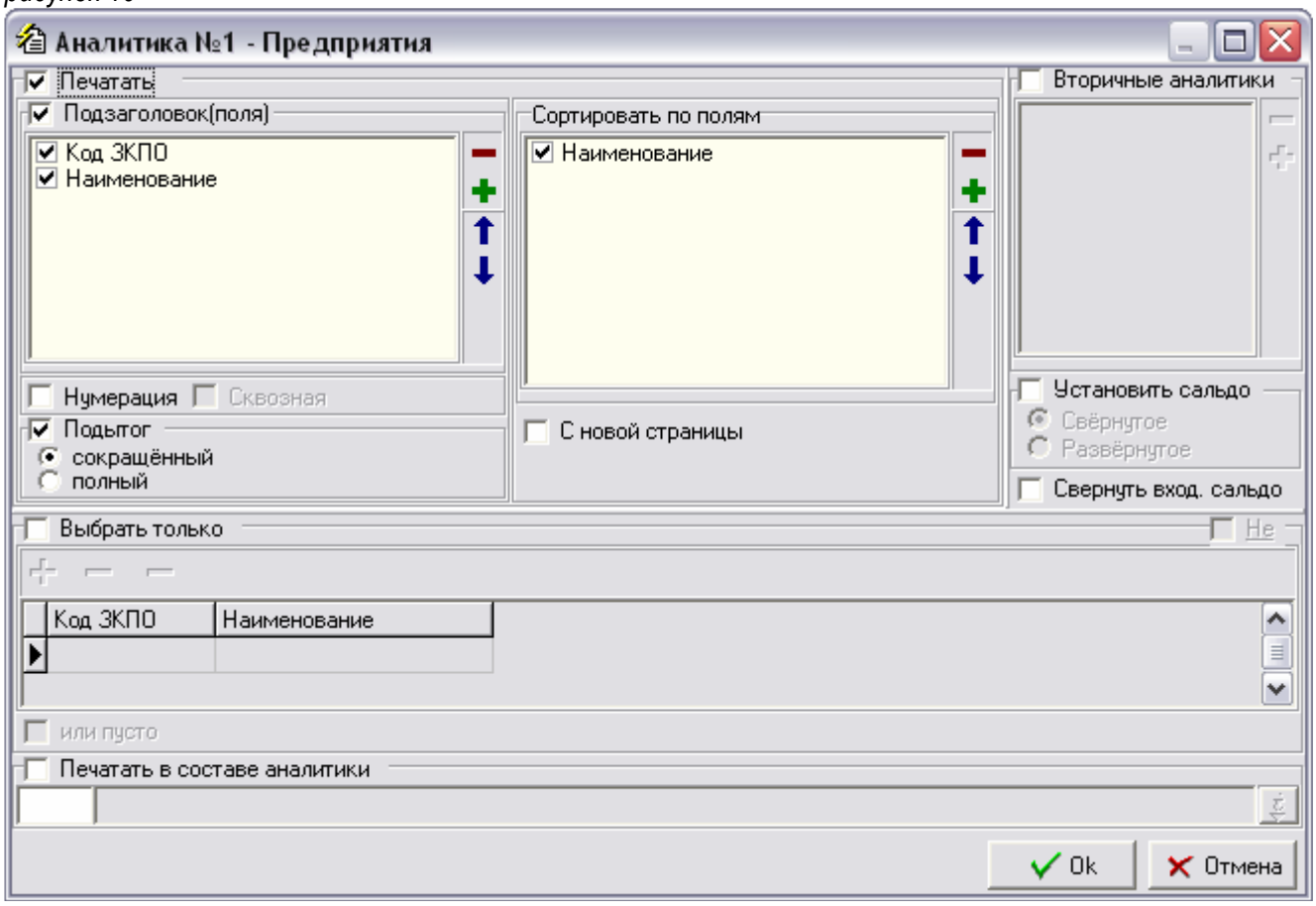
Параметр «Должны выполняться» определяет правила выполнения опций фильтра, если установлено более одного условия. Если установлено значение «Все условия (AND)», то будут отображены только те записи, для которых выполняются все указанные условия. Если установлено значение «Хотя бы одно условие (OR)», то будут отображены все записи, для которых выполняются хотя бы одно из указанных условий.

4. *Параметры аналитики*

♦ Аналитика стандартного справочника

Для настройки параметров аналитики стандартного справочника открывается форма, в заголовке которой указан порядковый номер и наименование объекта, который выступает в качестве аналитики (рисунок 19).

рисунок 19



На форме настройки параметров стандартной аналитики расположены следующие элементы:

- ✓ «Печатать» – признак, определяющий необходимость отображения аналитики в отчете. По умолчанию этот признак включен.

  Если признак «Печатать» отключен, и фильтрация аналитики (признак «Выбрать только») отключена, то при нажатии кнопки «Ок» аналитика будет автоматически отключена. Если признак «Печатать» отключен, но включена фильтрация аналитики (признак «Выбрать только»), поле наименования на панели аналитики будет иметь серый цвет.
- ✓ «Подзаголовок (поля)» – признак, определяющий необходимость отображения заголовка аналитики. По умолчанию этот признак включен. Если этот признак отключен, то аналитика будет отображена в отчете, но заголовок аналитики будет пустым.

  Под признаком «Подзаголовок (поля)» расположен список полей, которые должны быть отображены в подзаголовке. По умолчанию в этом списке находятся поля «Код» и «Наименование». Правила работы с этим списком аналогичны правилам работы со списком «Сортировка» стандартного объекта.

- ✓ «Нумерация» – признак, определяющий необходимость нумерации аналитики. При включении этого признака в заголовке аналитики первым будет добавлено поле «№», отображенное курсивом.
- ✓ «Сквозная» – признак, определяющий правила нумерации. По умолчанию этот признак отключен, то есть для каждой вышестоящей аналитики нумерация текущей аналитики будет начата с единицы. Если этот признак включен, то нумерация текущей аналитики для следующих вышестоящих аналитик будет продолжаться с номера, следующего после последнего номера предыдущей вышестоящей аналитики.
- ✓ «Подытог» – признак, определяющий необходимость отображения итога по аналитике. Этот признак влияет только на аналитики, которые являются группирующими – то есть на любую из аналитик, кроме последней аналитики, которая является строкой отчета.

  Радиогруппа, расположенная под признаком «Подытог», определяет вид подытога:
  - o «сокращенный» – в итоговой строке будет отображено только слово «Итого».
  - o «полный» – в итоговой строке будет отображено «Итого по» и заголовок аналитики.
- ✓ «Сортировать по полям» – список полей, по которым необходимо сортировать аналитику. Правила работы с этим списком аналогичны правилам работы со списком «Сортировка» стандартного объекта.
- ✓ «С новой страницы» – признак, определяющий необходимость печати каждого значения аналитики с новой страницы. По умолчанию признак выключен. Эта возможность позволит в одном отчете распечатать несколько аналитик и разделить распечатанный отчет на части для использования разными пользователями.
- ✓ «Установить сальдо» – признак, определяющий способ отображения сальдо исходящего этой аналитики. Если установлено значение «Свернутое», то сальдо будет отображено дебету или по кредиту, в зависимости от того, является сумма больше или меньше нуля. Если установлено значение «Развернутое», то сальдо исходящее будет отображено как по дебету, так и по кредиту.
- ✓ «Свернуть вход. сальдо» – признак, определяющий необходимость детализации по этой аналитике суммы входящего сальдо. Включение признака позволит отобразить сумму сальдо одной строкой с пустым значением аналитики, то есть сальдо будет свернуто.

- ✓ «Выбрать только» – признак, определяющий необходимость фильтрации по данной аналитике. По умолчанию признак отключен, и фильтрация выполняться не будет.

  При включении этого признака включается доступность элементов в секции «Выбрать только». В этой секции расположены список справочника, который выступает аналитикой, признак «или пусто» и признак «Не». В списке нужно указать перечень значений аналитики, которые должны быть обработаны.
- ✓ «или пусто» – признак, определяющий необходимость обработки пустого значения. По умолчанию признак отключен, соответственно пустые значения аналитики не будут обработаны. Включение этого признака позволит обработать пустые значения.
- ✓ «Не» – признак, определяющий необходимость исключить указанные значения при обработке. По умолчанию признак отключен, соответственно будут обработаны только перечисленные значения. Если этот признак включен, то будут обработаны все значения, кроме тех, которые указаны в списке.
- ✓ «Печатать в составе аналитики» – признак, включение которого позволит отобразить данную аналитику в составе другой аналитики отчета. По умолчанию признак отключен, соответственно аналитика будет отображена как самостоятельная. При включении этого признака включается доступность ссылки, расположенной ниже. Это ссылка на список аналитик отчета, в которой нужно указать, в составе какой именно аналитики нужно отобразить данную аналитику. Эта опция достаточно специфическая и используется редко, как правило, при заказе сложных многоуровневых отчетов.

- ✓ «Вторичные аналитики» – признак, определяющий наличие в заказе отчета вторичных аналитик данной аналитики. По умолчанию признак отключен, соответственно вторичные аналитики отсутствуют. При включении этого признака включается доступность списка, расположенного ниже, в котором перечислены вторичные аналитики. Правила работы с этим списком аналогичны правилам работы со списком «Сортировка» стандартного объекта. Наличие и состав вторичных аналитик зависят от структуры объекта, который выступает в качестве аналитики.

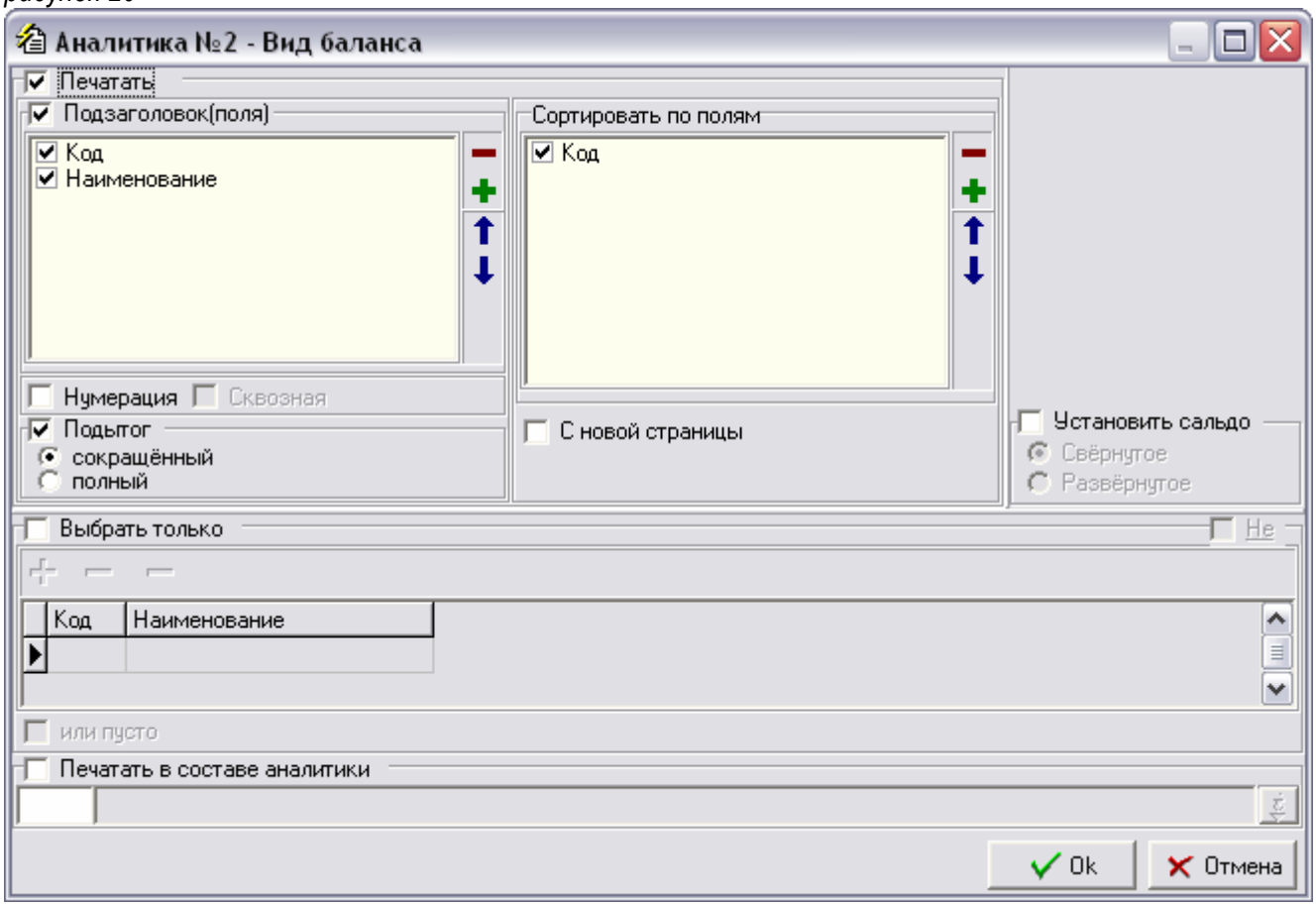
  У некоторых аналитик секция «Вторичные аналитики» отсутствует, что связано со структурой объекта, который выступает в качестве аналитики. Эта секция так же отсутствует у вторичных аналитик.

  Добавление значения в список «Вторичные аналитики» добавит панель соответствующей аналитики в секцию «Аналитики» на закладке «Счета» формы заказа отчета. Дальнейшая настройка этой аналитики выполняется по стандартным правилам.

♦ Аналитика «Вид баланса»

Для настройки аналитики «Вид баланса» открывается форма, в заголовке которой указан порядковый номер и наименование аналитики – «Вид баланса» (рисунок 20).

рисунок 20



Аналитика «Вид баланса» является аналитикой стандартного справочника, и правила ее настройки не отличаются от правил настройки аналитики стандартного справочника. У аналитики «Вид баланса» отсутствуют вторичные аналитики, так как справочник «Вид баланса» не имеет группирующих признаков.

Аналитика «Вид баланса» используется в проектах, где ведется учет более одного предприятия. Такой учет строится с использованием нескольких видов баланса – для каждого предприятия существует отдельный вид баланса. Такие проекты называют корпоративными. Кроме того, некоторые проекты требуют ведения учета одного предприятия в нескольких балансах – «Основной», «Дополнительный», «Налоговый» и прочее.

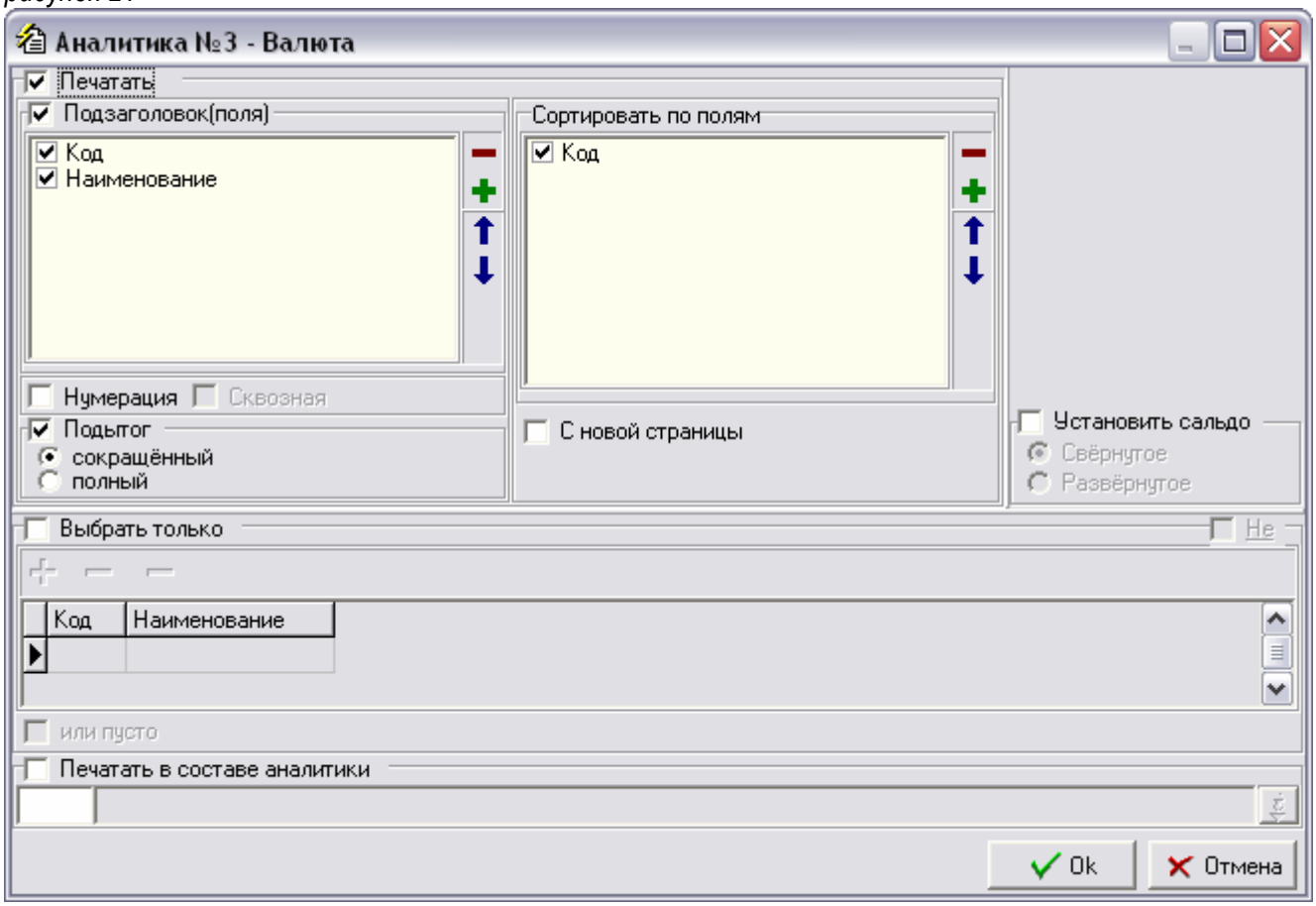
Независимо от причин, вызвавших наличие в системе более одного вида баланса, заказы отчеты в таких проектах рекомендуется строить всегда с использованием этой аналитики. Только в таком случае удастся избежать ситуаций, влекущих за собой отображение сумм, полученных из нескольких видов баланса.

Однако это не исключает возможности и необходимости получения отчетов по нескольким видам баланса. Такие отчеты можно назвать управленческими. С их помощью можно анализировать данные по корпорации в целом, а так же в разрезе видов баланса.

- **Аналитика «Валюта»**

Для настройки аналитики «Валюта» открывается форма, в заголовке которой указан порядковый номер и наименование аналитики – «Валюта» (рисунок 21).

рисунок 21



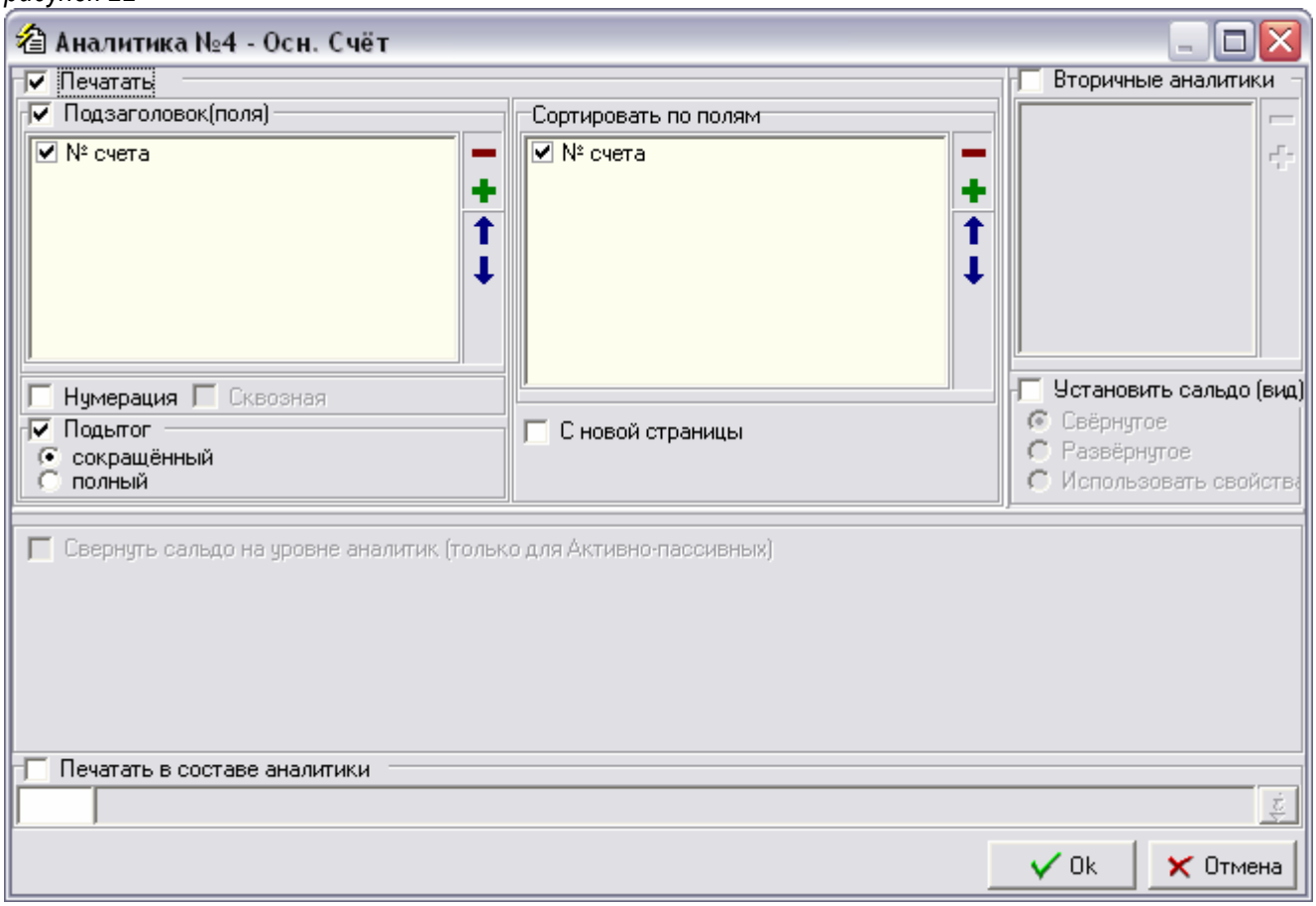
Аналитика «Валюта» является аналитикой стандартного справочника, и правила ее настройки не отличаются от правил настройки аналитики стандартного справочника. У аналитики «Валюта» отсутствуют вторичные аналитики, так как справочник «Валюта» не имеет группирующих признаков.

Аналитика «Валюта» используется в проектах, где ведется учет в нескольких валютах. Необходимость такого учета возникает только в особенно сложных и крупных проектах, поэтому используется аналитика «Валюта» крайне редко.

♦ Аналитика «Основной счет»

Для настройки аналитики «Основной счет» открывается форма, в заголовке которой указан порядковый номер и наименование аналитики – «Основной счет» (рисунок 22).

рисунок 22



Аналитика «Основной счет» является аналитикой стандартного справочника, и правила ее настройки не отличаются от правил настройки аналитики стандартного справочника, но существуют несколько отличий.

У аналитики «Основной счет» отсутствует возможность фильтрации, так как перечень счетов, которые будут обработаны, указан в списке «Счет» на закладке «Счета» формы заказа отчета.

Радиогруппа «Установить сальдо (вид)», кроме стандартных значений «Свернутое» и «Развернутое» имеет еще одно дополнительное значение – «Использовать свойства счета». Это значение позволяет установить разный способ отображения сальдо в том случае, когда в заказе указано более одного счета. В таком случае вид сальдо будет взят из соответствующего поля справочника «Счета».

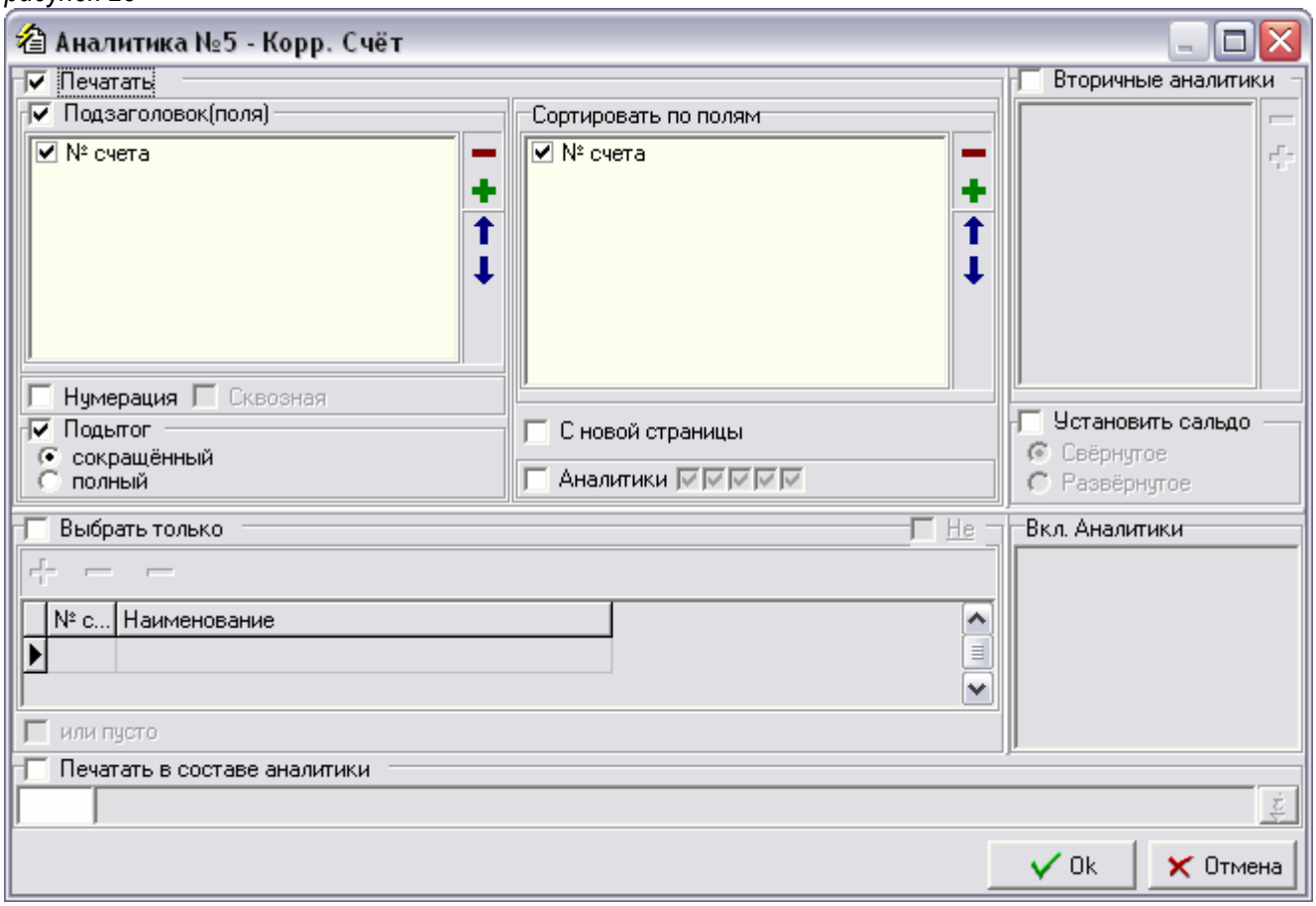
Таким образом, при заказе баланса в радиогруппе «Установить сальдо (вид)» необходимо установить значение «Использовать свойства счета».

Признак «Свернуть сальдо на уровне аналитик (только для Активно-пассивных)» позволяет свернуть сальдо активно-пассивных счетов не по всем аналитикам, а только по некоторым. Какие именно аналитики должны быть использованы, указано в справочнике «Счета» в списке «Аналитики» с помощью дополнительных признаков, расположенных справа от наименования аналитики.

♦ Аналитика «Корреспондирующий счет»

Для настройки аналитики «Корреспондирующий счет» открывается форма, в заголовке которой указан порядковый номер и наименование аналитики – «Корреспондирующий счет» (рисунок 23).

рисунок 23



Аналитика «Корреспондирующий счет» является аналитикой стандартного справочника, и правила ее настройки не отличаются от правил настройки аналитики стандартного справочника, но существуют несколько отличий.

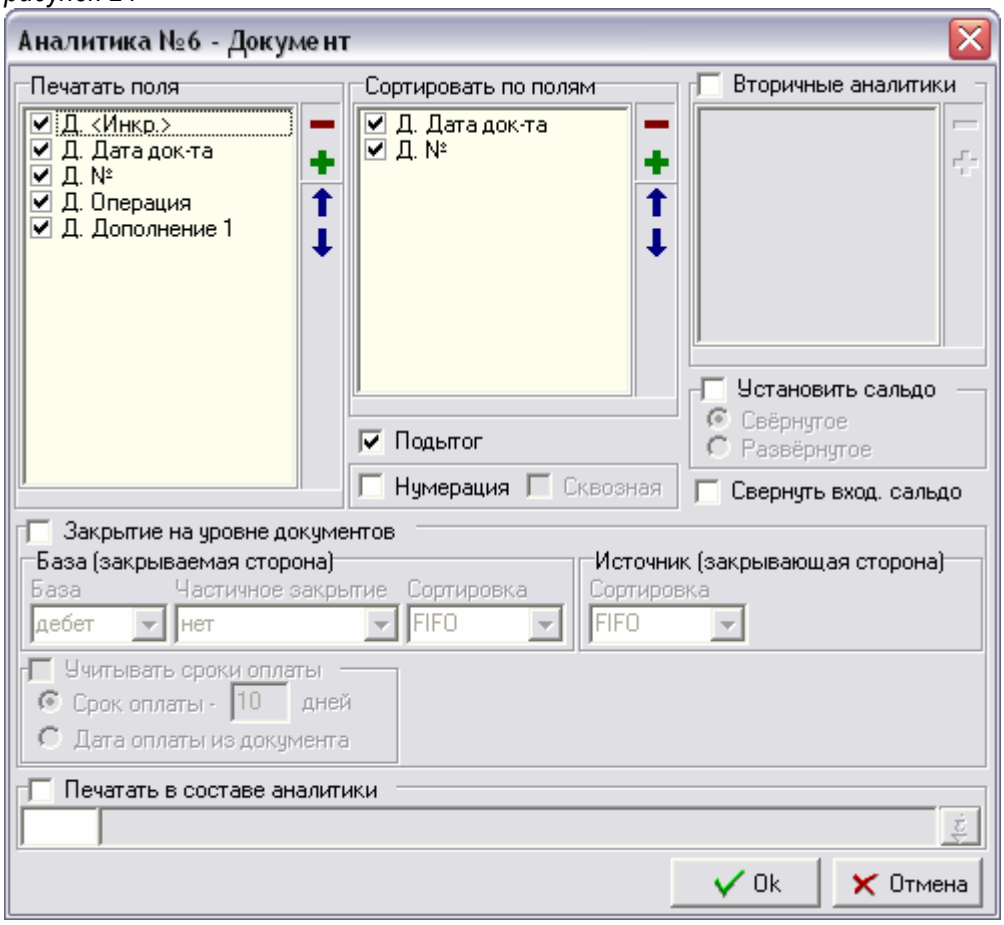
Признак «Аналитики», расположенный под признаком «С новой страницы», позволяет включить видимость значения каждой из пяти аналитик корреспондирующего счета.

Справа от списка выбранных счетов расположена панель «Вкл. Аналитики». На этой панели отображаются общие аналитики выбранных счетов. Включенные аналитики будут добавлены в структуру заказа отчета.

♦ Аналитика «Документ»

Для настройки аналитики «Документ» открывается форма, в заголовке которой указан порядковый номер и наименование аналитики – «Документ» (рисунок 24).

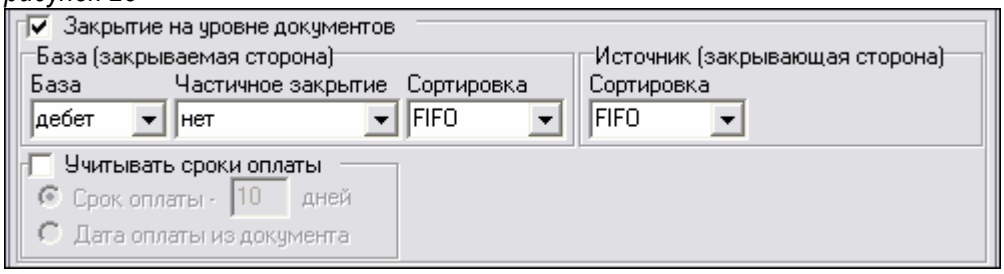
рисунок 24



Аналитика «Документ» имеет много общего с аналитикой стандартного справочника, но существует ряд значительных отличий, большая часть которых очевидны при взгляде на форму настройки этой аналитики.

Ключевым моментом настройки аналитики «Документ» является наличие параметра «Закрытие на уровне документов». При включении этого признака включается доступность элементов секции (рисунок 25).

рисунок 25

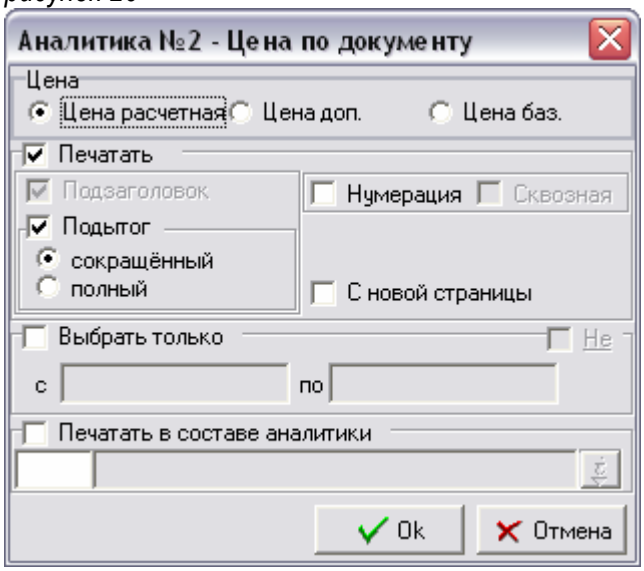


Возможность закрытия на уровне документов может возникать (и имеет смысл) только при заказе счетов расчетов с предприятиями, в первую очередь, счета «36 – Расчеты с покупателями».

♦ Аналитика «Цена по документу»

Для настройки аналитики «Цена по документу» открывается форма, в заголовке которой указан порядковый номер и наименование аналитики – «Цена по документу» (рисунок 26).

рисунок 26



Аналитика не является объектом. Использование данной аналитики имеет смысл при заказе отчетов по счетам, проводки по которым строятся под документами, работающими с картотекой МТУ. В строках именно таких документов существует этот показатель.

Форма настройки параметров аналитики «Цена по документу» так же является специфической, но при этом содержит ряд стандартных параметров, описанных ранее. К таким параметрам относятся признаки «Печатать», «Подытог», «Нумерация», «С новой страницы», а так же секция «Печатать в составе аналитики». Кроме этих параметров на форме расположены следующие элементы:

- ✓ «Цена» – радиогруппа, определяющая вид цены, которая должна быть обработана – «Расчетная», «Дополнительная» или «Базовая».
- ✓ «Выбрать только» – признак, определяющий необходимость фильтрации значению указанной цены. По умолчанию признак отключен, и фильтрация выполняться не будет.

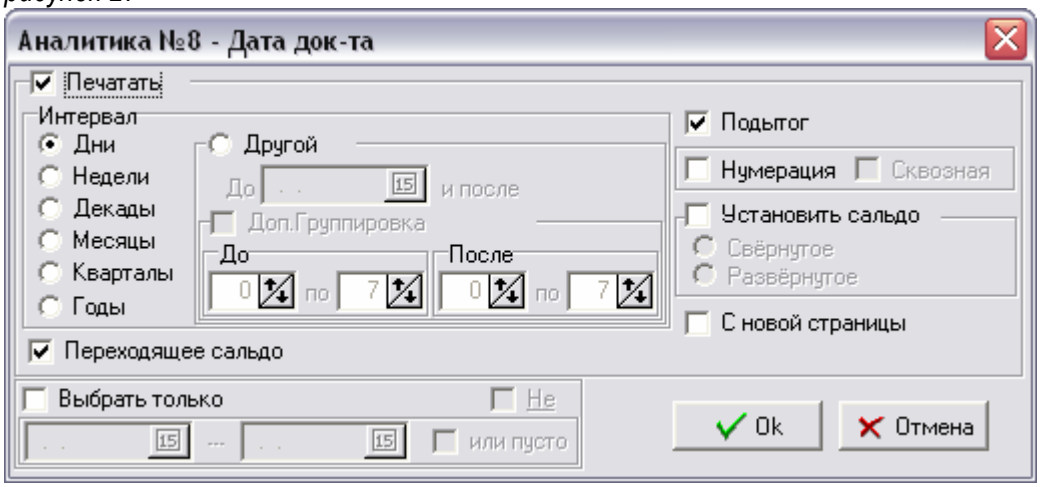
  При включении этого признака включается доступность элементов в секции «Выбрать только». В этой секции расположены поля для указания минимального и максимального значений цены, а так же признак «Не», позволяющий исключить указанный диапазон цен.

  Если указано только минимальное или только максимальное значение, то будут обработаны только цены, большие указанного минимального значения, или цены, только меньшие указанного максимального значения.

♦ Аналитика «Дата»

Для настройки аналитики «Дата» открывается форма, в заголовке которой указан порядковый номер и наименование аналитики (рисунок 27).

рисунок 27



Аналитика «Дата» не является объектом. Эта аналитика выступает вторичной, по отношению к аналитике «Документ» и может быть образована от реквизитов «Дата папки», «Дата документа», «Дата» или «Дата оплаты» аналитики «Документ» или «Список документов».

Форма настройки параметров аналитики «Дата» так же является специфической, но при этом содержит ряд стандартных параметров, описанных ранее. К таким параметрам относятся признаки «Подытог», «Нумерация», «С новой страницы», а так же радиогруппа «Установить сальдо». Кроме этих параметров на форме расположены следующие элементы:

- ✓ «Интервал» – радиогруппа, определяющая интервал даты. Так, использование этой аналитики позволит сформировать отчет в разрезе дней, недель, декад, месяцев или лет.

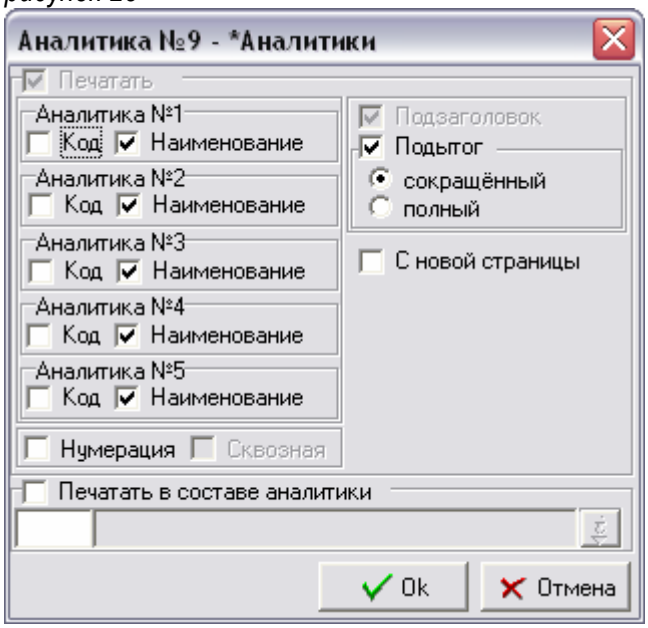
  Кроме того, отчет может быть разделен на две части – до и после указанной даты. Такая возможность полезна для показателя «Дата оплаты». Если указать текущую дату, то отчет будет разделен на две части. В первой части будут отображены строки, у которых дата оплаты документов меньше текущей даты. Во второй части будут отображены строки, у которых дата оплаты документов больше текущей даты. Таким образом, в первой части будут отображены суммы просроченных документов, соответственно во второй части будут отображены суммы тех документов, срок оплаты по которым еще не наступил.
- ✓ «Переходящее сальдо» – признак, определяющий необходимость расчета исходящего сальдо по строке, и отображения этой суммы как входящего сальдо следующей строки. В отчете такое сальдо отображается курсивом.

- ✓ «Выбрать только» – период для фильтрации по указанной дате. Эта секция, как и признак «Печатать», присутствует только у вторичной аналитики «Дата», образованной от аналитики «Список документов». Фильтрация по датам аналитики «Документ» осуществляется с помощью стандартных опций фильтрации в форме заказа отчета, на закладках «Документы» и «Папки».

♦ Аналитика «*Аналитики»

Для настройки аналитики «*Аналитики» открывается форма, в заголовке которой указан порядковый номер и наименование аналитики (рисунок 28).

рисунок 28



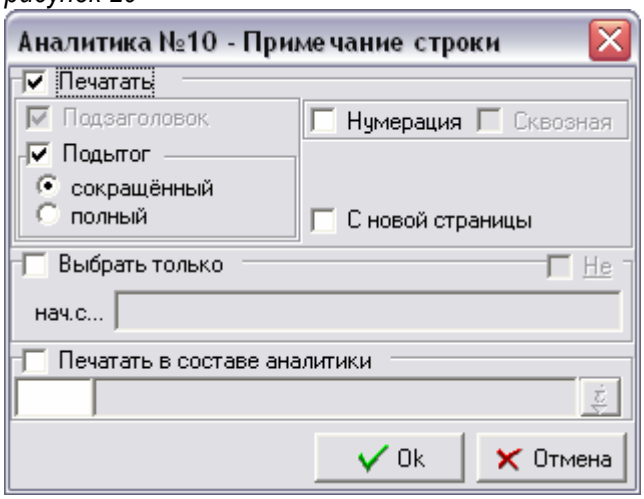
Аналитика «*Аналитики» не является объектом. Эта аналитика выступает вторичной, по отношению к аналитике «Корреспондирующий счет». В качестве полей для визуализации выступают поля код и наименование аналитик корреспондирующего счета.

Аналитика используется при заказе журналов-ордеров, в частности, журнала-ордера №2 «Расчетный счет» и журнала-ордера №8 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

♦ Аналитика «Примечание строки»

Для настройки аналитики «Примечание строки» открывается форма, в заголовке которой указан порядковый номер и наименование аналитики (рисунок 29).

рисунок 29



Аналитика «Примечание строки» не является объектом и отображает поле «Примечание» строки документа, для которой построена проводка. Аналитика может быть использована в качестве дополнительного источника информации для строк многих документов.

5. *Стандартная печатная форма*

Конечным результатом работы универсального отчета является печатная форма, которую и называют отчетом (рисунок 30). На рисунке представлен один из стандартных отчетов, полученный в результате простейшего заказа и без включения каких-либо дополнительных опций.

рисунок 30

Терминал ® 7UNREP 30.05.2011 14:42:20 1001:Ученик <59/1213>

ОБОРОТНАЯ ВЕДОМОСТЬ СУММОВОГО УЧЁТА

папки: с 01.01.2008 по 31.01.2008

<233851340> страница № 1

#-Предприятия											
##-Д.Инкр	Д.Дата	Д.№	Опер.	Д.Доп.1	ВХОДЯЩЕЕ		ОБОРОТ		ИСХОДЯЩЕЕ	
					дебет	кредит	дебет	кредит	дебет	кредит
#										
##	862 15.01.2008	000005	Приход в кассу	361 / ???				22,00		
*** Итого :**					**0,00**	**0,00**	**0,00**	**22,00**	**0,00**	**22,00**
# 001	Искра									
##	654 01.01.2008		Проводка		1 111,00					
*** Итого :**					**1 111,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 111,00**	**0,00**
# 002	Океан									
##	654 01.01.2008		Проводка			2 222,00				
##	647 05.01.2008		Обработка выписки банка	311 / Компан				300,00		
*** Итого :**					**0,00**	**2 222,00**	**0,00**	**300,00**	**0,00**	**2 522,00**
# 003	Пальма									
##	648 07.01.2008		Обработка выписки банка	311 / Компан				540,00		
##	1003 30.01.2008		Коригування вартості	Пальма			20,00			
*** Итого :**					**0,00**	**0,00**	**20,00**	**540,00**	**0,00**	**520,00**
# 005	Спутник									
##	569 08.01.2008	000007	Реализация	Спутник			1 340,60			
##	572 12.01.2008	000010	Реализация	Спутник			1 340,60			
##	904 22.01.2008	000018	Реализация	ТОВ Спутник			4,05			
##	552 31.01.2008		Проводка				319,74			
*** Итого :**					**0,00**	**0,00**	**3 004,99**	**0,00**	**3 004,99**	**0,00**
# 11111111	Фирма «Старый друг»									
##	567 05.01.2008	1000005-Б/Х6	Реализация	ТОВ Фирма «			475,60			
##	570 10.01.2008	000008	Реализация	ТОВ Фирма «			472,50			
##	571 11.01.2008	000009	Реализация	ТОВ Фирма «			472,50			
*** Итого :**					**0,00**	**0,00**	**1 420,60**	**0,00**	**1 420,60**	**0,00**
# 004	Фонтан									
##	568 06.01.2008	000006	Реализация	ВАТ Фонтан			423,85			
##	651 12.01.2008	000003	Приход в кассу	361 / 004 - Ф				250,00		
*** Итого :**					**0,00**	**0,00**	**423,85**	**250,00**	**173,85**	**0,00**
ВСЕГО:					**0,00**	**1 111,00**	**4 869,44**	**1 112,00**	**2 646,44**	**0,00**

Умение читать отчет и верно понимать представленные в нем данные является обязательным навыком в работе каждого пользователя, использующего универсальный отчет.

Изменение параметров заказа, а так же использование дополнительных опций визуализации позволяют настроить внешний вид отчета таким образом, что сходство со стандартной формой будет минимальным. Так, опции, расположенные на закладке «Визуализация» заказа отчета позволяют установить ориентацию листа, поля страницы, цвет и стиль шрифта для заголовка, а так же видимость, заголовок и параметры шрифта для каждой из шести колонок, дополнительные заголовок, резюме и еще ряд параметров. Кроме того, для каждой аналитики так же может быть установлен свой цвет и шрифт, а цвет последней аналитики – строки отчета, может чередоваться, что позволяет точнее находить суммовые показатели для аналитик.

Однако содержание и расположение основных его частей останется прежним, что позволяет прочитать и понять любой отчет.

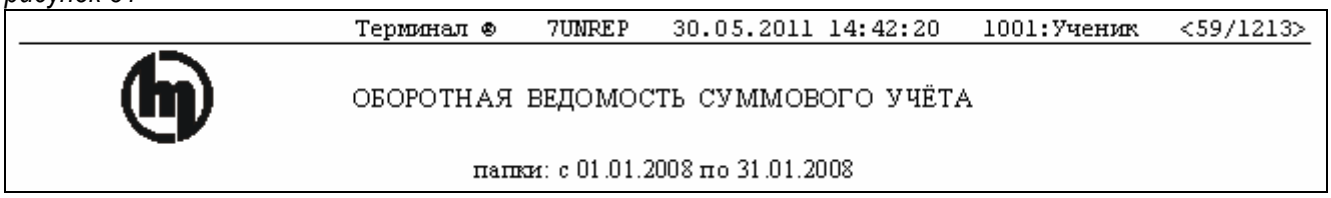
Для удобства изучения отчет можно разделить на четыре основные части:

- ✓ Заголовок отчета (рисунок 31)
- ✓ Заголовок данных (рисунок 32)
- ✓ Данные или табличная часть (рисунок 33)
- ✓ Итог отчета (рисунок 34)

♦ Заголовок отчета

Заголовок отчета (рисунок 31) содержит системную информацию и название отчета. Заголовок отчета печатается один раз в начале отчета.

рисунок 31



В верхней части заголовка отчета отображается логотип владельца и системная информация. Слева – наименование программного продукта «Терминал ®», справа – код отчета «7UNREP».

В следующей строке расположены данные об отчете. Слева – реквизиты папки, в которой находится отчет «Папка №0 (99-Отчет / Дебет / Оборот) от 31.12.2007», справа – ключ папки и ключ документа «<59/787>».

В следующей строке расположены данные о владельце. Слева – код и наименование предприятия и код пользователя «Владелец: 00000000 - Компания «Новое дело» (1001)», справа – дата и время печати отчета «13.10.2008 11:54:00».

В нижней части заголовка отчета отображаются название отчета «ОБОРОТНАЯ ВЕДОМОСТЬ СУММОВОГО УЧЁТА» и отчетный период «папки: с 01.01.2008 по 31.01.2008».

В зависимости от состояния тех или иных параметров заказа название отчета может звучать иначе. Включение соответствующих опций визуализации позволит отобразить в заголовке отчета дополнительный текст, а так же отключить печать основного названия отчета.

При изменении определенных параметров заказа в заголовке могут быть отображены дополнительные реквизиты, такие как период, валюта и прочее.

♦ Заголовок данных

Заголовок данных (рисунок 32) содержит информацию о заказанном счете, номере листа, а так же названия колонок табличной части отчета. Заголовок данных печатается на каждой странице отчета перед данными.

рисунок 32

<233851340> страница № 1

#-Предприятия										
##-Д.Инкр	Д.Дата	Д.№	Опер.	Д.Доп.1	ВХОДЯЩЕЕ		ОБОРОТ		ИСХОДЯЩЕЕ	
					дебет	кредит	дебет	кредит	дебет	кредит

Над заголовком таблицы слева отображен заказанный счет «ОСН. СЧЁТ: "361"=Расчеты с отечественными покупателями=», справа – уникальный ключ отчета и номер листа «<150824932> лист № 1». Если в заказе указано более одного счета, то будет отображен перечень заказанных счетов. Отображение информации о счете может быть отключено, что удобно при заказе оборотного баланса, состоящего из нескольких десятков счетов.

Уникальный ключ отчета генерируется для каждой печатной формы, что позволяет, работая с многостраничными отчетами, однозначно определить принадлежность страницы к тому или иному отчету.

Если в заказе отчета включено более одной аналитики, то у заголовка таблицы сверху отображается секция, в которой перечислены названия всех аналитик отчета, кроме последней аналитики. Эти аналитики являются группами. Перед названием каждой аналитики в заголовке отображается символ «#» (диез). Количество символов соответствует номеру аналитики.

В заголовке таблицы отображены названия колонок табличной части. Слева перечислены поля наименования аналитики, справа – названия трех пар суммовых полей – «Сальдо входящее», «Оборот» и «Сальдо исходящее». Каждая пара – это столбцы «Дебет» и «Кредит». Кроме суммы в каждом поле могут быть отображены «Количество» или «Сумма доп.».

Название любого из суммовых полей может быть отмечено символом «*» (звездочка). Это означает, что в отчете в этом поле присутствуют значения, которые отображены с округлением, что может привести к ситуации, когда сумма округленных значений не соответствует сумме реальных значений, которая отображена в итоговой строке. Параметры округления устанавливаются на закладке «Визуализация» в секции «Знаков после запятой».

♦ Данные

Данные или табличная часть отчета (рисунок 33) являются основной информационной составляющей отчета. Если в заказе отчета не включена ни одна аналитика, то табличная часть отсутствует и отчет состоит только из итога, но такие отчеты требуются крайне редко. В большинстве случаев именно данные в табличной части отчета содержат необходимую и полезную информацию.

рисунок 33

#											
##	862	15.01.2008	000005	Приход в кассу	361 / ???				22,00		
*** Итого :**						**0,00**	**0,00**	**0,00**	**22,00**	**0,00**	**22,00**
# 001	Искра										
##	654	01.01.2008		Проводка		1 111,00					
*** Итого :**						**1 111,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 111,00**	**0,00**
# 002	Океан										
##	654	01.01.2008		Проводка			2 222,00				
##	647	05.01.2008		Обработка выписки банка	311 / Компан				300,00		
*** Итого :**						**0,00**	**2 222,00**	**0,00**	**300,00**	**0,00**	**2 522,00**
# 003	Пальма										
##	648	07.01.2008		Обработка выписки банка	311 / Компан				540,00		
##	1003	30.01.2008		Коригування вартості	Пальма			20,00			
*** Итого :**						**0,00**	**0,00**	**20,00**	**540,00**	**0,00**	**520,00**
# 005	Спутник										
##	569	08.01.2008	000007	Реализация	Спутник			1 340,60			
##	572	12.01.2008	000010	Реализация	Спутник			1 340,60			
##	904	22.01.2008	000018	Реализация	ТОВ Спутник			4,05			
##	552	31.01.2008		Проводка				319,74			
*** Итого :**						**0,00**	**0,00**	**3 004,99**	**0,00**	**3 004,99**	**0,00**
# 11111111	Фирма «Старый друг»										
##	567	05.01.2008	1000005-Б/Х6	Реализация	ТОВ Фирма «			475,60			
##	570	10.01.2008	000008	Реализация	ТОВ Фирма «			472,50			
##	571	11.01.2008	000009	Реализация	ТОВ Фирма «			472,50			
*** Итого :**						**0,00**	**0,00**	**1 420,60**	**0,00**	**1 420,60**	**0,00**
# 004	Фонтан										
##	568	06.01.2008	000006	Реализация	ВАТ Фонтан			423,85			
##	651	12.01.2008	000003	Приход в кассу	361 / 004 - Ф				250,00		
*** Итого :**						**0,00**	**0,00**	**423,85**	**250,00**	**173,85**	**0,00**

Данные представлены в виде таблицы, в которой перечислены значения последней аналитики и суммовые показатели по каждой аналитике. Значение аналитики, как правило, состоит из нескольких полей. По умолчанию для аналитики стандартного справочника включаются поля «Код» и «Наименование», но перечень и порядок полей могут быть изменены при настройке параметров аналитики в списке «Подзаголовок (поля)». Если ширина выбранных полей превышает свободное место перед суммовыми показателями, то поля наименования будут расположены в первой строке, а суммовые показатели будут отображены ниже отдельной строкой. С помощью дополнительной опции наименование последней аналитики можно «Сокращать» или «Печатать в несколько строк».

Перед наименованием каждой аналитики в заголовке отображается символ «#» (диез). Количество символов соответствует номеру аналитики. В табличной части отчета перед значением аналитики отображается такой же символ, что позволяет определить, значение какой именно аналитики отображено. Если эта аналитика в отчете не последняя, то есть является группой, то в итоговой строке по этой аналитике будет отображено соответствующее количество символов «*» (звездочка).

Если в отчете включено более одной аналитики, то данные будут разделены на группы по всем, кроме первой, аналитикам. По каждой группе будет подсчитан и отображен итог по всем суммовым колонкам. Итог по группе отображается жирным шрифтом и начинается с текста «Итого:». Включение признака «Подытог» и значения «полный» при настройке аналитики позволит увидеть название аналитики, по которой отображен итог.

- **Итог отчета**

Итог отчета (рисунок 34) содержит итоговую строку отчета, в которой отображены суммы соответствующих полей по всему отчету. Итог отчета отображается на последней странице отчета в конце после данных.

рисунок 34

ВСЕГО:	0,00	1 111,00	4 369,44	1 112,00	2 646,44	0,00

Итог отчета отображается жирным шрифтом и начинается с текста «ВСЕГО:». С помощью признака «Скрыть нули в итогах» может быть отключена печать нулевых значений в итоге отчета и групп.

Включение соответствующих опций визуализации позволит скрыть итоговую строку, а так же отобразить в итоговой части отчета дополнительный текст, например, фамилию и место для подписи ответственного.

6. *Перекрестная таблица и журнал-ордер*

Стандартная форма отчета представляет собой таблицу, которая является списком. Этот список состоит из двух частей. В левой части расположены значения аналитики или аналитик – поля код, наименование, а так же любые другие поля объекта. В правой части расположены суммовые и количественные показатели – дебетовые и кредитовые обороты, а так же сальдо на начало и конец периода.

Перекрестная таблица строится по шахматной форме и показывает объединенное распространение двух или более аналитик. Если рассматривать набор данных с двумя аналитиками, то данные представляются как динамическая таблица в матричном формате. В столбцах этой таблицы расположены значения последней аналитики, а в строках – значения первой аналитики. В отличие от стандартной формы, которая содержит один набор суммовых показателей, в перекрестной таблице суммовые показатели отражены в отдельных столбцах, для каждого значения последней аналитики.

При включенном режиме «Последнюю аналитику столбцами» столбцы формируются именно по последней аналитике. Если используются более двух аналитик, то строкой таблицы будет выступать предпоследняя, при этом поведение остальных вышестоящих аналитик не изменится. То есть список, который является строками таблицы, как и в стандартной форме, может быть сгруппирован и отсортирован без ограничений.

Перекрестная таблица очень полезна и используется довольно часто. Так, по сравнению со стандартной формой отчета шахматная форма представления данных имеет ряд преимуществ:

- ✓ Таблица легка для понимания. Перекрестные таблицы позволяют не использовать дополнительные средства обработки и анализа, например, электронные таблицы.
- ✓ Таблица может быть построена с использованием любой из аналитик: справочник, дата, интервал или значение – перекрестные таблицы обработают любой из вариантов, независимо от сложности отчета.
- ✓ Таблица обеспечивает более высокий уровень восприятия, одновременно предоставляя большее количество возможностей для анализа, чем только взятая отдельно простая линейная статистика.
- ✓ Таблица позволяет наглядно отобразить отсутствие данных наличием незаполненных ячеек, что очень важно для определенных видов отчетов.
- ✓ Таблица проста и удобна для использования в качестве материала для анализа, а так же для дальнейшего управления и принятия решений.

- **Журнал-ордер**

Простейшим примером использования принципа перекрестной таблицы является журнал-ордер. Журнал-ордер – это учетный регистр хронологической регистрации, синтетического, и, в ряде случаев, аналитического учета, использовавшийся при журнально-ордерной форме учета. Журнал-ордер формируется с использованием шахматной формы.

Шахматная форма – форма отражения и периодического обобщения бухгалтерских записей в разрезе корреспондирующих синтетических счетов. Содержит итоговые суммы однородных по экономическому содержанию хозяйственных операций. Представляет собой таблицу, горизонтальные строки которой отведены для записей по дебетуемым счетам, а вертикальные столбцы – для записей по кредитуемым счетам. В местах пересечения колонок и строк приводятся итоговые суммы оборотов всех операций по указанным корреспондирующим счетам.

В отличие от оборотной ведомости простой формы, шахматная оборотная ведомость содержит не только суммы оборотов каждого счёта, но и слагаемые этих оборотов. Это позволяет проверить полноту и правильность записей по счетам, а также видеть экономическую сущность операций, отражённых по дебету и кредиту каждого счёта, и выявить ошибки в корреспонденции счетов. Иногда в шахматную оборотную ведомость включают, кроме оборотов, и остатки по синтетическим счетам; в этих случаях ее называют также шахматным балансом.

В современном мире компьютерных технологий журнально-ордерная форма счетоводства безнадежно устарела. Но принцип шахматной формы и построение на его основе бухгалтерских отчетов не теряет своей актуальности.

Хотя каждый журнал-ордер имеет свою специфику, режим «Последнюю аналитику столбцами» позволяет получить данные, отображенные, как и в журнале-ордере, в шахматной форме, благодаря чему достигается максимальное сходство между конечной формой отчета и журналом-ордером.

Далее по тексту под термином «журнал-ордер» понимается именно отчет, построенный по шахматной форме, как правило, в разрезе соответствующих аналитик и корреспондирующих счетов.

Для получения журнала-ордера с помощью универсального отчета необходимо заказать отчет по счету или счетам, добавить аналитики «Основной счет» и «Корреспондирующий счет». На странице «Визуализация» отключить видимость всех полей, кроме «Оборот-дебет» или «Оборот-кредит». Таким образом, в отчете будет отображен стандартный список из двух счетов и суммы, где сумма – это оборот по дебету или кредиту основного счета и кредиту или дебету корреспондирующего. Ключевым моментом является включение режима «Последнюю аналитику столбцами», что позволит отобразить отчет в шахматной форме.

В зависимости от сущности счета или счетов, заказанных в таком отчете можно получить соответствующий журнал-ордер. Каждый журнал-ордер может быть сформирован в том или ином разрезе, в зависимости от структуры счетов и аналитик в отчете. При заказе всех счетов результатом будет оборотный или сальдовый баланс.

Признак «Разделить дебет и кредит» позволяет отобразить отдельно дебетовые и кредитовые обороты в разрезе счетов и отображением итогов. По умолчанию отображаются столбцы для каждого счета и обороты этого счета – дебетовый и кредитовый.

- **Основные журналы-ордера**

Журнал-ордер № 1 используется для отображения кассовых операций по кредиту счета «Касса». Основанием для формирования этого журнала-ордера служат отчеты кассира, в разрезе которых выполняется формирование отчета.

Журнал-ордер № 2 используется для отображения оборотов по кредиту счета «Расчетный счет» при учете операций по расчетному счету.

Журнал-ордер № 3 используется для отображения данных аналитического и синтетического учета расчетов по аккредитивам и особым счетам, и формируется на основании выписок банка.

Журнал-ордер № 6 используется для отображения данных аналитического учета материалов, и формируется в разрезе каждого документа.

Журнал-ордер № 7 используется для отображения операций по движению подотчетных сумм и расчетов с подотчетными лицами. Применяется комбинированная форма, сочетающая синтетический учет с линейной формой записи, то есть каждая выданная под отчет сумма, находится в отдельной строке, в которой отображены как суммы выдачи, так и суммы погашения.

Журнал-ордер № 8 используется для отображения расчетов с разными дебиторами и кредиторами. В журнале-ордере № 8 отображаются и данные синтетического учета расчетов по доходам акционеров.

Журнал-ордер № 10 используется для отображения данных синтетического учета затрат на производство. Журнал-ордер № 10 построен таким образом, что кредитуемые счета расположены по вертикали, а дебетуемые, представляющие систему счетов учета затрат на производство, по горизонтали.

Журнал-ордер № 11 используется для отображения данных об отгрузке и реализации готовой продукции в разрезе субсчетов и синтетических показателей. Журнал-ордер № 11 формируется на основании данных по счетам «Расчеты с покупателями» и «Доход от реализации», которые приводятся по учетной и отпускной стоимости, за отчетный месяц и с начала года.

Журнал-ордер № 12 используется для отображения данных аналитического и синтетического учета операций, отражаемых на счетах класса «4. Целевое финансирование и целевые поступления». Журнал-ордер № 12 формируется в разрезе каждого документа.

Журнал-ордер № 13 используется для отображения операций по счетам «Износ основных средств». Журнал-ордер № 13 формируется на основании первичных документов. Приводятся и аналитические данные к счету по группам основных средств в разрезе сальдо и оборотов.

Журнал-ордер № 15 используется для отображения данных аналитического и синтетического учета по счетам прибылей и убытков. Обороты по дебету и кредиту счета в журнале-ордере отражаются как за отчетный месяц, так и с начала года нарастающим итогом в разрезе статей аналитического учета.

- **Перекрестная таблица**

Область применения перекрестных таблиц и представления отчета в шахматной форме намного шире, чем журнал-ордер и бухгалтерский учет вообще. Основанием для универсального отчета являются проводки, которые содержат как информацию бухгалтерского содержания, так и дополнительные данные, используемые для управленческого учета, анализа и контроля.

Многие данные имеют структуру, которая может быть представлена в шахматной форме. Более того, можно сказать, что если данные удовлетворяют некоторым требованиям, то их представление в шахматной форме будет более удобным, компактным и читабельным, чем в стандартной форме.

Ключевым моментом при построении перекрестной таблицы в шахматной форме является последняя аналитика, значения которой будут использованы для создания столбцов. Кроме того, для удобства восприятия, в перекрестных таблицах, как правило, используют только один из количественно-суммовых показателей, но могут быть задачи, в которых существует необходимость отображения двух и более показателей для каждого столбца отчета.

- **Счет «28. Товары на складе»**

В качестве примера использования перекрестных таблиц может выступить заказ отчета по бухгалтерскому счету «28. Товары на складе». Для получения отчета только по остаткам необходимо на странице «Визуализация» отключить видимость всех полей, кроме «Сальдо-дебет». Расположение аналитик в порядке «Номенклатура МТУ», «Подразделения» и включение режима «Последнюю аналитику столбцами» позволит отобразить отчет в виде таблицы, в столбцах которой будут отображены подразделения, а в строках – номенклатура МТУ и остаток по каждому подразделению.

- **Счет «Отгрузки»**

Для обеспечения полноценного оперативного и управленческого учета, а так же эффективного контроля, в системе могут быть предусмотрены дополнительные аналитические счета. На этих счетах могут учитываться любые необходимые показатели, например объемы отгрузки и оплаты продукции в разрезе специальных аналитик, например «Номенклатура МТУ», «Торговый агент», «Торговая точка». Для счета «Отгрузки» обычно используют сторону, аналогичную счету «Расчеты», то есть отгрузки отражаются по дебету счета.

Таким образом, для анализа объема отгрузки необходимо на странице «Визуализация» отключить видимость всех полей, кроме «Оборот-дебет». В зависимости от необходимости анализ может выполняться с разной глубиной детализации. Для получения более обобщенных отчетов используются вторичные аналитики таких справочников, как «Номенклатура МТУ» и «Торговая точка».

Расположение аналитик в порядке «Торговый агент», «Торговая марка (Номенклатура МТУ)» и включение режима «Последнюю аналитику столбцами» позволит отобразить отчет в виде таблицы, в столбцах которой будут отображены торговые марки, а в строках – торговые агенты и объем отгрузки по каждой торговой марке.

Расположение аналитик в порядке «Торговый агент», «Район (Торговая точка)» и включение режима «Последнюю аналитику столбцами» позволит отобразить отчет в виде таблицы, в столбцах которой будут отображены районы, а в строках – торговые агенты и объем отгрузки по каждому району.

♦ Шахматная печатная форма

Конечным результатом работы универсального отчета является печатная форма, которую и называют отчетом (рисунок 35). На рисунке представлен один из отчетов, полученный в режиме «Последнюю аналитику столбцами».

рисунок 35

Терминал ® 7UNREP 30.05.2011 15:00:32 1001:Ученик <59/860>

САЛЬДОВАЯ ВЕДОМОСТЬ СУММОВОГО УЧЁТА

папки: с 01.01.2008 по 31.01.2008

ОСН. СЧЁТ: "661"=Расчёты по заработной плате= <233852432> страница№ 1

#-Работники(Таб №; Фамилия; Имя; Отчество)				##-Начисления/удержания									
				Повременная оплата /ч	Больничный лист /пр	Больничный лист /сс	Отпускные	Подоходный налог	Пенсионный фонд	Соцстрах	Фонд занятости	Алименты
			Итого начисл.	Итого начисл.	Итого начисл.	Итого начисл.	Итого начисл.	Итого начисл.	Итого начисл.	Итого начисл.	Итого начисл.	Итого начисл.
#1001 Иванов	Иван	Иванович	**615,19**	1 000,00				-144,75	-20,00	-10,00	-5,00	-205,06
#1004 Ковалева	Анна	Ивановна	**604,17**	700,00				-71,33	-14,00	-7,00	-3,50	
#1002 Петров	Петр	Петрович	**771,37**	900,00	32,32	8,08		-136,12	-18,81	-9,40	-4,70	
#1003 Сидоров	Михаил	Сергеевич	**1 209,81**	700,00			772,42	-213,49	-29,45	-12,31	-7,36	
ВСЕГО:			**3 200,54**	**3 300,00**	**32,32**	**8,08**	**772,42**	**-565,69**	**-82,26**	**-38,71**	**-20,56**	**-205,06**

Как и стандартная печатная форма, шахматная форма состоит из четырех основных частей: заголовок отчета, заголовок данных, данные или табличная часть и итог отчета, причем заголовок и итог отчета не отличаются от стандартной формы.

Так как в шахматной форме именно данные представлены в ином виде, то и в печатной форме отличаются данные и заголовок данных. В отличие от стандартной печатной формы, в которой суммовые показатели представлены в единственном экземпляре и отображаются для каждой строки, в шахматной форме эти показатели отображены в нескольких столбцах. Количество столбцов определяется в зависимости от количества значений последней аналитики. Соответственно, количество показателей в каждой строке отчета зависит от количества значений последней аналитики у этой строки. Каждый показатель печатается в том столбце, который отображает именно эту аналитику.

Умение читать отчет и верно понимать представленные в нем данные является обязательным навыком в работе каждого пользователя, использующего универсальный отчет.

Глава II. **Формирование отчетов**

1. Общие правила

Независимо от счета, который выбран в заказе отчета, есть общие правила, которые обязательны и могут быть использованы в любых отчетах. Эффективное использование ключевых параметров заказа отчета позволят быстро и точно получать ответы на все вопросы.

Формирование нового отчета начинается с установки двух основных параметров – периода в поле «Дата папки (отчетный период)» и счета или счетов, движение по которым необходимо отобразить в отчете. Содержание тех или иных счетов зависит от специфики проекта, но в целом отвечает основным законам построения бухгалтерского учета. Примеры отчетов по некоторым счетам будут рассмотрены далее.

Если указан отчетный период и выбран счет, то этого достаточно, чтобы получить результат. Отчет, сформированный таким образом, будет содержать только итоговую строку отчета, в которой будут отображены суммы по соответствующим суммовым показателям – входящему сальдо, дебетовому и кредитовому оборотам и исходящему сальдо.

В зависимости от параметра «Вид», расположенного под списком счетов на закладке «Счета» и определяющим вид счета, сальдо может иметь различный вид. Если вид «Активный», то сальдо будет отражено одной колонкой «Дебет». Если вид «Пассивный», то сальдо будет отражено одной колонкой «Кредит». Если вид «Активно-пассивный», то сальдо будет отражено двумя колонками «Дебет» и «Кредит». В таком случае сальдо может быть представлено в свернутом или развернутом виде, в зависимости от параметра «Сальдо», расположенного под списком счетов на закладке «Счета».

♦ Отчетный период

Отчетным периодом в системе «Терминал ®» является календарный месяц, таким образом, сальдо по счетам рассчитывается и сохраняется на начало месяца. Такой подход позволяет получать текущий остаток по любому счету, используя данные только текущего месяца.

После того, как рассчитано сальдо на начало текущего месяца, предыдущий месяц является «закрытым». Изменения в закрытом месяце приведут к тому, что остаток на конец месяца не будет совпадать с остатком на начало следующего месяца. В крупных проектах администратор закрывает доступ пользователей к закрытым периодам, что позволяет гарантировать соответствие входящего и исходящего сальдо.

Обычно, при заказе большинства простейших отчетов, устанавливают первый и последний дни месяца, за который формируется отчет. Указание целого месяца или месяцев позволяет гарантировать, что будут обработаны все данные отчетного периода. Это нужно для корректного отражения остатка, и особенно важно в том случае, если используется дополнительный период.

- **Дополнительный период**

Признак «Период» на закладке «Дополнительно» позволяет сформировать отчет за период, отличный от отчетного. Подразумевается, что отчетный период включает в себя дополнительный. То есть для формирования отчета за период, который начался в конце прошлого месяца и закончился в начале текущего, необходимо установить отчетный период с начала прошлого и до конца текущего месяца.

Необходимость получения отчета за один или несколько дней с остатком на начало дня, оборотами за день и остатком на вечер возникает достаточно часто. Именно для подобных отчетов используется дополнительный период. При построении такого отчета остаток на начало месяца и обороты до первого дня дополнительного периода будут отображены как входящее сальдо. Обороты за период будут отображены в соответствующих полях, и исходящее сальдо будет рассчитано на конец дополнительного периода.

Принадлежность документа к дополнительному периоду может определяться по дате документа или по дате папки. Как правило, для формирования подобных отчетов используется именно дата документа.

В некоторых проектах с большим документооборотом учет на некоторых участках построен таким образом, что на каждый день создается новая папка. В таком случае отчет за период по определенным счетам формируется по дате папки. О таких особенностях пользователям сообщает администратор.

Важно понимать, что использование дополнительного периода требует обработки данных с начала отчетного периода. Поэтому данная опция должна использоваться только в том случае, если необходимо сформировать отчет с входящим и исходящим сальдо.

Если в отчете нужно получить только оборот за указанный период, нужно использовать фильтр – поле «Дата документа» на закладке «Документы». Если на каждый день создается новая папка, то период нужно указать непосредственно в поле «Дата папки (отчетный период)» на закладке «Счета».

- **Принадлежность к балансу**

Параметр «Баланс» на закладке «Дополнительно» включает фильтр по признаку вхождения в баланс. Если признак выключен, то будут обработаны все проводки, иначе будут обработаны только входящие в баланс или не входящие в баланс проводки, в зависимости от указанного значения.

Этот параметр важен при формировании отчетов с использованием односторонних счетов, таким как «301», «311», «372», «661». Так как проводки по этим счетам отражаются в учете дважды, то, формируя отчет по отдельно взятому счету необходимо использовать фильтр по виду папки или владельцу, при этом параметр «Баланс» должен быть отключен. При формировании сложных отчетов, таких как оборотный баланс, фильтры по виду папки и владельцу должен быть отключен, а признак баланс включен на значение «Входящие в баланс».

Основным механизмом создания максимально содержательного и при этом удобного и наглядного отчета является «Аналитика». Аналитика выполняет две основные функции. Во-первых, это показатель, в разрезе которого может быть детализирован отчет, а во-вторых, это элемент, по которому может быть установлен фильтр.

- **Основные аналитики**

Основные аналитики отражают сущность счета и, как правило, соответствуют общим требованиям ведения учета. Именно основные аналитики наиболее интересны и полезны.

Так, например, для счета «361 – Расчеты с отечественными покупателями» основной является аналитика «Предприятия», что позволяет отобразить движение по этому счету в разрезе покупателей, а так же включить фильтр по конкретному покупателю или нескольким отдельно выбранным покупателям.

- **Дополнительные аналитики**

✓ Вид баланса

Если проект построен с использованием нескольких балансов, для ведения учета по предприятиям внутри корпорации или для разделения налогового и бухгалтерского учетов, то отчеты должны формироваться с использованием аналитики «Вид баланса». Как правило, используется фильтр на определенный вид баланса, но это не исключает возможности получения консолидированных отчетов в разрезе видов баланса или в свернутом виде.

✓ Валюта

Если в проекте ведется учет нескольких валют, то при формировании отчета должен использоваться фильтр «Валюта» на закладке дополнительно или аналитика «Валюта». Для того чтобы увидеть общую сумму разных валют в эквиваленте одной валюты нужно включить параметр «Отобразить суммы в валюте» на закладке «Дополнительно» заказа отчета.

✓ Основной счет

Включение этой аналитики имеет смысл только при заказе нескольких счетов или сложных отчетов, таких как оборотный баланс.

✓ Корреспондирующий счет

Включение этой аналитики позволит отобразить обороты заказанного счета в разрезе корреспонденции. Для некоторых счетов, которые не являются аналитическими, таких как «301», «311» это может быть одной из немногих развернутых форм.

✓ Документ

Включение этой аналитики позволит отобразить отчет в разрезе документов. Как и корреспондирующий счет, документ для некоторых счетов, которые не являются аналитическими, таких как «301», «311» это может быть одной из немногих развернутых форм.

Важной особенностью этой аналитики является то, что документ является именно тем объектом, который позволяет быстро найти проводку, в которой содержится конкретная сумма, отображенная в отчете.

✓ Цена по документу

Использование данной аналитики имеет смысл при заказе отчетов по счетам, проводки по которым строятся под документами, работающими с картотекой МТУ. В строках именно таких документов существует этот показатель.

- **Вторичные аналитики**

Использование вторичных аналитик позволяет, в некоторых случаях, значительно поднять уровень качества получаемых отчетов, что может существенно увеличить удобство работы конечных пользователей с готовыми отчетами.

Вторичная аналитика – это некий признак, существующий у аналитики, которая, является первичной. Наличие вторичных аналитик определяется структурой объекта первичной аналитики. Какие именно вторичные аналитики есть у того или иного объекта, можно увидеть, работая со списком «Вторичные аналитики» в форме настройке аналитики.

Для большинства первичных аналитик вторичными аналитиками, как правило, являются все справочники, ссылки на которые есть в форме редактирования объекта первичной аналитики. Некоторые объекты изначально созданы для того, чтобы в дальнейшем использоваться для построения отчетов в качестве вторичной аналитики. Именно для этих целей предназначен справочник «Виды н/у», ссылка на который есть в справочнике «Начисления/удержания».

Наиболее часто в отчетах используются вторичные «Группы», «Подгруппы» и «Торговые марки» аналитики «Номенклатура МТУ», «Группы» и «Населенные пункты» аналитики «Предприятия», «Вид торговой точки», «Работник» и «Населенные пункты» аналитики «Торговые точки».

Аналитика «*Аналитики» незаменима при построении некоторых журналов-ордеров и позволяет группировать одинаковые значения аналитик для разных корреспондирующих счетов.

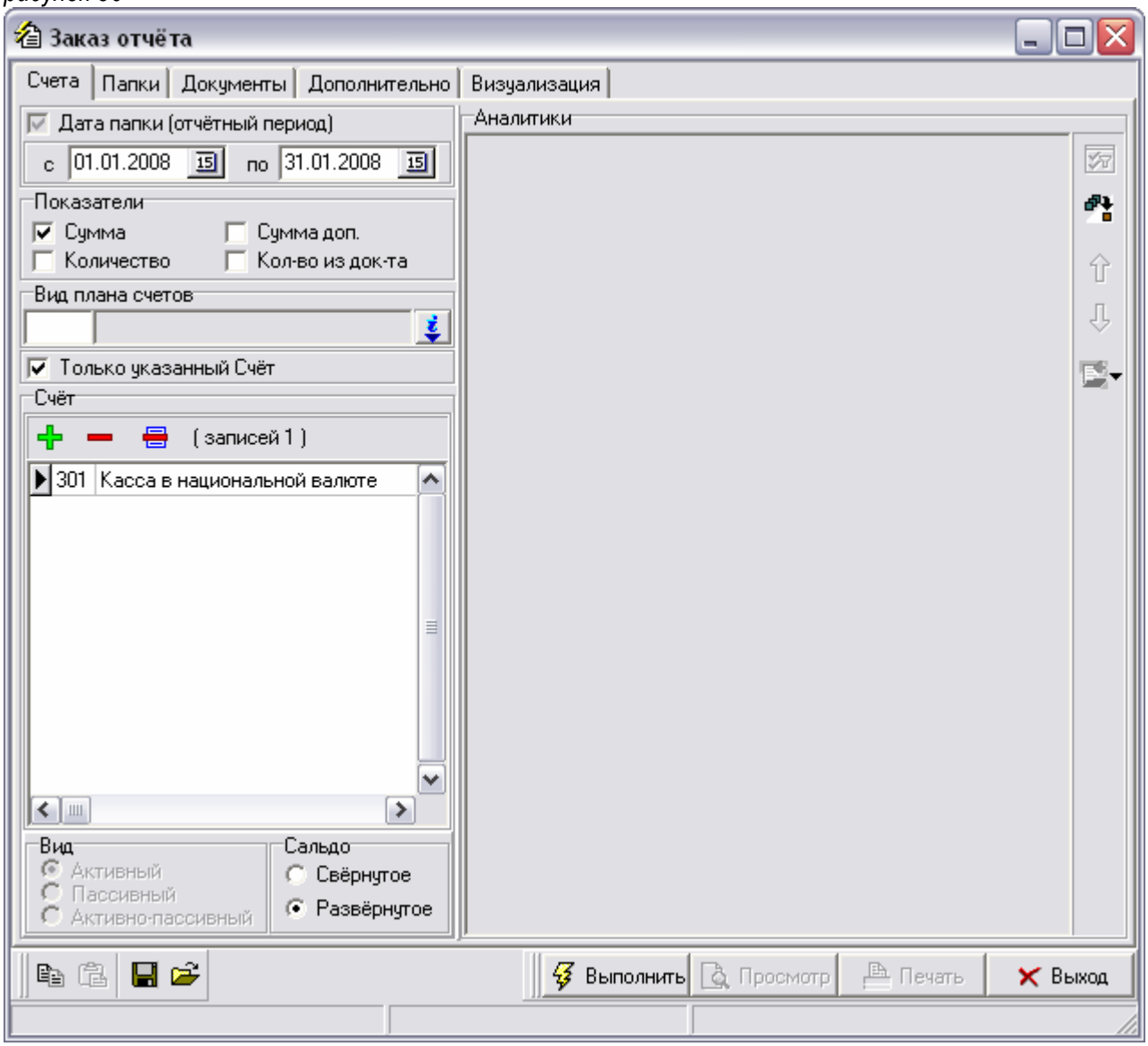
Дополнительная аналитика «Документ» используется при формировании многих отчетов. Не менее важны и полезны и вторичные аналитики документа, к которым относятся «Вид папки», «Вид документа», «Операция», а так же «Дата папки», «Дата документа». В качестве вторичной аналитики могут быть использованы и некоторые признаки документа, такие как «Дата оплаты», «Договор» и «Вид договора».

Дополнительная аналитика «Примечание строки» используется при формировании отчетов по счетам, проводки по которым строятся для строк документа. В примечании строки может находиться информация, как занесенная пользователем, так и автоматически системой, например, при импорте выписки банка либо других документов. Кроме того, в примечании может храниться служебная информация, например, основание для сторно в строках товарно-транспортной накладной или алгоритм расчета суммы в строках ведомостей по зарплате.

2. *Отчеты по синтетическим счетам (301, 311)*

Для заказа отчета по счету «301 – Касса» или «311 – Текущие счета» нужно указать отчетный период и выбрать счет (рисунок 36).

рисунок 36



Если ведется учет по нескольким кассовым ящикам и сейфам, то у счета «301 – Касса» есть аналитика. В таком случае заказ отчета необходимо строить с использованием этой аналитики. Как правило, в качестве такой аналитики выступает справочник «Основные средства».

Если предприятие имеет много расчетных счетов в разных банках, то у счета «311 – Текущие счета» есть аналитика. В таком случае заказ отчета необходимо строить с использованием этой аналитики. Как правило, в качестве такой аналитики выступает справочник «Счета в банках».

♦ **Детализация синтетических счетов**

Отчеты по счетам 301, 311, а так же другим синтетическим счетам, которые не имеют аналитик, формируются с использованием дополнительных аналитик.

Так, движение по этим счетам может быть детализировано в разрезе корреспондирующих счетов – аналитика «Корреспондирующий счет» (рисунок 37).

Так же может быть использована аналитика «Документ», что позволит отобразить отчет в разрезе документов (рисунок 38). Вторичная аналитика «Дата документа» разделит список документов по дням (рисунок 39). Отключение аналитики «Документ» при включенной вторичной аналитике «Дата документа» позволит сформировать отчет по дням (рисунок 40).

Не менее интересны отчеты, в которых используются комбинированные варианты включения описанных аналитик, например «Корреспондирующий счет» и «Документ» (рисунок 41) или «Дата документа» и «Корреспондирующий счет» (рисунок 42).

рисунок 37

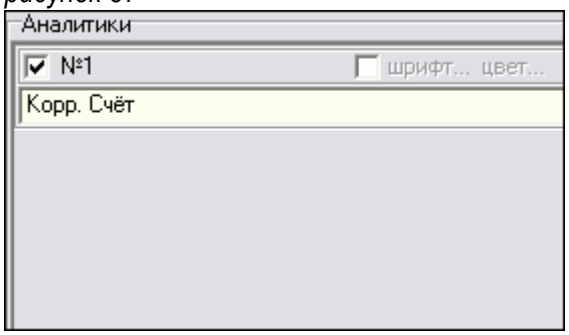


рисунок 38

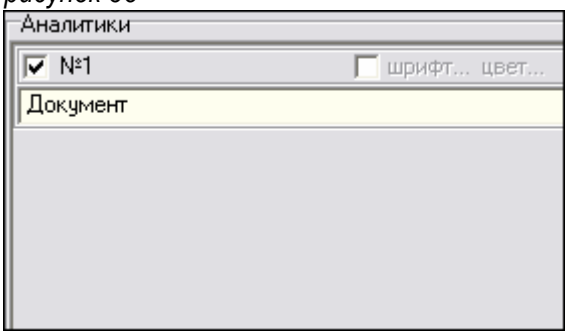


рисунок 39

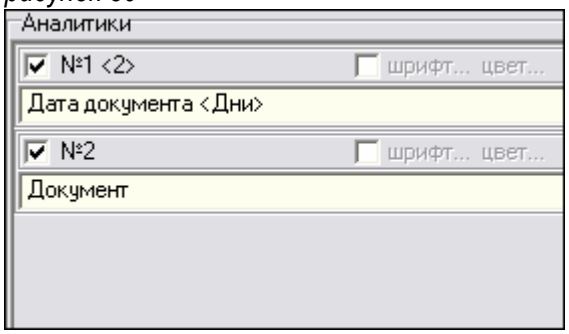


рисунок 40

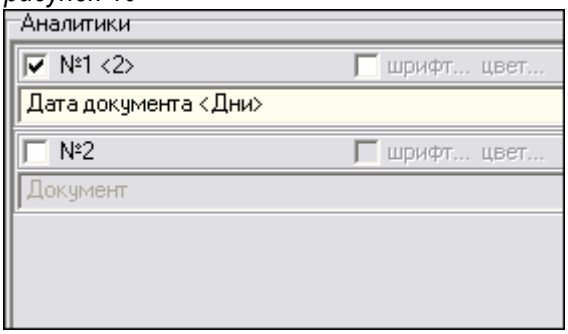


рисунок 41

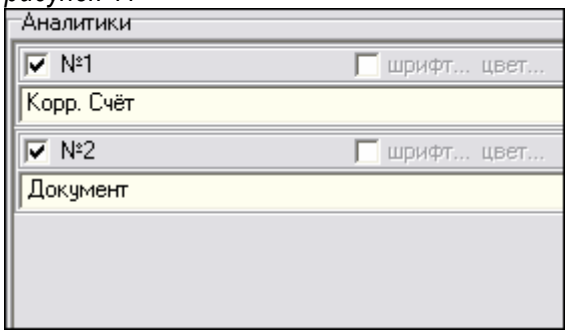
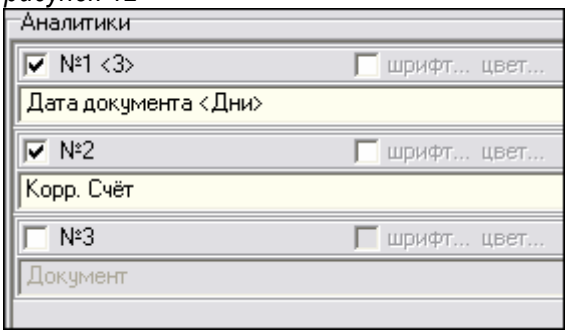


рисунок 42

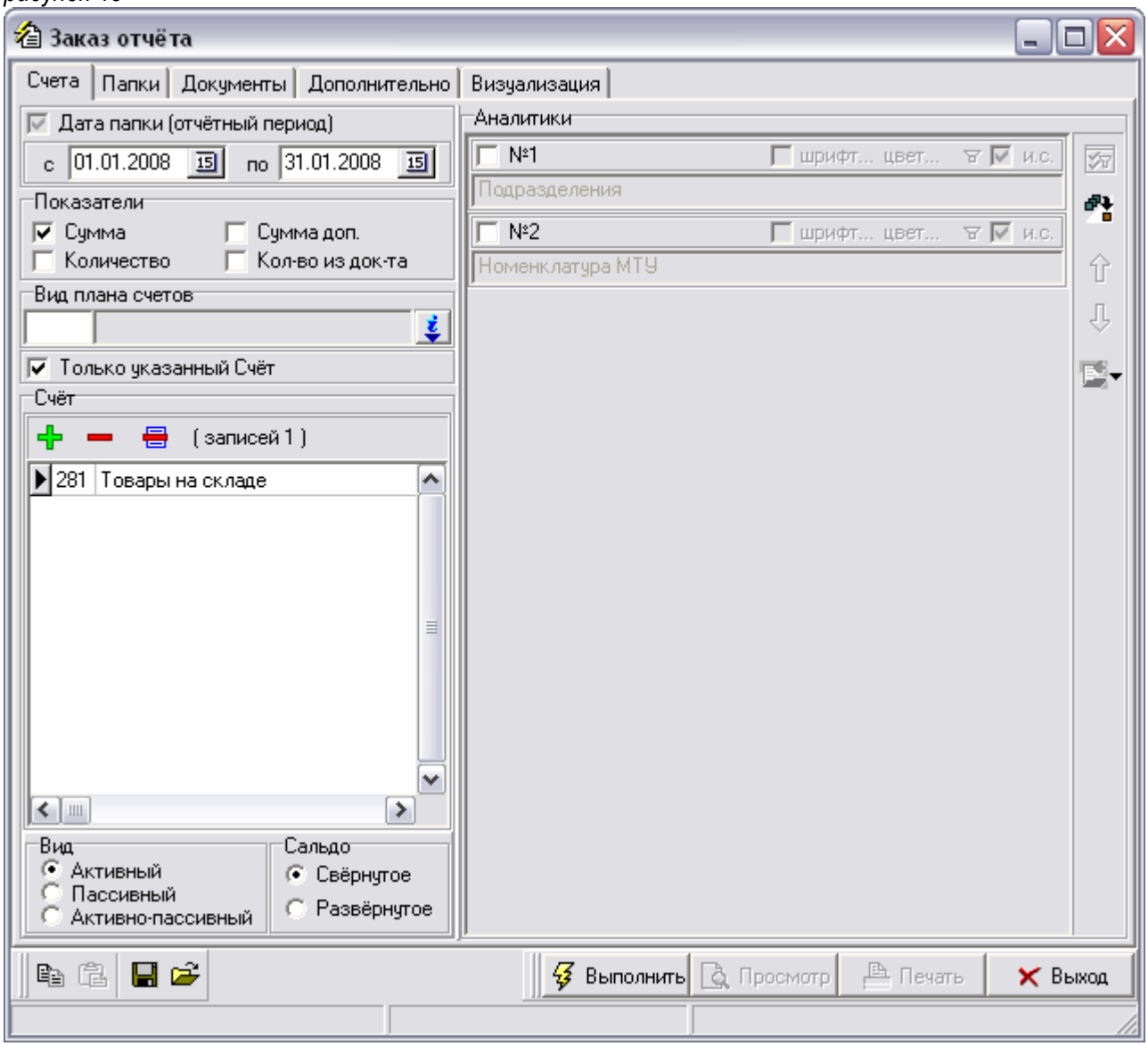


Описанные методы использования дополнительных аналитик могут быть применены при формировании отчетов по любым счетам, как синтетическим, так и аналитическим. Работая с аналитическими счетами, дополнительные аналитики могут использоваться как самостоятельно, так и в комбинациях с основными аналитиками счетов, либо вообще не использоваться.

3. *Отчет по счету 281*

Для заказа отчета по счету «281 – Товары на складе» нужно указать отчетный период и выбрать счет (рисунок 43).

рисунок 43



Счет «281 – Товары на складе», как правило, имеет две аналитики «Подразделения» и «Номенклатура МТУ». Включение аналитики «Подразделения» позволит отобразить отчет в разрезе складов. Включение аналитики «Номенклатура МТУ» позволит отобразить отчет в разрезе МТУ. Включение двух аналитик «Подразделения» и «Номенклатура МТУ» позволит сформировать отчет в разрезе складов с детализацией по МТУ. Изменение очередности аналитик в порядке «Номенклатура МТУ» и «Подразделения» позволит отобразить отчет в разрезе МТУ с детализацией по складам.

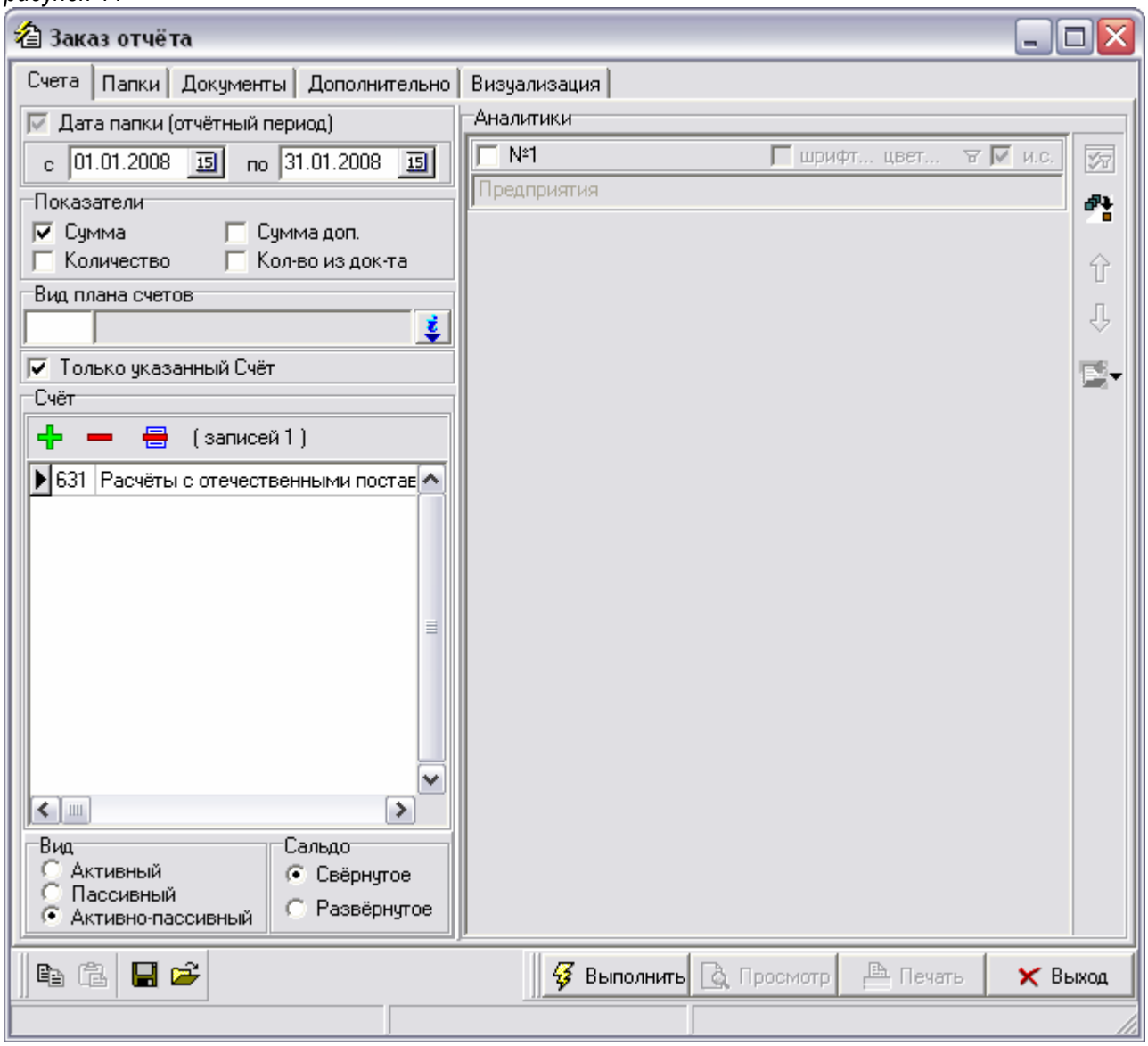
Счет «281 – Товары на складе» является количественным, то есть в отчете могут быть отображены как сумма, так и количество или сумма и количество вместе. Для этого нужно включить признак «Количество» в секции «Показатели».

Наравне с основными аналитиками активно используются вторичные аналитики, а так же дополнительные аналитики, такие как «Корреспондирующий счет», «Документ» и «Цена по документу». Именно по этому счету аналитика «Цена по документу», включенная вместе с аналитикой «Номенклатура МТУ» позволят увидеть цены МТУ.

4. *Отчет по счету 631*

Для заказа отчета по счету «631 – Расчеты с отечественными поставщиками» нужно указать отчетный период и выбрать счет (рисунок 44).

рисунок 44



Счет «631 – Расчеты с отечественными поставщиками», как правило, имеет минимум одну аналитику «Поставщик» – справочник «Предприятия». Включение аналитики «Предприятия» позволит отобразить отчет в разрезе поставщиков.

Наравне аналитикой «Предприятия» активно используются вторичные аналитики, а так же дополнительные аналитики, такие как «Корреспондирующий счет» и «Документ».

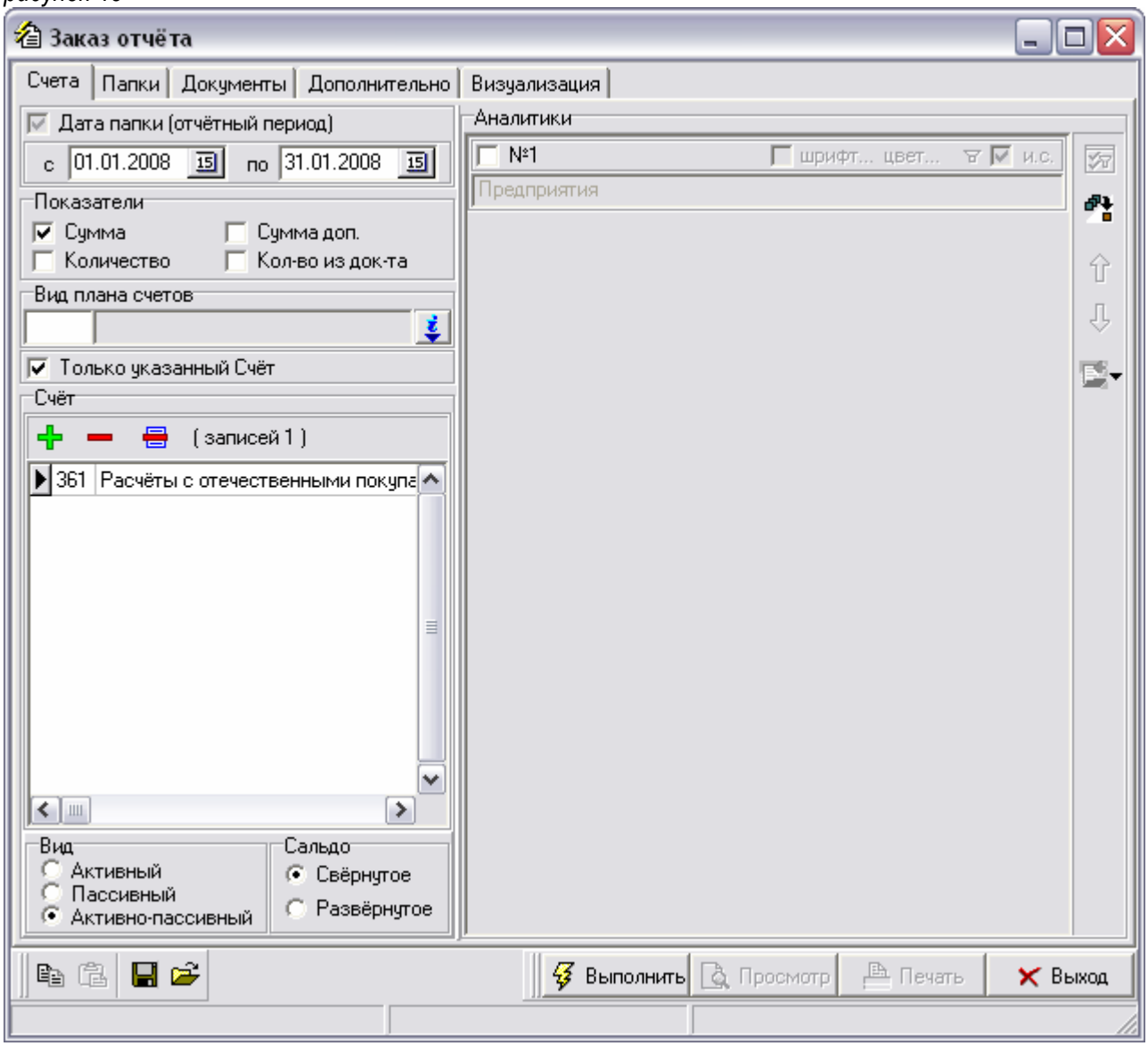
Если регистрация приходных документов ведется с установкой даты оплаты, то отчет позволяет отобразить как всю задолженность, так и только задолженность, по которой наступил срок оплаты. Для этого необходимо включить параметр «Дата оплаты» на закладке «Дополнительно», установить конечную дату, например, текущую, и включить признак «или пусто». Таким образом, в отчете будут отображены все документы, у которых дата оплаты меньше или равна текущей дате или не установлена. Такой отчет отобразит только просроченную кредиторскую задолженность.

Использование вторичной аналитики «Дата оплаты» позволит планировать оплаты кредиторам по срокам, установленным в договоре.

5. *Отчет по счету 361*

Для заказа отчета по счету «361 – Расчеты с отечественными покупателями» нужно указать отчетный период и выбрать счет (рисунок 45).

рисунок 45



Счет «361 – Расчеты с отечественными покупателями», как правило, имеет минимум одну аналитику «Покупатель» – справочник «Предприятия». Включение аналитики «Предприятия» позволит отобразить отчет в разрезе покупателей.

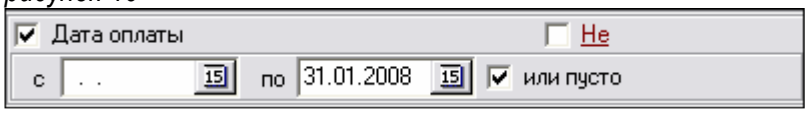
Наравне аналитикой «Предприятия» активно используются вторичные аналитики, а так же дополнительные аналитики, такие как «Корреспондирующий счет» и «Документ».

♦ Просроченная задолженность

Если выписка документов реализации ведется с установкой даты оплаты, то отчет в разрезе документов позволяет отобразить эту дату для каждого документа. Для этого нужно добавить поле «Дата оплаты» в список «Печатать поля» в форме настройки аналитики «Документ». Кроме того, «Дата оплаты» может выступать как самостоятельная вторичная аналитика.

Независимо от того, отображена ли дата оплаты, отчет позволяет отобразить как всю задолженность, так и только задолженность, по которой наступил срок оплаты. Для этого необходимо включить параметр «Дата оплаты» на закладке «Дополнительно», установить конечную дату, например, текущую, и включить признак «или пусто» (рисунок 46).

рисунок 46



У документов оплаты «Дата оплаты» отсутствует, поэтому признак «или пусто» является очень важным, так как именно он позволяет отобразить эти документы в отчете.

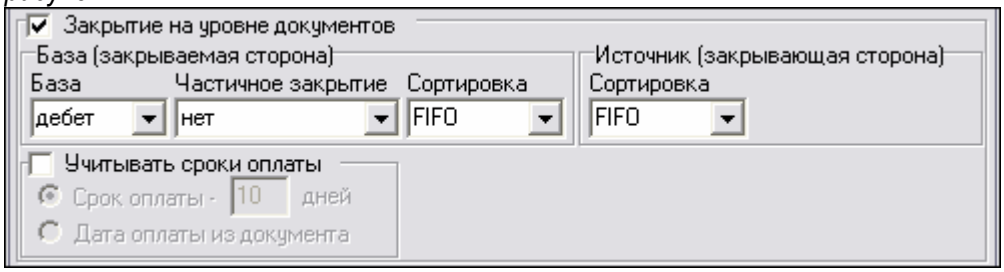
Таким образом, в отчете будут отображены все документы, у которых дата оплаты меньше или равна текущей дате или не установлена. Это и есть сумма задолженности, срок оплаты по которой уже наступил – просроченная задолженность.

♦ Закрытие документов

Довольно часто анализ движения по счету «361 – Расчеты с отечественными покупателями» проводится в разрезе документов. Причем, в первую очередь, интересны те документы, задолженность по которым еще не закрыта. Но при формировании отчета в разрезе «Предприятия» и «Документ» будут отображены как документы реализации, так и документы оплаты, причем первых – расходных накладных, может быть несколько десятков, а вторых – выписок банка, всего несколько. При этом общая сумма оплаты, как правило, закрывает большую часть отгрузки. Но в отчете каждый документ отображается отдельной строкой, соответственно, по всем документам отгрузки существует исходящее сальдо по дебету, а по документам оплаты – по кредиту. Для оптимизации вида такого отчета нужно выполнить следующие действия.

Во-первых, нужно включить признак «Закрытие на уровне документов» при настройке параметров аналитики «Документ» (рисунок 47).

рисунок 47



Для дебиторской задолженности базой закрытия является «Дебет», то есть та сторона, по которой отражаются отгрузки. Сортировка базы, как правило, используется «FIFO», что означает «первый пришел – первый ушел», то есть документы отгрузки будут сортироваться по дате документа. Сортировка источника, как правило, так же используется «FIFO», то есть документы оплаты

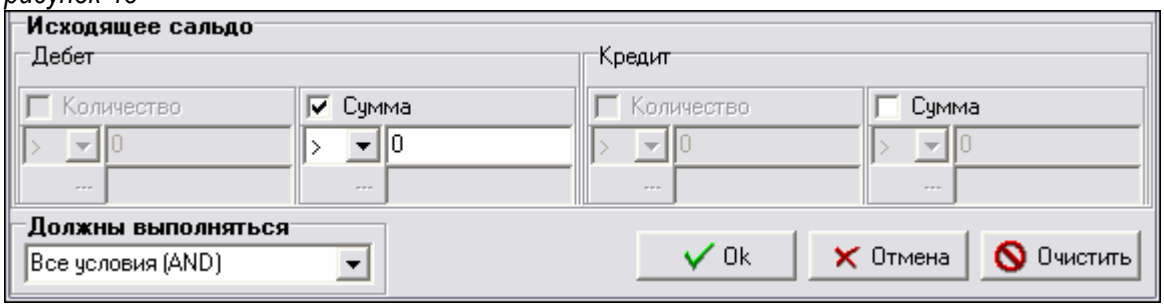
будут сортироваться по дате документа. В некоторых случаях может быть полезна сортировка «LIFO» , что означает «последний пришел – первый ушел», то есть документы будут сортироваться в обратном порядке.

Важным параметром является «Частичное закрытие». Если частичное закрытие отключено и суммы оплаты недостаточно для полного закрытия документа, то документ не будет закрыт и сумма оплаты так же останется. Включение этого параметра позволит полностью использовать сумму оплаты, но при этом последний закрываемый документ будет закрыт не полностью. По умолчанию частичное закрытие отключено.

При формировании отчета с описанными параметрами общая сумма оплат, проведенная по кредиту, будет использована для закрытия документов отгрузки, проведенных по дебету. В результате по всем документам отгрузки, которые закрыты, исходящее сальдо будет отсутствовать. Соответственно, у документов оплаты, сумма которых была использована для закрытия, исходящее сальдо так же будет отсутствовать.

Во-вторых, нужно включить фильтр по исходящему сальдо по аналитике «Документ» (рисунок 48).

рисунок 48



В таком случае в отчете будут отображены только документы, по которым существует положительное исходящее сальдо по дебету, то есть не закрытые отгрузки. В некоторых случаях фильтр может быть включен как по дебету, так и по кредиту, что позволит отобразить и документы оплаты, сумма которых не использована для закрытия. Это либо предоплаты, либо часть оплаты, которой оказалось недостаточно для полного закрытия документа отгрузки.

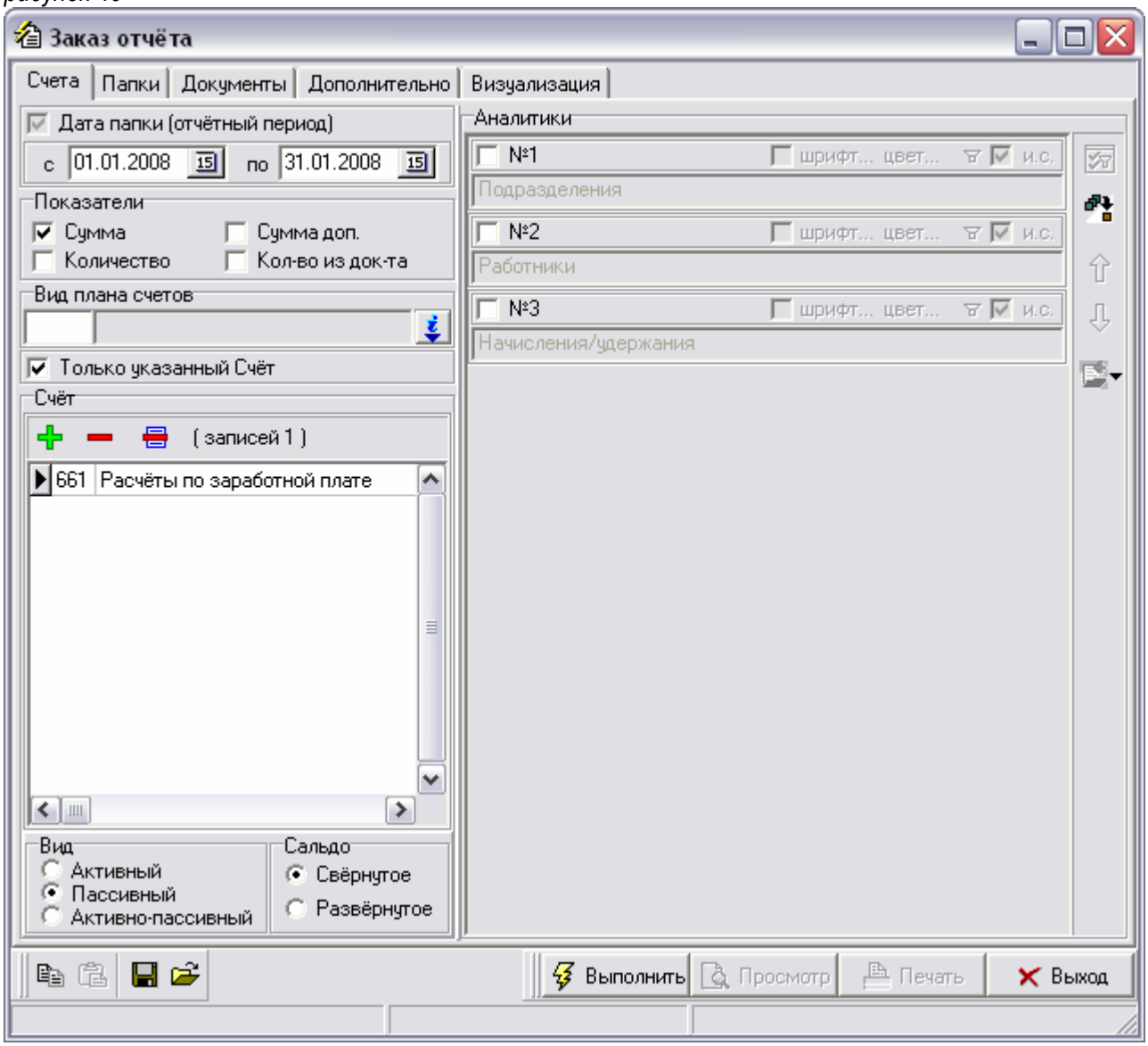
Если включено более одной опции фильтра, то у параметра «Должны выполняться» нужно установить значение «Хотя бы одно условие (OR)».

При формировании отчета с описанными параметрами будут отображены только те документы, по которым существует задолженность. По сравнению со стандартным отчетом, без включения закрытия документов и фильтра по документам, такой отчет будет меньше, а иногда и в несколько раз, что позволяет быстрее и эффективнее анализировать информацию и принимать решения.

6. *Отчет по счету 661*

Для заказа отчета по счету «661 – Расчеты по заработной плате» нужно указать отчетный период и выбрать счет (рисунок 49).

рисунок 49



Счет «661 – Расчеты по заработной плате» имеет, как правило, три аналитики – «Подразделения», «Работники» и «Начисления/удержания».

Наравне с аналитиками счета активно используются вторичные аналитики, а так же дополнительные аналитики, такие как «Корреспондирующий счет».

Для заметок