

Система учета Терминал ®

Часть 6
Модуль
«Основные средства»

Оглавление

<i>Глава I.</i>	Справочники «Основные средства»	3
1.	Введение.....	3
2.	Справочник «Картотека ОС»	3
◆	Стоимостные показатели.....	5
◆	Движение ОС.....	6
◆	Счета ОС	6
◆	Метод расчета амортизации.....	7
◆	Характеристика	7
3.	Справочник «Группы ОС»	8
◆	Подгруппы ОС.....	9
◆	Метод расчета амортизации.....	9
<i>Глава II.</i>	Модуль «Основные средства»	10
1.	Введение.....	10
◆	Особенности ведения налогового учета.....	10
2.	Занесение остатков.....	11
◆	Ведомость – Первоначальное заведение остатков	11
◆	Ведомость – Сальдо	12
3.	Поступление и ввод в эксплуатацию	13
◆	Пути поступления основных средств.....	13
◆	Акт – Бесплатное получение.....	14
◆	Акт – Ввод в эксплуатацию.....	15
◆	Акт – Ввод в эксплуатацию из МТУ	16
4.	Ремонт, реконструкция, модернизация.....	17
◆	Акт – Ремонт, реконструкция, модернизация	18
◆	Акт – Ремонт, реконструкция, модернизация (из МТУ)	19
5.	Переоценка и индексация.....	20
◆	Ведомость – Индексация	20
6.	Перемещение	23
◆	Акт – Перемещение	23
7.	Выбытие	25
◆	Причины выбытия основных средств	25
◆	Акт – Бесплатная передача.....	26
◆	Акт – Продажа.....	27
◆	Акт – Ликвидация	28
◆	Акт – Ликвидация частичная	29
8.	Амортизация	30
◆	Расчет – Амортизация.....	30
9.	Закрытие месяца.....	31
◆	Расчет – Сальдо	31
10.	Формирование отчетов	32
◆	Инвентаризационная опись ОС – Формирование	32
◆	Отчет – Формирование	33

Глава I. Справочники «Основные средства»

1. Введение

Основным справочником в группе «Основные средства» (ОС) является справочник «Картотека ОС», а так же группа его подчиненных объектов. Кроме картотеки ОС к данной группе относятся справочники «Группы ОС» и «Подгруппы ОС», предназначенные для группировки основных средств. Эти справочники связаны между собой – «Подгруппы ОС» являются подчиненным объектом «Группы ОС». Справочник «Картотека ОС» в свою очередь содержит ссылки на группу и подгруппу ОС.

В подчиненных справочниках картотеки хранится информация о стоимостных показателях, движении и счетах учета основного средства. Содержание этих справочников формируется автоматически при работе с документами», соответственно изменение этих справочников пользователем невозможно.

Специальный справочник «Метод расчета амортизации» является подчиненным по отношению к трем объектам: «Группы ОС», «Подгруппы ОС» и «Картотека ОС». Такая схема позволяет установить метод расчета амортизации, как для группы или подгруппы основных средств, так и индивидуально для конкретного основного средства.

Справочник «Характеристика» предназначен для хранения информации об аналитических показателях основного средства. Этот справочник используется в особенно сложных проектах и не имеет заранее определенной структуры.

2. Справочник «Картотека ОС»

Справочник предназначен для хранения информации об объектах основных средств и необоротных нематериальных активах с полной их характеристикой.

При нажатии пункта меню Справочники/Основные средства/Картотека ОС открывается форма просмотра (рисунок 1).

рисунок 1

Инв. №	Наименование	Группа	Подгруппа
1001	Павильон торговый	Группа 1	
1002	Киоск металлический	Группа 1	
2001	Комплект офисной мебели	Группа 3	
2002	Персональный компьютер Amator	Группа 3	
2003	Мобильный телефон Nokia	Группа 3	
2004	Холодильник LG		

При нажатии кнопки «Добавить»/«Редактировать» открывается форма редактирования (рисунок 2).

рисунок 2

The screenshot shows a window titled "Картотека ОС" (OS Card). The form is divided into several sections:

- Inventory Information:** "Инв. №" (Inventory No.) with value "1001".
- Name and Abbreviation:** "Наименование" (Name) "Павильон торговый" and "Сокр." (Abbreviation) field.
- Company:** "Предприятие" (Company) "00000001 Компания «Новое дело» ТОВ".
- Accounting Details:** "Маска 100" (Mask 100) "100", "Учёт" (Accounting) "1&2", "Группа" (Group) "1", "Подгруппа" (Subgroup) field.
- Dates:** "Выпущено" (Issued), "Приобретено" (Acquired), "Введ. в экспл." (Put into operation), and "Списано" (Written off) with date pickers.
- Characteristics:** "Характеристики" (Characteristics) section with "Заводской №" (Factory No.), "Производитель" (Manufacturer), "ГОСТ" (GOST), "Модель" (Model), "Драг. металлы" (Precious metals) (Золото, Серебро, Платина), "Кол. хар-ка" (No. of characteristics), and "Кол-во для кол. хар-ки" (Quantity for characteristics).
- Other Fields:** "Автотранспорт" (Motor vehicle) "Гос. №" (State No.), "Гараж. №" (Garage No.), and a checkbox "В производстве" (In production).
- Buttons:** "Ok" and "Отмена" (Cancel) buttons.

В качестве поля «Код» выступает поле «Инв. №» – Инвентарный № ОС. Кроме обязательных полей форма содержит дополнительные поля:

- ✓ «Сокр.», «Сокр.1» – сокращенное наименование основного средства.
- ✓ «Предприятие» – ссылка на справочник «Предприятия». Используется в случае корпоративного учета и указывает, к какому из предприятий корпорации принадлежит это основное средство.
- ✓ «Маска» – ссылка на справочник «Маски», для построения бухгалтерских проводок.
- ✓ «Группа» – ссылка на справочник «Группы ОС».
- ✓ «Подгруппа» – ссылка на справочник «Подгруппа ОС».
- ✓ «Категория» – ссылка на справочник «Категория ОС».
- ✓ «Выпущено» – дата выпуска основного средства.
- ✓ «Приобретено» – дата приобретения основного средства.
- ✓ «Введ. в экспл.» – дата введения в эксплуатацию основного средства. Эта дата устанавливается автоматически и поле недоступно для корректировки.
- ✓ «Списано» – дата списания основного средства. Эта дата устанавливается автоматически и поле недоступно для корректировки.

□ Секция «Характеристики»

- ✓ «Заводской №» – заводской номер основного средства.
- ✓ «Производитель» – ссылка на справочник «Предприятия».
- ✓ «ГОСТ», «Модель» – соответствующая информация.
- ✓ «Характеристика», «Примечание» – текстовые поля для занесения дополнительной информации.
- ✓ «Золото», «Серебро», «Платина» – числовые поля для занесения содержания драгоценных металлов в этом основном средстве.
- ✓ «Кол. хар-ка» – числовое поле для занесения количественной характеристики этого основного средства.
- ✓ «Кол-во для кол. хар-ки» – числовое поле для занесения количества для количественной характеристики этого основного средства.

□ Секция «Автотранспорт»

- ✓ «Гос. №» – государственный номер транспортного средства.
- ✓ «Гараж. №» – гаражный номер транспортного средства.
-
- ✓ «В производстве» – признак, определяющий участие этого основного средства в производственном процессе.
- ✓ «Главное ОС» – ссылка на справочник «Картотека ОС», для определения подчиненности между объектами основных средств. На основании этих взаимосвязей строится иерархия основных средств.

Доступ к справочнику «Группы ОС» можно получить, используя функцию «Вызов справочника» (Ctrl+F10, код объекта «18»).

На дополнительной панели (рисунок 1) расположены кнопки, вызывающие подчиненные справочники.

◆ Стоимостные показатели

Справочник предназначен для хранения информации о стоимостных показателях основного средства в разрезе отчетных периодов (рисунок 3).

рисунок 3

Дата	Аморт...	Вх. саль...	Приход(...)	Расход(...)	Вх. саль...	Приход(...)	Расход(...)	Вх. саль...	Приход(...)	Расход(...)
01.02.2008	26,97	15000	0	150	8527,08	0	85,2708	6472,92	0	64,7292
01.02.2008	27,08	15000	0	0	8527,08	0	0	6472,92	0	0

Содержание этого справочника формируется автоматически на основании документов модуля «Основные средства», соответственно изменение этого справочника пользователем невозможно. Каждая запись содержит дату отчетного периода, сумму амортизации, а так же суммы сальдо входящего, прихода и расхода в разрезе трех категорий – первоначальная стоимость, износ и балансовая стоимость.

◆ Движение ОС

Справочник предназначен для хранения информации о движении основного средства по структурным подразделениям предприятия (рисунок 4).

рисунок 4

Дата	Код ...	Подразделение	Таб.№...	Фамилия(Раб...	Имя(Раб...	Отчество(Раб...	Примечание
10.11.2002	100	Основные средства	1001	Иванов	Иван	Иванович	>104\518\2147482465

Содержание этого справочника формируется автоматически на основании документов модуля «Основные средства», соответственно изменение этого справочника пользователем невозможно. Каждая запись содержит дату, с которой это основное средство находится в указанном месте, ссылки на справочники «Подразделения» и «Работники», а так же поле «Примечание».

◆ Счета ОС

Справочник предназначен для хранения информации о счетах учета основного средства (рисунок 5).

рисунок 5

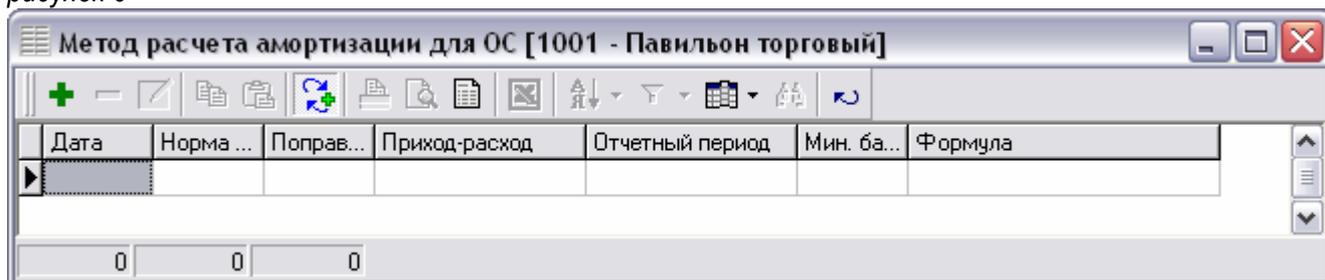
Дата	Счет учета ОС	Счет учета изн...	Счет АФ	Счет спис...	Подразделение спис...	Примечание
10.11.2002	103	131		920	Основные средства	>104\518\2147482465

Содержание этого справочника формируется автоматически на основании документов модуля «Основные средства», соответственно изменение этого справочника пользователем невозможно. Каждая запись содержит дату, с которой указанные счета будут использоваться для построения проводок, ссылки на справочник «Список счетов», «Подразделения» и поле «Примечание».

◆ Метод расчета амортизации

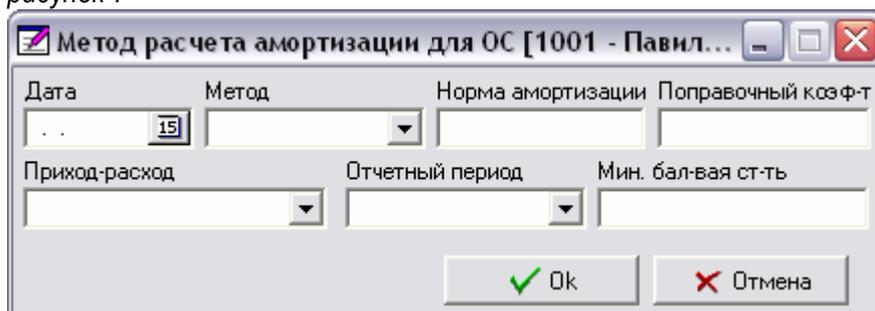
Справочник предназначен для хранения информации о методах расчета амортизации по этому ОС (рисунок 6).

рисунок 6



При нажатии кнопки «Добавить»/«Редактировать» открывается форма редактирования (рисунок 7).

рисунок 7



- ✓ «Дата» – начальная дата, с которой будет использоваться этот метод.
- ✓ «Метод» – выпадающий список предназначен для установки одного из предлагаемых значений: «балансовая стоимость» или «первоначальная стоимость». Определяет, что является базой для расчета амортизации.
- ✓ «Норма амортизации» – норма амортизации.
- ✓ «Поправочный коэффициент» – поправочный коэффициент.
- ✓ «Приход-расход» – выпадающий список предназначен для установки одного из предлагаемых значений: включая все, исключая приход, исключая расход, исключая приход/расход. Для дополнительной настройки алгоритма расчета.
- ✓ «Отчетный период» – выпадающий список предназначен для установки одного из предлагаемых значений: месяц или квартал. Определяется период, за который рассчитывается амортизация.
- ✓ «Мин. балансовая стоимость» – минимальная балансовая стоимость.

При вызове этого справочника как подчиненного для группы или подгруппы основных средств правила работы не отличаются от описанных правил.

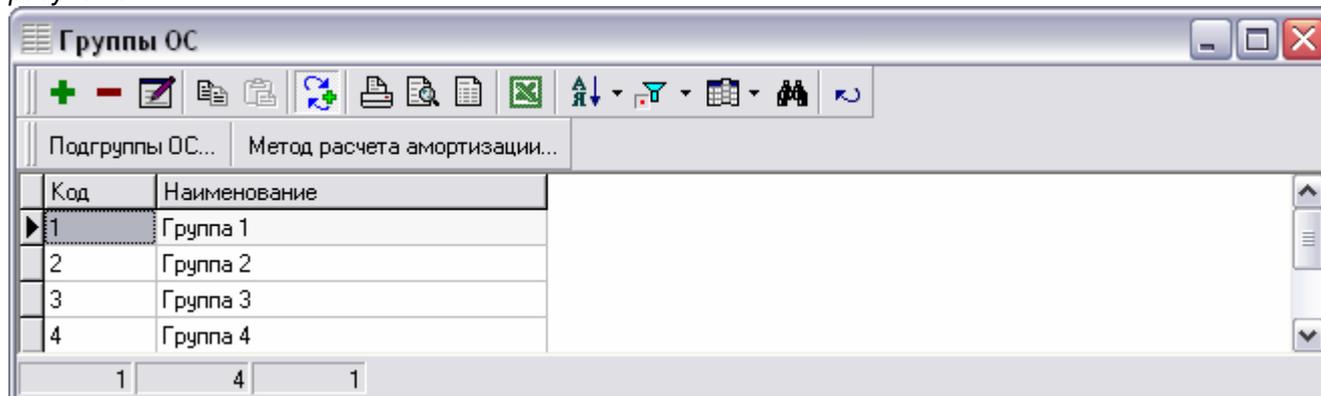
◆ Характеристика

Справочник предназначен для хранения информации об аналитических показателях этого основного средства. Это особый справочник, структура которого настраивается отдельно для каждой подгруппы основных средств, что позволяет хранить различные показатели для разнородных объектов учета. Настройка этого справочника осуществляется администратором согласно постановке задачи в зависимости от функциональности проекта. В базовой версии этот справочник не настроен. При попытке открыть этот справочник система сообщит об отсутствии настройки в соответствующем окне.

3. Справочник «Группы ОС»

Справочник предназначен для хранения информации о группах основных средств. При нажатии пункта меню Справочники/Основные средства/Группы ОС открывается форма просмотра (рисунок 8).

рисунок 8



Этот справочник является простейшим и состоит из стандартных полей.

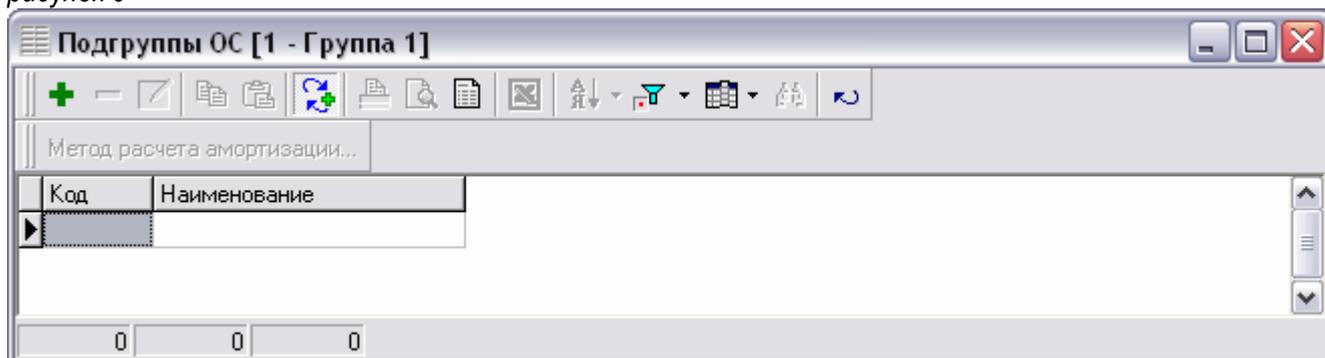
Доступ к справочнику «Группы ОС» можно получить, используя функцию «Вызов справочника» (Ctrl+F10, код объекта «19»).

На дополнительной панели (рисунок 8) расположены кнопки, вызывающие подчиненные справочники.

◆ Подгруппы ОС

Справочник предназначен для хранения информации о подгруппах основных средств (рисунок 9).

рисунок 9



При нажатии кнопки «Добавить»/«Редактировать» открывается окно формы редактирования (рисунок 10).

рисунок 10

Кроме стандартных полей форма содержит дополнительное поле:

- ✓ «Группа» – ссылка на основной справочник «Группы ОС». Значение установлено и недоступно для изменения (при вызове справочника как самостоятельного доступно).

Доступ к справочнику «Подгруппы ОС» можно получить, используя функцию «Вызов справочника» (Ctrl+F10, код объекта «20»).

◆ Метод расчета амортизации

Правила работы с этим справочником описаны в разделе «Картотека ОС». При вызове этого справочника как подчиненного для группы или подгруппы основных средств правила работы не отличаются от описанных правил.

Глава II. Модуль «Основные средства»

1. Введение

Модуль «Основные средства» предназначен для работы с документами учета основных средств. Основными счетами для папки «10 – Основные средства» выступает класс счетов «10 – Основные средства».

Система позволяет одновременно вести два учета основных средств – бухгалтерский и налоговый. В карточке основного средства есть поле «Учет», где указывается, какой учет ведется по этой карточке – 1, 2 или 1&2. При введении основного средства в эксплуатацию в документе в поле «Учет» автоматически устанавливается значение из выбранной карточки. В зависимости от этого значения будут строиться стоимостные показатели. В большинстве случаев стоимостные показатели при введении в эксплуатацию для двух учетов одинаковы, и благодаря этому постановка основного средства на учет производится одним документом, но есть и исключения. Тогда необходимо ввести в эксплуатацию основное средство по бухгалтерскому учету одним из документов, а отличающиеся стоимостные показатели по налоговому учету нужно провести в документе «Ведомость – Корректировка балансовой стоимости в налоговом учете».

◆ Особенности ведения налогового учета

В налоговом учете разница между первоначальной стоимостью и износом не равна балансовой стоимости. Это связано с особенностью при выбытии основных средств. Дело в том, что учет стоимости групп 2, 3 и 4 ведется не в разрезе отдельных объектов, а группы в целом. Кроме того, при списании основного средства балансовая стоимость группы не уменьшается, а при продаже уменьшается на сумму продажной стоимости. Так как в системе «Терминал ®» учет основных средств ведется в разрезе отдельных объектов, и при выбытии основного средства его стоимостная история прекращается, а балансовая стоимость списывается, возникает необходимость корректировки балансовой стоимости в налоговом учете. Для этого, в конце отчетного периода необходимо заказать отчет по специальному счету «016.OFF» в разрезе групп основных средств, на котором по дебету отражается сумма корректировки балансовой стоимости в налоговом учете. По этому счету ведутся только обороты, и его свернутое дебетовое сальдо показывает, насколько нужно изменить балансовую стоимость группы. Для внесения изменений используется документ «Ведомость – Корректировка балансовой стоимости в налоговом учете». Для увеличения балансовой стоимости группы необходимо создать фиктивную карточку. Для уменьшения необходимо уменьшить стоимость фиктивной карточки. Если балансовая стоимость фиктивной карточки равна нулю, необходимо уменьшить стоимость группы пропорционально. Для этого в строках документа установлено дополнительное действие «Индексация ОС», которое позволяет сформировать строки, уменьшая указанную группу на необходимую сумму.

2. Занесение остатков

Первоначальное заведение остатков основных средств – это трудоемкий процесс. Во избежание случайного удаления этих документов заводите их в отдельной папке, пометьте папку в примечании и устанавливайте на нее замок.

◆ Ведомость – Первоначальное заведение остатков

При внедрении модуля на предприятии, у которого уже имеются основные средства, необходимо, в первую очередь, занести остатки.

Для первоначального занесения остатков используется документ «Ведомость – Первоначальное заведение остатков». Этот документ позволяет указать дату введения в эксплуатацию, стоимостные показатели на начало периода и счета, связанные с основным средством.

При входе в документ «Ведомость – Первоначальное заведение остатков» открывается его шапка (рисунок 11).

рисунок 11

При нажатии «Ок» в шапке документа открывается форма просмотра его строк (рисунок 12).

рисунок 12

Ин...	Основное средство	Дата вве...	Уч...	Перв...	Износ	Бал...	Н...	Сч...	Сч...	Сч...	К...
1001	Павильон торговый	01.01.2010	1&2	10000	1000	9000		103	131	910	100
▶1003	Сарай	01.01.2010	1	5000	500	4500		103	131	910	100
Перв-ная ст-ть		Износ		Бал-вая ст-ть							
▶ 15000		1500		13500							
2		2		1							

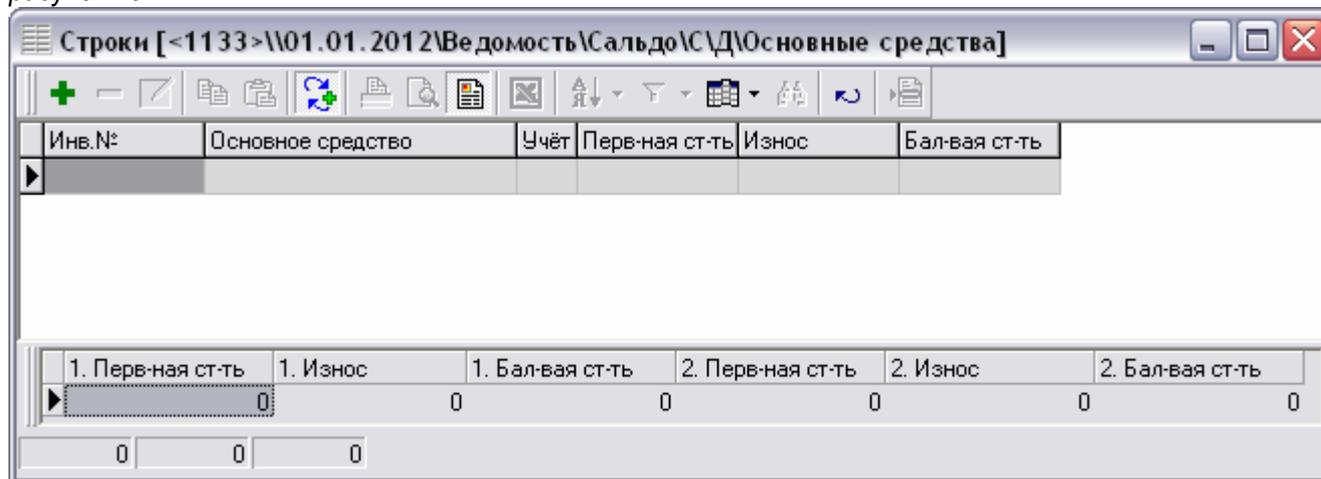
В этом документе специальные печатные формы не установлены.

◆ **Ведомость – Сальдо**

Если стоимостные показатели налогового учета отличаются от показателей бухгалтерского учета, их необходимо провести в документе «Ведомость – Сальдо».

Документ «Ведомость – Сальдо» не имеет шапки, поэтому при входе в этот документ открывается форма просмотра его строк (рисунок 13).

рисунок 13



В этом документе специальные печатные формы не установлены.

3. Поступление и ввод в эксплуатацию

◆ Пути поступления основных средств

- ✓ приобретение как новых, так и бывших в эксплуатации основных средств за денежные средства;
- ✓ самостоятельное изготовление основных средств;
- ✓ получение основных средств в качестве вклада в уставный капитал учредителей (участников) предприятия в обмен на корпоративные права;
- ✓ перевод в основные средства из оборотных активов, товаров, готовой продукции;
- ✓ получение основных средств бесплатно от юридического или физического лица;
- ✓ получение основных средств в результате обмена на подобные или неподобные активы.

Для проведения перечисленных хозяйственных операций и ввода в эксплуатацию основных средств в системе используются операции «Бесплатное получение», «Ввод в эксплуатацию» и «Ввод в эксплуатацию из МТУ».

Для перечисленных операций в системе установлена специальная печатная форма «Типовая форма № ОС-1» – «Акт приема-перемещения».

При нажатии кнопки «Печать» / «Просмотр» в режиме «Форма» в строках документа открывается окно выбора документа (рисунок 14, рисунок 15).

рисунок 14

Выберите документ для печати

Документ

Акт приема-перемещения

1 экзemplяр

Печать в графическом режиме

HP LaserJet 2100

Ok Отмена

рисунок 15

Выберите документ для просмотра

Документ

Акт приема-перемещения

Печать в графическом режиме

HP LaserJet 2100

Ok Отмена

◆ **Акт – Бесплатное получение**

Актом бесплатного получения в эксплуатацию вводятся основные средства, полученные бесплатно от юридических или физических лиц.

При входе в документ «Акт – Бесплатное получение» открывается его шапка (рисунок 16).

рисунок 16

При нажатии «Ok» в шапке документа открывается форма просмотра его строк (рисунок 17).

рисунок 17

Инв.№	Основное средство	Дата вв...	Учёт	Перв-ная ст-ть	Износ	Бал-вая ст-ть	НДС	Счѐ
2001	Комплект офисной мебели	01.01.2012	1	12000	1250	10750		106

Перв-ная ст-ть	Износ	Бал-вая ст-ть
12000	1250	10750

В этом документе установлена специальная печатная форма «Типовая форма № ОС-1» – «Акт приема-перемещения» (рисунок 14, рисунок 15).

◆ Акт – Ввод в эксплуатацию

Акт ввода в эксплуатацию используется для ввода в эксплуатацию основных средств, приобретенных за денежные средства, полученных в качестве вноса в уставной капитал (фонд), самостоятельно изготовленных основных средств и полученных в результате обмена на подобные или неподобные активы. В этом документе указывается корреспондирующий счет, который соответствует пути поступления основных средств.

При входе в документ «Акт – Ввод в эксплуатацию» открывается его шапка (рисунок 18).

рисунок 18

При нажатии «Ok» в шапке документа открывается форма просмотра его строк (рисунок 19).

рисунок 19

Инв.№	Основное средство	Дата вв...	Учёт	Перв-ная ст-ть	Износ	Бал-вая ст-ть	НДС	Счёт
▶ 2002	Персональный компьютер Ал	01.01.2012	1&2	3000	1000	2000		106

В этом документе установлена специальная печатная форма «Типовая форма № ОС-1» – «Акт приема-перемещения» (рисунок 14, рисунок 15).

◆ **Акт – Ввод в эксплуатацию из МТУ**

Документ «Акт – Ввод в эксплуатацию из МТУ» используется для перевода основных средств из оборотных активов, товаров, готовой продукции. Этот документ немного отличается от предыдущих документов. В строках документа указываются МТУ, которые переводятся в основные средства. Кроме введения в эксплуатацию новых основных средств этот документ производит списание МТУ. В зависимости от установленных параметров все количество МТУ будет введено в эксплуатацию, как одно основное средство, или по количеству МТУ будет создано необходимое количество карточек основных средств, которые будут введены в эксплуатацию. Если указанное количество МТУ вводится в эксплуатацию, как одно основное средство, в карточке основного средства в поле «Количество для количественной характеристики» будет отражаться количество МТУ.

При входе в документ «Акт – Ввод в эксплуатацию из МТУ» открывается его шапка (рисунок 20).

рисунок 20

При нажатии «Ok» в шапке документа открывается форма просмотра его строк (рисунок 21).

рисунок 21

Ин...	Основное средство	Дата вве...	У...	Перв-ная...	И Ба...	Н...	Сч...	Сч...	Сч...	К...
2003	Мобильный телефон Nokia	01.01.2012	1&2	1500	0	1500	106	131	910	100

Перв-ная ст-ть: 1500 Износ: 0 Бал-вая ст-ть: 1500

1 1 1

В этом документе установлена специальная печатная форма «Типовая форма № ОС-1» – «Акт приема-перемещения» (рисунок 14, рисунок 15).

4. Ремонт, реконструкция, модернизация

Для отражения проведения ремонта, реконструкции и модернизации в системе используются документы «Акт – Ремонт, реконструкция, модернизация» и «Акт – Ремонт, реконструкция, модернизация (из МТУ)».

Для перечисленных операций в системе установлена специальная печатная форма «Типовая форма № ОС-2» – «Акт приема-передачи».

При нажатии кнопки «Печать» / «Просмотр» в режиме «Форма» в строках документа открывается окно выбора документа (рисунок 22, рисунок 23).

рисунок 22

The dialog box titled "Выберите документ для печати" (Select document for printing) contains the following elements: a "Документ" (Document) section with a radio button selected next to "Акт приема-передачи"; a section for the number of copies, showing "1" and "экземпляр"; a section for the printer, showing "Печать в графическом режиме" and "HP LaserJet 2100". At the bottom, there are "Ok" and "Отмена" (Cancel) buttons.

рисунок 23

The dialog box titled "Выберите документ для просмотра" (Select document for viewing) contains the following elements: a "Документ" (Document) section with a radio button selected next to "Акт приема-передачи"; a section for the printer, showing "Печать в графическом режиме" and "HP LaserJet 2100". At the bottom, there are "Ok" and "Отмена" (Cancel) buttons.

◆ **Акт – Ремонт, реконструкция, модернизация**

При входе в документ «Акт – Ремонт, реконструкция, модернизация» открывается его шапка (рисунок 24).

рисунок 24

При нажатии «Ок» в шапке документа открывается форма просмотра его строк (рисунок 25).

рисунок 25

Инв.№	Основное средство	Ввод в экспл...	Плановая стоимость	Учёт	Перв-ная ст-ть	Износ	Бал-вая ст-ть
▶1001	Павильон торговый	11.01.2012	1000	1&2	1000		1000

В этом документе установлена специальная печатная форма «Типовая форма № ОС-2» – «Акт приема-передачи» (рисунок 22, рисунок 23).

◆ Акт – Ремонт, реконструкция, модернизация (из МТУ)

Документ «Акт – Ремонт, реконструкция, модернизация (из МТУ)» имеет те же особенности, которые описаны для документа «Акт – ввод в эксплуатацию из МТУ». При входе в документ «Акт – Ремонт, реконструкция, модернизация (из МТУ)» открывается его шапка (рисунок 26).

рисунок 26

При нажатии «Ок» в шапке документа открывается форма просмотра его строк (рисунок 27).

рисунок 27

Инв.№	Основное средство	Ввод в ...	Планов...	Учёт	Перв-ная ст-ть	Износ	Бал-вая ст-ть
▶ 2003	Мобильный телефон Nokia	07.01.2012	250	1&2	1500		1500

Перв-ная ст-ть	Износ	Бал-вая ст-ть
▶ 1500	0	1500

В этом документе установлена специальная печатная форма «Типовая форма № ОС-2» – «Акт приема-передачи» (рисунок 22, рисунок 23).

5. Переоценка и индексация

Переоценка основных средств в бухгалтерском учете и индексация основных фондов в налоговом учете.

◆ Ведомость – Индексация

Для переоценки основных средств в бухгалтерском учете и индексации основных фондов в налоговом учете используется документ «Ведомость – Индексация».

При входе в документ «Ведомость – Индексация» открывается его шапка (рисунок 26).

рисунок 28

При нажатии «Ок» в шапке документа открывается форма просмотра его строк (рисунок 27).

рисунок 29

В этом документе специальные печатные формы не установлены.

В строках этого документа установлены дополнительные действия, позволяющие автоматически создать строки документа.

▪ Индексация

При нажатии кнопки «Индексация» открывается форма «Индексация ОС» (рисунок 30).

рисунок 30

В дополнительном действии «Индексация» в секции фильтр определяется множество объектов основных средств, которые надо переоценить или проиндексировать.

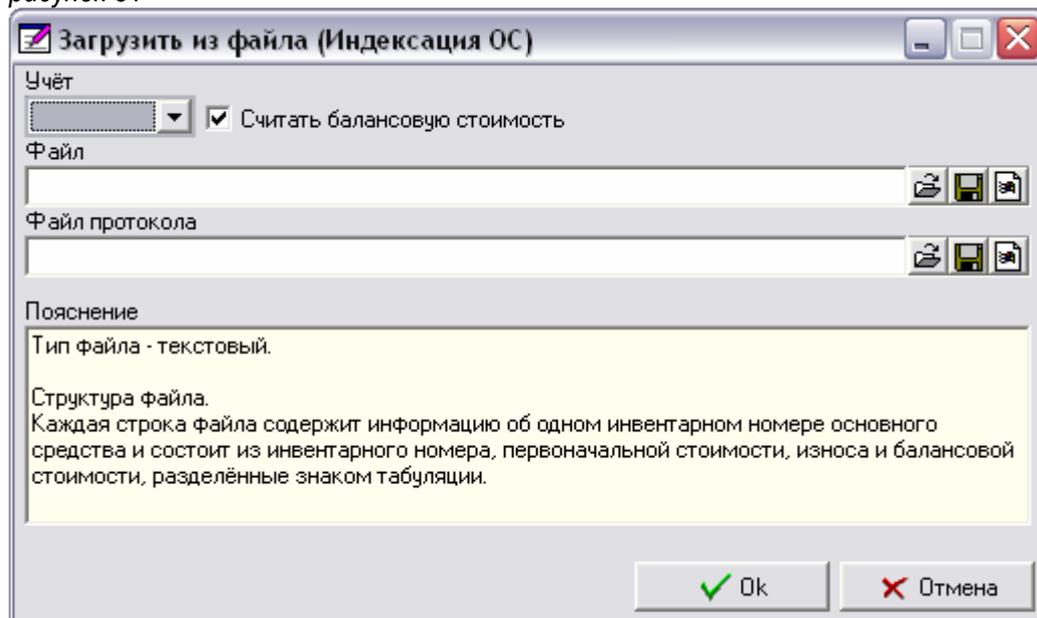
В поле «Коэффициент, (+/-)» указывается коэффициент приращения стоимости. Если коэффициент не известен, а известна сумма балансовой стоимости, на которую надо увеличить или уменьшить стоимости указанных основных средств, используйте поле «Балансовая стоимость, (+/-)».

Дополнительное действие создаст стоки, в которых увеличение стоимости – увеличение первоначальной стоимости, а уменьшение – увеличение износа. В налоговом учете индексация основных фондов подразумевает изменение только балансовой стоимости. Первоначальная стоимость при этом принимать участия не должна. Для этого в дополнительном действии предусмотрен параметр «Только балансовая стоимость».

▪ Загрузить из файла

При нажатии кнопки «Загрузить из файла» открывается форма «Загрузить из файла (Индексация ОС)» (рисунок 31).

рисунок 31



Дополнительное действие «Загрузить из файла», как видно из названия загружает информацию из текстового файла определенной структуры.

Каждая строка файла содержит информацию об одном инвентарном номере основного средства и состоит из инвентарного номера, первоначальной стоимости, износа и балансовой стоимости, разделенные знаком табуляции. При этом разница первоначальной стоимости и износа может не соответствовать балансовой стоимости.

Также в дополнительном действии имеется опция «Считать балансовую стоимость». Это позволяет игнорировать наличие этой стоимости в файле.

Это дополнительное действие удобно использовать после специфических расчетов в программе Excel, для быстрой загрузки результатов.

Дополнительное действие «Загрузить из файла» в базовой версии отключено.

6. Перемещение

◆ Акт – Перемещение

При входе в документ «Акт – Перемещение» открывается его шапка (рисунок 32).

рисунок 32

При нажатии «Ок» в шапке документа открывается форма просмотра его строк (рисунок 33).

рисунок 33

Инв.№	Основное средство	Код предпри...	Предприятие	Сч...	Сч...	Сч...	Сч...

В этом документе специальные печатные формы не установлены.

В строках этого документа есть дополнительное действие «Групповое добавление», позволяющее автоматически создать строки документа.

Групповое добавление

При нажатии кнопки «Групповое добавление» открывается форма «Групповое добавление [Движение ОС]» (рисунок 34).

рисунок 34

Групповое добавление [Движение ОС]

Откуда
Подразделение: 100 Основные средства
Работник: 1001 Иванов Иван Иванович

Куда
Подразделение: 100 Основные средства
Работник: 1002 Петров Петр Петрович

Дата: 01.01.2012
Подразделение списания затрат: 100 Основные средства

Фильтр

<input type="checkbox"/> Основные средства	<input type="checkbox"/> НЕ	<input type="checkbox"/> Предприятия	<input type="checkbox"/> НЕ
<input type="checkbox"/> Группы ОС	<input type="checkbox"/> НЕ	<input type="checkbox"/> Подгруппы ОС	<input type="checkbox"/> НЕ
<input type="checkbox"/> Подразделения списания затрат	<input type="checkbox"/> НЕ		

Ok Отмена

При нажатии кнопки «Ok» система создаст строки с основными средствами на указанном подразделении и у работника, с учетом условий фильтрации.

7. Выбытие

◆ Причины выбытия основных средств

- ✓ продажа на сторону;
- ✓ списание в случае износа;
- ✓ передача в счет вклада в уставный капитал другой организации;
- ✓ безвозмездная передача;
- ✓ передача по договорам мены;
- ✓ ликвидация при авариях, стихийных бедствиях и иных чрезвычайных ситуациях;
- ✓ по другим причинам, не противоречащим действующему законодательству.

Для проведения перечисленных хозяйственных операций и списания основных средств в системе используются операции «Бесплатная передача», «Продажа», а так же «Ликвидация» и «Ликвидация частичная».

Для операций «Ликвидация» и «Ликвидация частичная» в системе установлена специальная печатная форма «Типовая форма № ОС-3» – «Акт списания».

При нажатии кнопки «Печать» / «Просмотр» в режиме «Форма» в строках документа открывается окно выбора документа (рисунок 35, рисунок 36).

рисунок 35

рисунок 36

Для операции «Продажа» в системе установлены специальные печатные формы «Накладная» и «Налоговая накладная».

При нажатии кнопки «Печать» / «Просмотр» в режиме «Форма» в строках документа открывается окно выбора документа (рисунок 37, рисунок 38).

рисунок 37

рисунок 38

◆ **Акт – Бесплатная передача**

Документ «Акт – Бесплатная передача» используется для оформления безвозмездной передачи основного средства.

При входе в документ «Акт – Бесплатная передача» открывается его шапка (рисунок 39).

рисунок 39

Шапка [Акт]

Сдатчик
00000001 Компания «Новое дело» ТОВ

Получатель
999 Компания «ИнтерПост»

Подразделение
100 Основные средства

Работник
1001 Иванов Иван Иванович

Дополнение
Бесплатная передача

Ok Отмена

При нажатии «Ok» в шапке документа открывается форма просмотра его строк (рисунок 40).

рисунок 40

Строки [<1142>\01.01.2012\Акт\Бесплатная передача\ОК\Основные средства]

Инв.№	Основное средство

0 0 0

В этом документе специальные печатные формы не установлены.

◆ Акт – Продажа

Документ «Акт – Продажа» используется для оформления продажи на сторону основного средства.

При входе в документ «Акт – Продажа» открывается его шапка (рисунок 41).

рисунок 41

При нажатии «Ok» в шапке документа открывается форма просмотра его строк (рисунок 42).

рисунок 42

Инв.№	Основное средство	Стоимость с ...
▶1001	Павильон торговый	6000

В этом документе установлены специальные печатные формы «Накладная» и «Налоговая накладная» (рисунок 37, рисунок 38).

◆ **Акт – Ликвидация**

Документ «Акт – Ликвидация» используется для оформления выбытия или списания основного средства по любым причинам, кроме продажи и бесплатной передачи.

При входе в документ «Акт – Ликвидация» открывается его шапка (рисунок 43).

рисунок 43

Шапка [Акт]

Подразделение
100 Основные средства

Работник
1001 Иванов Иван Иванович

НДС

Дополнение
Ликвидация

Ok Отмена

При нажатии «Ok» в шапке документа открывается форма просмотра его строк (рисунок 44).

рисунок 44

Строки [<1145>\01.01.2012\Акт\Ликвидация\ОК\Основные средства]

Инв.№	Основное средство
1003	Сарай

1 1 1

В этом документе установлена специальная печатная форма «Типовая форма № ОС-3» – «Акт списания» (рисунок 35, рисунок 36).

◆ **Акт – Ликвидация частичная**

Документ «Акт – Ликвидация частичная» используется для уменьшения стоимости основного средства, например в случае частичной порчи основного средства.

При входе в документ «Акт – Ликвидация частичная» открывается его шапка (рисунок 45).

рисунок 45

При нажатии «Ок» в шапке документа открывается форма просмотра его строк (рисунок 46).

рисунок 46

Инв.№	Основное средство	Учёт	Перв-ная ст-ть	Износ	Бал-вая ст-ть
2001	Комплект офисной мебели	1	12000	1250	10750
		Перв-ная ст-ть	Износ	Бал-вая ст-ть	
		12000	1250	10750	
1	1	1			

В этом документе установлена специальная печатная форма «Типовая форма № ОС-3» – «Акт списания» (рисунок 35, рисунок 36).

8. Амортизация

◆ Расчет – Амортизация

Расчет сумм амортизации выполняется с помощью расчетного документа «Расчет – Амортизация». Этот документ может производить расчет, как для всех основных средств и для всех учетов, так и для части основных средств и для указанного учета. В шапке документа при первом запуске можно задать фильтр на предприятие, группу и подгруппу основных средств для определения позиций, по которым будет произведен расчет. Документ рассчитывает амортизацию, сравнивает ее с уже проведенным значением и проводит разницу. Таким образом, документ расчета амортизации можно запускать неограниченное количество раз.

При входе в документ открывается его шапка (рисунок 47).

рисунок 47

При нажатии «Ок» в шапке документа открывается форма просмотра его строк (рисунок 48).

рисунок 48

Инв.№	Основное средство	Учёт	Амортизаци...	Амортизаци...	Амортизаци...	Сальдо бал-в...	Приход б...

1. Амортизация (д... 2. Амортизация (д...
0 0

0 0 0

В этом документе специальные печатные формы не установлены.

9. Заккрытие месяца

◆ Расчет – Сальдо

Заккрытие месяца выполняется с помощью расчетного документа «Расчет – Сальдо».

При входе в документ открывается его шапка (рисунок 49).
рисунок 49

После выполнения документа система сообщает о результатах в соответствующем окне (рисунок 50).

рисунок 50

Сообщение содержит информацию о количестве созданных документострок, а так же о количестве пропущенных параметров.

Этот же документ является документом-основанием для созданных сальдовых ведомостей. Соответственно, его удаление невозможно без удаления остатков следующего месяца.

10. Формирование отчетов

Большинство стандартных бухгалтерских отчетов формируются на основании данных из проводок по классу счетов «10 – Основные средства» с помощью универсального отчета.

◆ Инвентаризационная опись ОС – Формирование

Для получения инвентаризационной описи по основным средствам используется документ «Инвентаризационная опись ОС – Формирование».

При входе в документ открывается форма заказа отчета (рисунок 51).

рисунок 51

□ Секция «Параметры»

- ✓ «Дата» – дата инвентаризации.
- ✓ «Сортировка» – выпадающий список, определяющий поле, по которому будет отсортирован список основных средств («Инд. №», «Наименование»).
- ✓ «Подразделения» – ссылка на справочник, определяющая подразделение, по которому будет сформирован отчет. Если подразделение не указано, то отчет будет сформирован по всем подразделениям.
- ✓ «Работники» – ссылка на справочник, определяющая материально ответственное лицо, по которому будет сформирован отчет. Если работник не указан, то отчет будет сформирован по всем работникам.
- ✓ «Печатать подзаголовок «Расписка»» – признак, определяющий необходимость печатать подзаголовок «Расписка». При печати инвентаризационной ведомости для внутренних целей этот признак может быть отключен.

◆ Отчет – Формирование

Для получения специализированных отчетов по основным средствам используется документ «Отчет – Формирование». С помощью этого документа формируется специализированный отчет.

Отчет создается один раз в месяц. Нет необходимости для каждого отчета добавлять новый документ, достаточно найти созданный и сформировать отчет нажатием кнопки «Выполнить». Эта операция выполняется много раз в месяц, по необходимости. После того, как были занесены или изменены какие-либо данные и выполнен расчет амортизации, необходимо сформировать отчет для проверки полученного результата.

Важно уточнить, что этот отчет выполняется с использованием сервера специализированных отчетов, поэтому при входе в форму заказа остается возможность просмотреть предыдущий отчет. Для получения отчета по текущей информации его необходимо выполнить. Во время выполнения отчета можно отключиться от сервера отчетов, нажав кнопку «Выйти», при этом формирование отчета не прерывается. При следующем входе в документ сформированный отчет будет загружен и доступен для просмотра.

Большая часть опций в отчете настроена таким образом, чтобы при выполнении был сформирован стандартный отчет. То есть при входе в новый отчет достаточно установить дату, выполнить и зайти в просмотр отчета.

Для автоматизации специализированных проектов и удовлетворения особых требований форма заказа содержит большой набор опций и параметров, позволяющих влиять на внешний вид и содержание получаемой отчетности.

При входе в документ открывается форма заказа отчета. Заказ отчета состоит из двух закладок: «Заказ» (рисунок 52) и «Фильтр» (рисунок 53).

рисунок 52

Закладка «Заказ» содержит следующие поля:

- ✓ «Дата» – дата отчетного периода, за который будут выбраны данные.
- ✓ «Учет» – выпадающий список, определяющий вид учета, по которому будут выбраны данные.
- ✓ «Исключить данные без стоимостных показателей» – признак, скрывающий в отчете строки без стоимостных показателей.
 - Секция «База стоимостных показателей»
- ✓ «Сальдо» – признак включения печати столбца «Сальдо».
- ✓ «Приход» – признак включения печати столбца «Приход».
- ✓ «Расход» – признак включения печати столбца «Расход».
- ✓ «Амортизация» – признак включения печати столбца «Амортизация».
 - Секция «Стоимостные показатели»
- ✓ «Первоначальная стоимость» – признак включения печати столбца.
- ✓ «Износ» – признак включения печати столбца.
- ✓ «Балансовая стоимость» – признак включения печати столбца.
- ✓ «Амортизация» – признак включения печати столбца.
- ✓ «Первоначальная стоимость 100% изношенных» – признак включения печати столбца.
- ✓ «% износа» – признак включения печати столбца.
- ✓ «% 100% изношенных» – признак включения печати столбца.

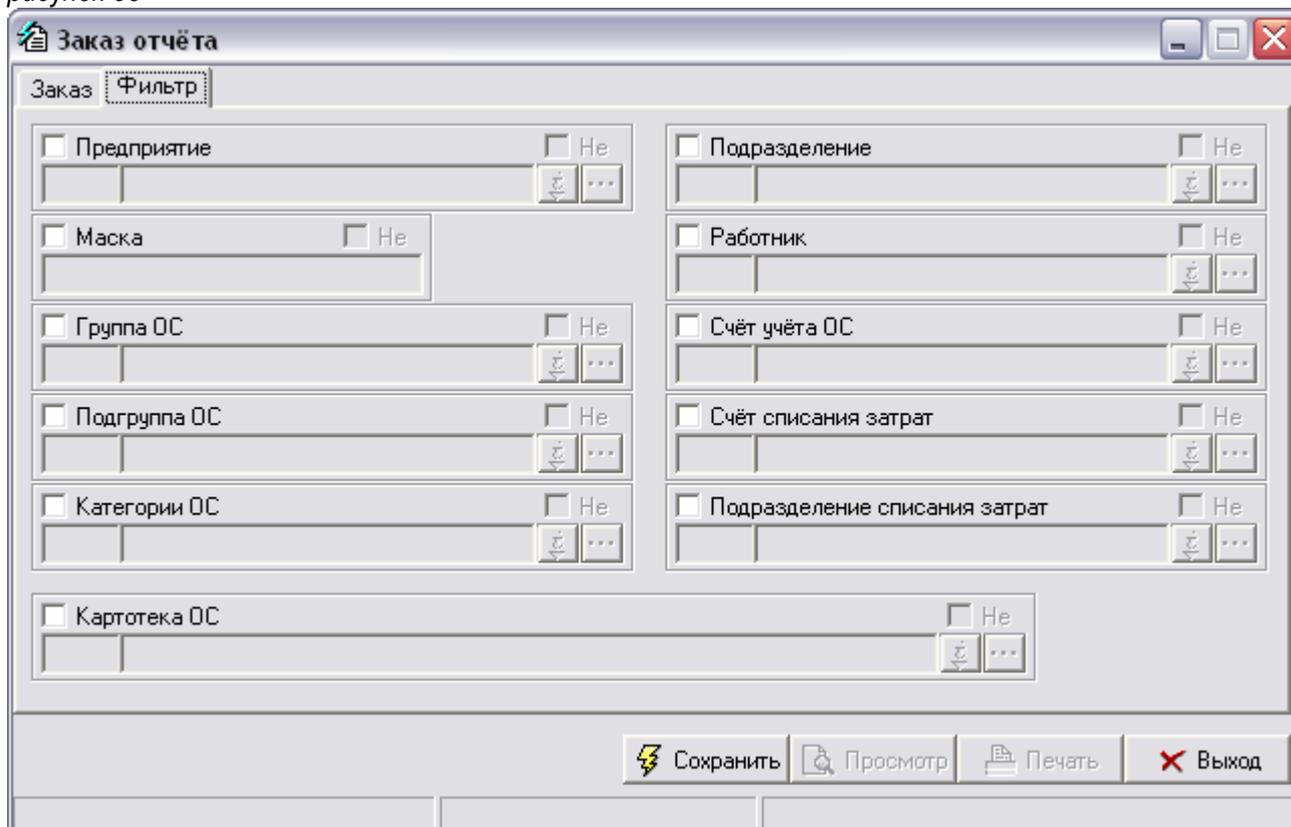
В секции «Аналитики» расположены панели с одинаковым набором элементов. Каждая панель содержит признак с наименованием аналитики, признак «вкл» и кнопку «шрифт».

Если признак с наименованием аналитики включен, то заголовок и итог аналитики будут выводиться на печать. Если значение этой аналитики не установлено, то будет выведен пустой заголовок группы.

Кнопка «шрифт» доступна только при включенном признаке «вкл». Эта кнопка позволяет установить параметры шрифта (шрифт, размер, цвет, стиль) для соответствующей аналитики.

Секция «Аналитики» имеет важную особенность. Панели, расположенные в этой секции, могут менять свою очередность. Для этого в секции справа расположены две кнопки со стрелками вверх и вниз. Нажатие стрелки вверх перемещает панель вверх, соответственно нажатие стрелки вниз перемещает панель вниз. Сочетания клавиш **Ctrl+«▲»** и **Ctrl+«▼»** выполняют аналогичные действия. Эта функциональность позволяет сформировать отчеты с различными вариантами группировки.

рисунок 53



Закладка «Фильтр» содержит ссылки на справочники, с помощью которых можно фильтровать обрабатываемые данные. Для фильтрации используют поля справочника «Картотека ОС» – «Предприятие», «Группа», «Подгруппа» и «Категория», поля справочника «Движение ОС» – «Подразделение» и «Работник», а так же поля справочника «Счета ОС» – «Счет учета ОС», «Счет списания затрат» и «Подразделение списания затрат».

