

## 1. Учетная политика

← → ☆ Методы определения прямых расходов производства в НУ

Создать    ?

Год действия	Вид расходов НУ	Счет		Статья затрат
		Дт	Кт	
2018	Прочие расходы	20.01		Взносы в ФСС от НС и ПЗ
		69.11		
2018	Страховые взносы	20.01		Страховые взносы
		69.01		
2018	Страховые взносы	20.01		Страховые взносы
		69.02.2		
2018	Страховые взносы	20.01		Страховые взносы
		69.02.7		
2018	Страховые взносы	20.01		Страховые взносы
		69.03.1		
2018	Материальные расходы	20.01		Материальные расходы основного вида деятельности
		60.01		
2018	Материальные расходы	20.01		Косвенные материальные расходы (субподрядные работы)
		97.21		
2018	Амортизация	20.01		Амортизация
		02.01		
2018	Оплата труда	20.01		Оплата труда
		70		

## 2. Сотрудники – Учет расходов по зарплате

← → ☆ Иванов Александр Павлович (Сотрудник)

**Записать и закрыть** Записать Оформить документ Печать

Серия и номер:  [История](#)

Кем выдан:

Дата выдачи:

Адрес по прописке: [Заполнить](#)

[Вся контактная информация](#)

### Зарплата и кадры

Дата приема:

Должность:

Вид занятости:

Оклад:

[Кадровые документы](#)

Выплата зарплаты:

Налог на доходы: [Вычеты не предоставляются, ставка 13% \(резидент\)](#)

Условия страхования: [Граждане РФ, инвалидность не установлена](#)

Учет расходов:

Отражение начислений по сч 26 (Способ учета зарпл... (1С:Предприятие)

**Отражение начислений по сч 26 (Способ учета зарплаты)**

**Записать и закрыть** Записать

Группа:

Наименование:

**Основная система налогообложения**

Счет:

Статьи затрат:

**Налоговый учет страховых взносов (по налогу на прибыль)**

Счет:

Порядок отражения страховых взносов в БУ и НУ совпадает

← → ☆ Петрова Светлана Борисовна (Сотрудник) \*

**Записать и закрыть**

Записать

Оформить документ ▾

Печать ▾

Серия и номер: 32 09 123654 [История](#)

Кем выдан: 10 ОМ г. Москва

Дата выдачи: 01.09.2000

Адрес по прописке: [Заполнить](#)

[Вся контактная информация](#)

### Зарплата и кадры

Дата приема: 01.07.2018

Должность: Швея

Вид занятости: Основное место ра

Оклад: 25 000,00

[Кадровые документы](#)

Выплата зарплаты: Наличными

Налог на доходы: [Вычеты не предоставляются, ставка 13% \(резидент\)](#)

Условия страхования: [Граждане РФ, инвалидность не установлена](#)

Учет расходов: [Отражение начислений по сч 20](#)

Отражение начислений по сч 20 (Способ учета зарпл... (1С:Предприятие)

**Отражение начислений по сч 20 (Способ учета зарплаты)**

**Записать и закрыть** Записать Еще ▾

Группа:

Наименование: Отражение начислений по сч 20

**Основная система налогообложения**

Счет: 20.01

Номенклатурные группы: Основная номенклатурная группа

Статьи затрат:

Продукция:

### 3. Начисление зарплаты

← → ☆ Начисление зарплаты 0000-000004 от 30.11.2018 23:59:59

**Провести и закрыть**

Записать

Провести

Дт

Кт

Отчеты ▾

Выплатить

Еще ▾

Зарплата за: Ноябрь 2018

Номер: 0000-000004 от: 30.11.2018

[Заполнить](#)

[Добавить](#)

[Подбор](#)

[Начислить ▾](#)

[Удержать ▾](#)

Еще ▾

N	Сотрудник	Дни	Часы	Начислено	НДФЛ	Взносы	
1	Иванов Александр Павлович	21,00	168,00	45 000,00	5 850,00	13 590,00	
2	Петрова Светлана Борисовна	21,00	168,00	25 000,00	3 068,00	7 550,00	
				70 000,00	8 918,00	21 140,00	

## Проводки

← → ☆ Движения документа: Начисление зарплаты 0000-000004 от 30.11.2018 23:59:59

Обновить

Еще - ?

Дата	Дебет	Кредит	Сумма	Сумма НУ Дт	Сумма НУ Кт
30.11.2018	20.01	70	25 000,00	25 000,00	25 000,00
	1	Петрова Светлана Борисовна	Начислена заработная плата		
	<...>	пп.1, ст.255 НК РФ			
	<...>				
30.11.2018	26	70	45 000,00	45 000,00	45 000,00
	2	Иванов Александр Павлович	Начислена заработная плата		
	<...>	пп.1, ст.255 НК РФ			
	<...>				
30.11.2018	70	68.01	5 850,00	5 850,00	
	3	Иванов Александр Павлович	Удержан НДФЛ		
	<...>	Налог (взносы): начислено / уплачено			
	<...>				
30.11.2018	70	68.01	3 068,00	3 068,00	
	4	Петрова Светлана Борисовна	Удержан НДФЛ		
	<...>	Налог (взносы): начислено / уплачено			
	<...>				
30.11.2018	26	69.01	1 305,00	1 305,00	
	6	Страховые взносы	Расчеты по социа...		
	<...>	Налог (взносы): начислено / уплачено			
	<...>				
30.11.2018	20.01	69.03.1	1 275,00	1 275,00	
	7	Основная номенклатурная группа	Федеральный фонд ОМС		
	<...>	Страховые взносы			
	<...>	Налог (взносы): начислено / уплачено			
	<...>				
30.11.2018	26	69.03.1	2 295,00	2 295,00	
	8	Страховые взносы	Федеральный фон...		
	<...>	Налог (взносы): начислено / уплачено			
	<...>				
30.11.2018	20.01	69.11	50,00	50,00	
	9	Основная номенклатурная группа	Расчеты по обязательному социальному страхованию от ...		
	<...>	Взносы в ФСС от НС и ПЗ			
	<...>	Налог (взносы): начислено / уплачено			
	<...>				
30.11.2018	26	69.11	90,00	90,00	
	10	Взносы в ФСС от НС и ПЗ	Расчеты по обяза...		
	<...>	Налог (взносы): начислено / уплачено			
	<...>				
30.11.2018	20.01	69.02.7	5 500,00	5 500,00	
	11	Основная номенклатурная группа	Обязательное пенсионное страхование		
	<...>	Страховые взносы			
	<...>	Налог (взносы): начислено / уплачено			
	<...>				
30.11.2018	26	69.02.7	9 900,00	9 900,00	
	12	Страховые взносы	Обязательное пе...		
	<...>	Налог (взносы): начислено / уплачено			
	<...>				

## 4. Поступление услуги

← → ☆ Поступление услуг: Акт 0000-000002 от 11.11.2018 12:00:00

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

Акт №: 23 от: 11.11.2018  Оригинал получен  
 Номер: 0000-000002 от: 11.11.2018 12:00:00 Расчеты: [Срок 11.11.2018, 60.01, 60.02, зачет аванса автоматически](#)

Контрагент: [Офисные технологии](#) [НДС сверху](#)

Договор: [Договор поставки № 125 от 01.12.2018](#)

Счет на оплату:

Добавить Подбор ↑ ↓ Счета учета Еще - ?

N	Номенклатура	Количество	Цена	Сумма	% НДС	НДС	Всего	Счета учета
1	Неисключительные права на ПО		30 000,00	30 000,00	Без НДС		30 000,00	<a href="#">20.01. Дизайн-проект интерьера, Материальные ...</a>
	Неисключительные права на ПО							

Счет-фактура №:  от:  Зарегистрировать Всего: 30 000,00 руб. НДС (в т.ч.): 0,00

## Проводки документа

← → ☆ Движения документа: Поступление (акт, накладная) 0000-000002 от 11.11.2018 12:00:00

Записать и закрыть Обновить

Еще - ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Ак. Бухгалтерский и налоговый учет (1)

Дата	Дебет	Кредит	Сумма	Сумма НУ Дт	Сумма НУ Кт
11.11.2018	20.01	60.01	30 000,00	30 000,00	30 000,00
1	Дизайн-проект интерьера Материальные расходы основного вида деятел... <...>	Офисные технологии Договор поставки № 125 от 01.12.2018 Поступление (акт, накладная) 0000-000002 от 1...	Неисключительные права на ПО по вх.д. 23 от 11.11.2018		

## 5. Закрытие месяца ноября

← → ☆ Движения документа: Регламентная операция 0000-000082 от 30.11.2018 23:59:59

Записать и закрыть Обновить

Еще - ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Ак. Бухгалтерский и налоговый у... Калькуляции себестоимости п... Расчет порядка переделов (2) Расчет себестоимости продук... Расчет списания косвенных р...

Дата	Дебет	Кредит	Сумма	Сумма НУ Дт	Сумма НУ Кт
30.11.2018	90.08.1	26	45 000,00	45 000,00	45 000,00
1		Оплата труда	Закрытие счетов косвенн...		
30.11.2018	90.08.1	26	13 500,00	13 500,00	13 500,00
2		Страховые взносы	Закрытие счетов косвенн...		
30.11.2018	90.08.1	26	90,00	90,00	90,00
3		Взносы в ФСС от НС и ПЗ	Закрытие счетов косвенн...		
30.11.2018	90.02.1	20.01	32 550,00	32 550,00	32 550,00
4	Основная номенклатурная группа	Основная номенклатурная группа	Корректировка выпуска продукции (услуге)		
	<...>	<...>			
	<...>	<...>			
30.11.2018	90.02.1	20.01	30 000,00	30 000,00	30 000,00
5	Дизайн-проект интерьера	Дизайн-проект интерьера	Корректировка выпуска продукции (услуге)		
	<...>	<...>			
	<...>	<...>			

← → ☆ Движения документа: Регламентная операция 0000-000082 от 30.11.2018 23:59:59

Записать и закрыть Обновить

Еще - ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Ак. Бухгалтерский и налоговый учет (5) Калькуляции себестоимости продукции, услуг (4) Расчет порядка переделов (2) Расчет себестоимости продукции (2) Расчет списания косвенных расходов (3)

N	Период рас...	П	Счет выпл...	Г	Номенклатурная группа	Период затрат	Счет раско...	Элемент затрат	Статья затрат	Ма...	К	Сумма	Сумма НУ
30	01.11.2018	И	20.01	Г	Основная номенклатурная гру...	01.11.2018	20.01	Оплата труда				25 000,00	25 000,00
30	01.11.2018	И	20.01	Г	Основная номенклатурная гру...	01.11.2018	20.01	Взносы на оплату тру...	Страховые взносы			7 500,00	7 500,00
30	01.11.2018	И	20.01	Г	Основная номенклатурная гру...	01.11.2018	20.01	Взносы на оплату тру...	Взносы в ФСС от НС и ПЗ			50,00	50,00
30	01.11.2018	И	20.01	Г	Дизайн-проект интерьера	01.11.2018	20.01	Прочие затраты	Материальные расходы основного вида деяте...			30 000,00	30 000,00

## 6. Расчет себестоимости

Период:  ...  С начала года

**Сформировать**

Σ

Уютный дом ООО

**Справка-расчет себестоимости выпущенной продукции и оказанных услуг производственного характера за Ноябрь 2018 г. (бухгалтерский учет)**

Счет / Подразделение / Номенклатурная группа	Продукция	Прямые расходы, отнесенные на продукцию	Косвенные расходы			Фактическая себестоимость (гр.3 + гр.7)	
			Расходы, отнесенные на номенклатурну ю группу	База распределения	Коэффициент распределени я (гр.5 / итог гр.5)		Распределено расходов на продукцию (итог по гр.4 * гр.6)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Без распределения</b>							
20.01		62 550					62 550,00
Дизайн-проект интерьера		30 000					30 000,00
Основная номенклатурная группа		32 550					32 550,00
<b>Итого</b>		<b>62 550</b>					<b>62 550,00</b>

Писание косвенных расходов

Период:  ...  С начала года

**Сформировать**

Уютный дом ООО

**Справка-расчет списания косвенных расходов за Ноябрь 2018 г. (бухгалтерский учет)**

Расходы текущего месяца			Списано
Счет учета	Статья затрат	Сумма	Сумма
1	2	3	4
<b>Ноябрь</b>		<b>58 590,00</b>	<b>58 590,00</b>
26	Взносы в ФСС от НС и ПЗ	90,00	90,00
26	Оплата труда	45 000,00	45 000,00
26	Страховые взносы	13 500,00	13 500,00
<b>Итого</b>		<b>58 590,00</b>	<b>58 590,00</b>

7. ОСВ по 20 счету.

← → ☆ Оборотно-сальдовая ведомость по счету 20.01 за Ноябрь 2018 г.

Период: 01.11.2018 – 30.11.2018 Счет: 20.01

**Сформировать** Показать настройки Печать Регистр учета

Уютный дом ООО  
**Оборотно-сальдовая ведомость по счету 20.01 за Ноябрь 2018 г.**  
 Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Номенклатурные группы						
Статьи затрат						
20.01			62 550,00	62 550,00		
Дизайн-проект интерьера			30 000,00	30 000,00		
<...>				30 000,00		
Материальные расходы основного вида деятельности			30 000,00			
Основная номенклатурная группа			32 550,00	32 550,00		
<...>			25 000,00	32 550,00		
Взносы в ФСС от НС и ПЗ			50,00			
Страховые взносы			7 500,00			
<b>Итого</b>			<b>62 550,00</b>	<b>62 550,00</b>		

← → ☆ Карточка счета 20.01 за Ноябрь 2018 г.

Период: 01.11.2018 – 30.11.2018 Счет: 20.01

**Сформировать** Показать настройки Печать Регистр учета

Уютный дом ООО  
**Карточка счета 20.01 за Ноябрь 2018 г.**  
 Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)  
 Отбор: Статьи затрат Равно "Материальные расходы основного вида деятельности" И Номенклатурные группы Равно "Дизайн-проект интерьера"

Период	Документ	Аналитика Дт	Аналитика Кт	Дебет		Кредит		Текущее сальдо
				Счет	Дебет	Счет	Кредит	
<b>Сальдо на начало</b>								0,00
11.11.2018	Поступление (акт, накладная) 0000-000002 от 11.11.2018 12:00:00 Неисключительные права на ПО по вх.д. 23 от 11.11.2018	Дизайн-проект интерьера Материальные расходы основного вида деятельности <...>	Офисные технологии Договор поставки № 125 от 01.12.2018 Поступление (акт, накладная) 0000-000002 от 11.11.2018 12:00:00	20.01	30 000,00	60.01		
<b>Обороты за период и сальдо на конец</b>					<b>30 000,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

8. Регистр налогового учета за ноябрь.



Косвенные расходы на производство и реализацию за Ноябрь 2018 г. Уютный дом ООО

Период: 01.11.2018 – 30.11.2018

**Сформировать**



Показать настройки

Печать

Уютный дом ООО			
Регистр налогового учета за Ноябрь 2018 г.			
Косвенные расходы на производство и реализацию			
Вид расходов			Сумма
Статьи затрат			
Дата	Документ	Содержание	
<b>Оплата труда</b>			<b>45 000,00</b>
Оплата труда			45 000,00
30.11.2018	Начисление зарплаты от 30.11.2018 № 0000-000004	Начислена заработная плата	45 000,00
<b>Прочие расходы</b>			<b>90,00</b>
Взносы в ФСС от НС и ПЗ			90,00
30.11.2018	Начисление зарплаты от 30.11.2018 № 0000-000004	Расчеты по обязательному социальному страхованию от НС и ПЗ	90,00
<b>Страховые взносы</b>			<b>13 500,00</b>
Страховые взносы			13 500,00
30.11.2018	Начисление зарплаты от 30.11.2018 № 0000-000004	Расчеты по социальному страхованию	1 305,00
30.11.2018	Начисление зарплаты от 30.11.2018 № 0000-000004	Федеральный фонд ОМС	2 295,00
30.11.2018	Начисление зарплаты от 30.11.2018 № 0000-000004	Обязательное пенсионное страхование	9 900,00
<b>Итого</b>			<b>58 590,00</b>

9. Мы рекомендуем настраивать Методы определения расходов производства в НУ. Не указывать счет КТ и статью затрат.

← → ☆ Методы определения прямых расходов производства в НУ x

Создать  Поиск (Ctrl+F) x  Еще - ?

Год действия	Вид расходов НУ	Счет Дт	Статья затрат
		Счет Кт	
2019	Прочие расходы	20.01	Взносы в ФСС от НС и ПЗ
2019	Страховые взносы	20.01	
2019	Материальные расходы	20.01	
2019	Амортизация	20.01	
2019	Оплата труда	20.01	

