

Документы Операция, введенная вручную – Сторно документа я делала январем 2018 г., что бы не перепроводить закрытый период.

### 1. Операция, введенная вручную – Сторно документа "Поступление (акт, накладная) "

← → ☆ Операция 0000-000003 от 01.01.2018 0:00:00

Записать и закрыть Записать Бухгалтерская справка

Номер: 0000-000003 от: 01.01.2018 0:00:00 Организация: Шторкин дом

Сторнируемый документ: Поступление (акт, накладная) 0000-000001 от 10.07.2017 Сумма операции: -17 000,00

Содержание: Сторно документа "Поступление (акт, накладная) 0000-000001 от 10.07.2017"

N	Дебет	Кредит	Сумма
1	08.04.1 Кол.: -1,000 Станок ПР Поступление (акт, накладная) 0000-000001 от 10.07.2017 0:00:00	60.01 Офисные технологии 23 Поступление (акт, накладная) 0000-000001 от 10.07.2017 0:00:00	-160 000,00 <i>Поступление оборудования по вх.д. 67 от 10.07.2017</i>
2	08.04.1 Кол.: 1,000 Станок ПР Поступление (акт, накладная) 0000-000001 от 10.07.2017 0:00:00	60.01 Офисные технологии 23 Поступление (акт, накладная) 0000-000001 от 10.07.2017 0:00:00	143 000,00 <i>Поступление оборудования по вх.д. 67 от 10.07.2017</i>

### 2. Сторно документа "Принятие к учету ОС 0000-000001"

← → ☆ Операция 0000-000005 от 01.01.2018 0:00:00

Записать и закрыть Записать Бухгалтерская справка

Номер: 0000-000005 от: 01.01.2018 0:00:00 Организация: Шторкин дом

Сторнируемый документ: Принятие к учету ОС 0000-000001 от 27.07.2017 0:00:00 Сумма операции: -17 000,00

Содержание: Сторно документа "Принятие к учету ОС 0000-000001 от 27.07.2017"

N	Дебет	Кредит	Сумма
1	01.01 Станок Поступление (акт, накладная) 0000-000001 от 10.07.2017 0:00:00	08.04.1 Кол.: -1,000 Станок ПР Поступление (акт, накладная) 0000-000001 от 10.07.2017 0:00:00	-160 000,00 <i>Принят к учету объект ОС</i>
2	01.01 Станок Поступление (акт, накладная) 0000-000001 от 10.07.2017 0:00:00	08.04.1 Кол.: 1,000 Станок ПР Поступление (акт, накладная) 0000-000001 от 10.07.2017 0:00:00	143 000,00 <i>Принят к учету объект ОС</i>

← → ☆ Операция 0000-000005 от 01.01.2018 0:00:00 \*

Записать и закрыть Записать Бухгалтерская справка

Номер: 0000-000005 от: 01.01.2018 0:00:00 Организация: Шторкин дом

Сторнируемый документ: Принятие к учету ОС 0000-000001 от 27.07.2017 0:00:00 Сумма операции: -17 000,00

Содержание: Сторно документа "Принятие к учету ОС 0000-000001 от 27.07.2017"

N	Основно...	Срок по...	Предполагаем...	Срок использования для ...	Стоимость для вычислен...	Объем продукции (работ) для исчисления...
1	Станок	36		36	143 000,00	

### 3. ОСВ по счету 08.04

Период: 02.01.2017 - 31.12.2018 Счет: 08.04 Шторкин дом

Сформировать Показать настройки Печать Регистр учета 0,00 Еще

Шторкин дом							
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 08.04 за 02.01.2017 - 31.12.2018							
Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
08.04	БУ			143 000,00	143 000,00		
	Кол.			1,000	1,000		
08.04.1	БУ			143 000,00	143 000,00		
	Кол.			1,000	1,000		
<b>Итого</b>	<b>БУ</b>			<b>143 000,00</b>	<b>143 000,00</b>		
	<b>Кол.</b>			<b>1,000</b>	<b>1,000</b>		

#### 4. ОСВ по счету 01.01

Период: 02.01.2017 - 31.12.2018 Счет: 01.01 Шторкин дом

Сформировать Показать настройки Печать Регистр учета 0,00 Еще

Шторкин дом						
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 01.01 за 02.01.2017 - 31.12.2018						
Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)						
Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01.01			143 000,00		143 000,00	
Станок			143 000,00		143 000,00	
<b>Итого</b>			<b>143 000,00</b>		<b>143 000,00</b>	

#### 5. Карточка счета 02.01

**Шторкин дом**  
**Карточка счета 02 за 02.01.2017 - 31.12.2018**

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Отбор: Основные средства Равно "Станок"

Период	Документ	Аналитика Дт	Аналитика Кт	Дебет		Кредит		Текущее сальдо
				Счет		Счет		
Сальдо на начало								0,00
31.08.2017	Регламентная операция 0000-000031 от 31.08.2017 23:59:59 Амортизация ОС	Основное подразделение Покрывала Амортизация <...>	Станок	20.01		02.01	4 444,44	К 4 444,44
30.09.2017	Регламентная операция 0000-000038 от 30.09.2017 23:59:59 Амортизация ОС	Основное подразделение Покрывала Амортизация <...>	Станок	20.01		02.01	4 444,44	К 8 888,88
31.10.2017	Регламентная операция 0000-000046 от 31.10.2017 23:59:59 Амортизация ОС	Основное подразделение Покрывала Амортизация <...>	Станок	20.01		02.01	4 444,44	К 13 333,32
30.11.2017	Регламентная операция 0000-000052 от 30.11.2017 23:59:59 Амортизация ОС	Основное подразделение Покрывала Амортизация <...>	Станок	20.01		02.01	4 444,44	К 17 777,76
31.12.2017	Регламентная операция 0000-000058 от 31.12.2017 23:59:59 Амортизация ОС	Основное подразделение Покрывала Амортизация <...>	Станок	20.01		02.01	4 444,44	К 22 222,20
31.01.2018	Регламентная операция 0000-000020 от 31.01.2018 23:59:59 Амортизация ОС	Основное подразделение Покрывала Амортизация <...>	Станок	20.01		02.01	4 444,44	К 26 666,64
28.02.2018	Регламентная операция 0000-000026 от 28.02.2018 23:59:59 Амортизация ОС	Основное подразделение Покрывала Амортизация <...>	Станок	20.01		02.01	3 972,22	К 30 638,86
31.03.2018	Регламентная операция 0000-000032 от 31.03.2018 23:59:59 Амортизация ОС	Основное подразделение Покрывала Амортизация <...>	Станок	20.01		02.01	3 972,22	К 34 611,08
30.04.2018	Регламентная операция 0000-000040 от 30.04.2018 23:59:59 Амортизация	Основное подразделение Покрывала Амортизация	Станок	20.01		02.01	3 972,22	К 38 583,30

Начиная с февраля амортизация начисляется с первоначальной стоимости 143 000 руб.

6. Излишне начисленную амортизацию необходимо рассчитать и сторнировать документом Операция, введенная вручную. До с июля 2017 и по январь 2018 г. ежемесячно амортизация начислялась в сумме 4 444,4 руб. За семь месяцев была излишне начислена амортизация  $(4\,444,4 - 3\,972,22) * 6 = 2\,833,08$
7. Так как Вы в 2017 г. в расходы УСН учли по ОС 160 000 руб. Вам необходимо пересчитать налог по УСН.