

1. Настройки параметров учета в 2017 г.



Учет запасов

Записать и закрыть

Учет запасов ведется:

По номенклатуре (наименованиям запасов)

По партиям (документам поступления)

По складам (местам хранения):

Настройка управляет субконто на следующих счетах:

07 "Оборудование к установке";

08.04 "Приобретение объектов основных средств";

10 "Материалы", за исключением субсчетов:

10.11 "Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации";

10.11.1 "Специальная одежда в эксплуатации";

10.11.2 "Специальная оснастка в эксплуатации";

21 "Полуфабрикаты собственного производства";

41 "Товары", за исключением субсчета 41.12 "Товары в розничной торговле (в НТТ по продажной стоимости)";

42.01 "Торговая наценка в автоматизированных торговых точках";

43 "Готовая продукция";

45 "Товары отгруженные", за исключением субсчета 45.04

"Переданные объекты недвижимости";

004.01 "Товары на складе";

003.01 "Материалы на складе".

2. Настройки учетной политики.



Настройки налогов и отчетов

Организация: Шторкин Дом ООО

Система налогообложения

УСН

НДФЛ

Страховые взносы

[Все налоги и отчеты \(еще 15\)](#)

Система налогообложения

[История изменений](#)

Система налогообложения:

Общая

Упрощенная (доходы)

Упрощенная (доходы минус расходы)

ЕНВД ?

Торговый сбор ?

До перехода на УСН применялся общий налоговый режим ?

Дата перехода на УСН:

В 2017 году были поступления:

12.04.2017г. Кисея с бусинами (ЗмхЗм) 3 шт. по цене 20 руб.

← → ☆ Поступление товаров: Накладная 0000-000001 от 12.04.2017 12:00:00 ×

Провести и закрыть Записать Провести АТ КТ Печать Создать на основании Еще ?

Накладная №: 56 от: 12.04.2017 Оригинал получен

Номер: 0000-000001 от: 12.04.2017 12:00:00 Организация: Шторкин Дом ООО

Контрагент: ТД Текстиль Склад: Основной

Договор: Договор поставки Расчеты: [Срок 11.06.2017, 60.01, 60.02, зачет ав...](#)

Счет на оплату: [Грузоотправитель и грузополучатель](#)
[НДС не выделять](#)

Добавить Подбор Изменить ↑ ↓ Добавить по штрихкоду Еще ▾

| N | Номенклатура | Количество | Цена | Сумма | Счет учета |
|---|--------------------------|------------|-------|-------|------------|
| 1 | Кисея с бусинами (ЗмхЗм) | 3,000 | 10,00 | 30,00 | 41.01 |

Движение документа

← → ☆ Движения документа: Поступление (акт, накладная) 0000-000001 от 12.04.2017 12:00:00

Записать и закрыть Обновить Еще ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

АТ КТ Бухгалтерский и налоговый учет (1) Еще ▾

| Дата | Дебет | Кредит | Сумма |
|------------|---|--|---|
| 12.04.2017 | 41.01 Кол.: 3,000 | 60.01 | 30,00 |
| 1 | Кисея с бусинами (ЗмхЗм) Основной Поступление (акт, накладная) 0000-000001 от 12.04.20... | ТД Текстиль Договор поставки Поступление (акт, накладная) 0000-000001 от 12.04.20... | Поступление товаров по вх.д. 56 от 12.04.2017 |

20.06.2017г. Кисея с бусинами (ЗмхЗм) 5 шт. по цене 25 руб.

← → ☆ Поступление товаров: Накладная 0000-000002 от 20.06.2017 12:00:00 ×

Провести и закрыть Записать Провести АТ КТ Печать Создать на основании ЭДО Еще ?

Накладная №: от: 20.06.2017 Оригинал получен

Номер: 0000-000002 от: 20.06.2017 12:00:00 Организация: Шторкин Дом ООО

Контрагент: ТД Текстиль Склад: Основной

Договор: Договор поставки Расчеты: [Срок 19.08.2017, 60.01, 60.02, зачет аванса автоматически](#)

Счет на оплату: [Грузоотправитель и грузополучатель](#)
[НДС не выделять](#)

Добавить Подбор Изменить ↑ ↓ Добавить по штрихкоду Еще ▾

| N | Номенклатура | Количество | Цена | Сумма | Счет учета | Номер ГТД |
|---|--------------------------|------------|-------|--------|------------|-----------|
| 1 | Кисея с бусинами (ЗмхЗм) | 5,000 | 25,00 | 125,00 | 41.01 | |

Всего: 125,00 руб.

Движение документа

← → ☆ Движения документа: Поступление (акт, накладная) 0000-000002 от 20.06.2017 12:00:00

Записать и закрыть Обновить

Еще ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Акт Бухгалтерский и налоговый учет (1)

| Дата | Дебет | Кредит | Сумма |
|------------|---|--|--|
| 20.06.2017 | 41.01 Кол.: 5,000 | 60.01 | 125,00 |
| 1 | Кисея с бусинами (ЗмхЗм) Основной Поступление (акт, накладная) 0000-000002 от 20.06.20... | ТД Текстиль Договор поставки Поступление (акт, накладная) 0000-000002 от 20.06.20... | Поступление товаров по вх.д. от 20.06.2017 |

ОСВ по счету 41

← → ☆ Оборотно-сальдовая ведомость по счету 41 за 2017 г. ООО "Шторкин Дом"

Период: 01.01.2017 - 31.12.2017 Счет: 41 Шторкин Дом ООО

Сформировать Показать настройки Печать Регистр учета

Σ 0,00

| Счет Номенклатура Склады Партии | Показатели | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
|---|-------------|--------------------------|--------|-------------------|--------|-------------------------|--------|
| | | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| 41 | БУ | | | 155,00 | | 155,00 | |
| | Кол. | | | 8,000 | | 8,000 | |
| 41.01 | БУ | | | 155,00 | | 155,00 | |
| | Кол. | | | 8,000 | | 8,000 | |
| Кисея с бусинами (ЗмхЗм) | БУ | | | 155,00 | | 155,00 | |
| | Кол. | | | 8,000 | | 8,000 | |
| Основной | БУ | | | | | | |
| | Кол. | | | 8,000 | | 8,000 | |
| Поступление (акт, накладная) 0000-000001 от 12.04.2017 12:00:00 | БУ | | | | | | |
| | Кол. | | | 3,000 | | 3,000 | |
| Поступление (акт, накладная) 0000-000002 от 20.06.2017 12:00:00 | БУ | | | | | | |
| | Кол. | | | 5,000 | | 5,000 | |
| Итого | БУ | | | 155,00 | | 155,00 | |
| | Кол. | | | 8,000 | | 8,000 | |

Было реализовано 12.12.2017 Кисея с бусинами (ЗмхЗм) 4 шт.

← → ☆ Реализация товаров: Накладная 0000-000001 от 12.12.2017 12:00:00

Провести и закрыть Записать Провести Акт Кт Печать Создать на основании ЭДО

Номер: 0000-000001 от: 12.12.2017 12:00:00 Организация: Шторкин Дом ООО

Контрагент: Домашний интерьер Склад: Основной

Договор: 60 от 01.02.2018 Расчеты: Срок 11.01.2018. 62.01. 62.02. зачет аванса автоматически

Счет на оплату: Документ без НДС

Добавить Заполнить Подбор Изменить

| N | Номенклатура | Количество | Цена | Сумма | Счета учета |
|---|--------------------------|------------|----------|----------|----------------------------------|
| 1 | Кисея с бусинами (ЗмхЗм) | 4,000 | 1 020,00 | 4 080,00 | 41.01.90.01.1. Портьеры. 90.02.1 |

Подписи Доставка Документ подписан

Всего: 4 080,00 руб.

Движение документа

← → ☆ Движения документа: Реализация (акт, накладная) 0000-000001 от 12.12.2017 12:00:00

Залписать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (3)

| Дата | Дебет | Кредит | Сумма |
|------------|---|---|--------------------|
| 12.12.2017 | 90.02.1 | 41.01 Кол.: 3,000 | 30,00 |
| | 1 Портьеры | Кисея с бусинами (ЗмхЗм) Основной Поступление (акт, накладная) 0000-000001 от 12.04.2017 12:00:00 | Реализация товаров |
| 12.12.2017 | 90.02.1 | 41.01 Кол.: 1,000 | 25,00 |
| | 2 Портьеры | Кисея с бусинами (ЗмхЗм) Основной Поступление (акт, накладная) 0000-000002 от 20.06.2017 12:00:00 | Реализация товаров |
| 12.12.2017 | 62.01 | 90.01.1 Кол.: 4,000 | 4 080,00 |
| | 3 Домашний интерьер 60 от 01.02.2018 Реализация (акт, накладная) 0000-000001 от 12.12.2017 12:00:00 | Портьеры Без НДС Кисея с бусинами (ЗмхЗм) | Реализация товаров |

Как видим списана вся партия от 12.04.2017 и 1 шт с партии 20.06.2017 г.

Остаток на конец 2017 г. ОСВ

← → ☆ Оборотно-сальдовая ведомость по счету 41 за 2017 г. ООО "Шторкин Дом"

Период: 01.01.2017 - 31.12.2017 Счет: 41 Шторкин Дом ООО

Сформировать Показать настройки Печать Регистр учета

| ООО "Шторкин Дом" | | | | | | | |
|---|-----------------|--------------------------|--------|-------------------|--------------|-------------------------|--------|
| Оборотно-сальдовая ведомость по счету 41 за 2017 г. | | | | | | | |
| Счет Номенклатура Склады Партии | Показа- тели | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
| | | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| 41 | БУ | | | 155,00 | 55,00 | 100,00 | |
| | Кол. | | | 8,000 | 4,000 | 4,000 | |
| 41.01 | БУ | | | 155,00 | 55,00 | 100,00 | |
| | Кол. | | | 8,000 | 4,000 | 4,000 | |
| Кисея с бусинами (ЗмхЗм) | БУ | | | 155,00 | 55,00 | 100,00 | |
| | Кол. | | | 8,000 | 4,000 | 4,000 | |
| Основной | БУ | | | | | | |
| | Кол. | | | 8,000 | 4,000 | 4,000 | |
| Поступление (акт, накладная) 0000-000001 от 12.04.2017 12:00:00 | БУ | | | | | | |
| | Кол. | | | 3,000 | 3,000 | | |
| Поступление (акт, накладная) 0000-000002 от 20.06.2017 12:00:00 | БУ | | | | | | |
| | Кол. | | | 5,000 | 1,000 | 4,000 | |
| Итого | БУ | | | 155,00 | 55,00 | 100,00 | |
| | Кол. | | | 8,000 | 4,000 | 4,000 | |

Меняем параметры учета



Учет запасов

Записать и закрыть

Учет запасов ведется:

По номенклатуре (наименованиям запасов)

По партиям (документам поступления)

По складам (местам хранения): по количеству

Настройка управляет субконто на следующих счетах:

07 "Оборудование к установке";

08.04 "Приобретение объектов основных средств";

10 "Материалы", за исключением субсчетов:

10.11 "Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации";

10.11.1 "Специальная одежда в эксплуатации";

10.11.2 "Специальная оснастка в эксплуатации";

21 "Полуфабрикаты собственного производства";

41 "Товары", за исключением субсчета 41.12 "Товары в розничной торговле (в НТТ по продажной стоимости)";

42.01 "Торговая наценка в автоматизированных торговых точках";

43 "Готовая продукция";

45 "Товары отгруженные", за исключением субсчета 45.04

"Переданные объекты недвижимости";

004.01 "Товары на складе";

003.01 "Материалы на складе".

← → ☆ История изменения: Учетная политика

Организация: Шторкин Дом ООО

Создать Печать

Поиск (Ctrl+F) x Q - Еще -

| Применяется с | Способ оценки МПЗ | Способ оценки товаров в рознице | Основной счет учета затрат | Состав форм бухгалтерской отчетности |
|---------------|-------------------|---------------------------------|----------------------------|--------------------------------------|
| Январь 2015 | ФИФО | По стоимости приобретения | 26 | Полный |
| Январь 2017 | ФИФО | По стоимости приобретения | 26 | Полный |
| Январь 2018 | По средней | По стоимости приобретения | 26 | Полный |

Оформим 2 поступления в 2018 г.

- 20.05.18 Кисея с бусинами (ЗмхЗм) 3 шт. по цене 20 руб.

← → ☆ Поступление товаров: Накладная 0000-000003 от 20.05.2018 12:00:00 *

Провести и закрыть Записать Провести Печать Создать на основании ЭДО

Еще ?

Накладная №: 56 от: 20.05.2018 Оригинал получен

Номер: 0000-000003 от: 20.05.2018 12:00:00 Организация: Шторкин Дом ООО

Контрагент: ТД "Шторкин дом" Склад: Основной

Договор: Без договора Расчеты: Срок 19.07.2018. 60.01. 60.02. зачет аванса автоматически

Счет на оплату: Грузотправитель и грузополучатель

[НДС не выделять](#)

Добавить Подбор Изменить Добавить по штрихкоду

Еще -

| N | Номенклатура | Количество | Цена | Сумма | Счет учета | Номер ГТД | Страна происхождения |
|---|--------------------------|------------|-------|-------|------------|-----------|----------------------|
| 1 | Кисея с бусинами (ЗмхЗм) | 3,000 | 20,00 | 60,00 | 41.01 | | |

Всего: 60.00 руб.

Движение документа

← → ☆ Движения документа: Поступление (акт, накладная) 0000-000003 от 20.05.2018 12:00:00

Записать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Акт Бухгалтерский и налоговый учет (1)

| Дата | Дебет | Кредит | Сумма |
|------------|--------------------------------------|---|---|
| 20.05.2018 | 41.01 Кол.: 3,000 | 60.01 | 60,00 |
| 1 | Кисея с бусинами (ЗмхЗм) Основной | ТД "Шторкин дом" Без договора Поступление (акт, накладная) 0000-000003 от 20.05.2018 12:00:00 | Поступление товаров по вх.д. 56 от 20.05.2018 |

- 01.06.18 Кисея с бусинами (ЗмхЗм) 12 шт. по цене 50 руб.

← → ☆ Поступление товаров: Накладная 0000-000004 от 01.06.2018 12:00:00

Провести и закрыть Записать Провести Акт КТ Печать Создать на основании

Накладная №: 23 от: 01.06.2018 Оригинал получен

Номер: 0000-000004 от: 01.06.2018 12:00:00 Организация: Шторкин Дом ООО

Контрагент: ТД "Шторкин дом" Склад: Основной

Договор: Без договора Расчеты: [Срок 31.07.2018, 60.01, 60.02, зачет а...](#)

Счет на оплату: [Грузоотправитель и грузополучатель](#)
[НДС не выделять](#)

Добавить Подбор Изменить ↑ ↓ Добавить по штрихкоду

| N | Номенклатура | Количество | Цена | Сумма | Счет учета |
|---|--------------------------|------------|-------|--------|------------|
| 1 | Кисея с бусинами (ЗмхЗм) | 12,000 | 50,00 | 600,00 | 41.01 |

Всего: 600,00 руб.

Движение документа.

← → ☆ Движения документа: Поступление (акт, накладная) 0000-000004 от 01.06.2018 12:00:00

Записать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Акт Бухгалтерский и налоговый учет (1)

| Дата | Дебет | Кредит | Сумма |
|------------|--------------------------------------|--|---|
| 01.06.2018 | 41.01 Кол.: 12,000 | 60.01 | 600,00 |
| 1 | Кисея с бусинами (ЗмхЗм) Основной | ТД "Шторкин дом" Без договора Поступление (акт, накладная) 0000-000004 ... | Поступление товаров по вх.д. 23 от 01.06.2018 |

ОСВ по счету 41 на 30.06.2018 г

← → ☆ Оборотно-сальдовая ведомость по счету 41 за 1 полугодие 2018 г. ООО "Шторкин Дом"

Период: 01.01.2018 – 30.06.2018 Счет: 41 Шторкин Дом ООО

Сформировать Показать настройки Печать Регистр учета 0,00

| ООО "Шторкин Дом" | | | | | | | |
|---|------------|--------------------------|--------|-------------------|--------|-------------------------|--------|
| Оборотно-сальдовая ведомость по счету 41 за 1 полугодие 2018 г. | | | | | | | |
| Счет Номенклатура | Показатели | Сальдо на начало периода | | Обороты за период | | Сальдо на конец периода | |
| | | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит | Дебет | Кредит |
| Склады | | | | | | | |
| 41 | БУ | 100,00 | | 660,00 | | 760,00 | |
| | Кол. | 4,000 | | 15,000 | | 19,000 | |
| 41.01 | БУ | 100,00 | | 660,00 | | 760,00 | |
| | Кол. | 4,000 | | 15,000 | | 19,000 | |
| Кисея с бусинами (ЗмхЗм) | БУ | 100,00 | | 660,00 | | 760,00 | |
| | Кол. | 4,000 | | 15,000 | | 19,000 | |
| Основной | БУ | | | | | | |
| | Кол. | 4,000 | | 15,000 | | 19,000 | |
| Итого | БУ | 100,00 | | 660,00 | | 760,00 | |
| | Кол. | 4,000 | | 15,000 | | 19,000 | |

Сделаем реализацию 23.08.2018 г.

← → ☆ Реализация товаров: Накладная 0000-000001 от 23.08.2018 15:37:36

Провести и закрыть Записать Провести Печать Создать на основании ЭДО

Номер: 0000-000001 от: 23.08.2018 15:37:36 Организация: Шторкин Дом ООО

Контрагент: Домашний интерьер Склад: Основной

Договор: 60 от 01.02.2018 Расчеты: Срок 22.09.2018, 62.01, 62.02, зачет аванса автоматически

Счет на оплату: Документ без НДС

| N | Номенклатура | Количество | Цена | Сумма | Счета учета | Номер ГТД |
|---|--------------------------|------------|----------|----------|-----------------------------------|-----------|
| 1 | Кисея с бусинами (ЗмхЗм) | 8,000 | 1 020,00 | 8 160,00 | 41.01, 90.01.1, Портьеры, 90.02.1 | |

Подписи Доставка Документ подписан Всего: 8 160,00 руб.

Движение документа

← → ☆ Движения документа: Реализация (акт, накладная) 0000-000001 от 23.08.2018 15:37:36

Записать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (2)

| Дата | Дебет | Кредит | Сумма |
|------------|---|---|--------------------|
| 23.08.2018 | 90.02.1 | 41.01 Кол.: 8,000 | 320,00 |
| 1 | Портьеры | Кисея с бусинами (ЗмхЗм) Основной | Реализация товаров |
| 23.08.2018 | 62.01 | 90.01.1 Кол.: 8,000 | 8 160,00 |
| 2 | Домашний интерьер 60 от 01.02.2018 Реализация (акт, накладная) 0000-000001 от 23.08.2018 15:... | Портьеры Без НДС Кисея с бусинами (ЗмхЗм) | Реализация товаров |

В результате проведения документа списано Кисея с бусинами (ЗмхЗм) 8 шт. по 40 руб.

Делаем проверку расчета по средней себестоимости:

На 01.01.2018 г. остаток 4 шт на сумму 100 руб.

На 23.08.2018 г. поступило 15 шт на сумму 660 руб.

Средняя себестоимость 1 единицы = $(100+660)/(4+15) = 40$ руб.

