

1. Предоплата от покупателя.

← → ☆ Операция по платежной карте 0000-000003 от 01.04.2019 16:00:00 ×

Провести и закрыть
Записать
Провести
ДТ
КТ
Создать на основании ▾
📄
📄
📄 Чек
Еще ▾ ?

Вид операции: Оплата от покупателя ▾
Организация: Иванов И. И. ИП УСН+ЕНВД ▾

Номер: 0000-000003 от: 01.04.2019 16:00:00 📄 📄

Контрагент: Покупатель с авансом ▾

Вид оплаты: Договор эквайринга ▾ [57.03. ВТБ-24 \(ПАО\), Договор эквайринга](#)

Сумма платежа: 5 000,00 📄

Добавить
↑
↓
Еще ▾

№	Договор	Сумма	Погашение задолженности	НДС	Счет на оплату	Счета расчетов
1	С предоплатой 50%	5 000,00	Автоматически	Без НДС		62.01
						62.02
		5 000,00				

Движение документа:

← → ☆ Движения документа: Операция по платежной карте 0000-000003 от 01.04.2019 16:00:00 ×

Записать и закрыть
🔄 Обновить
Еще ▾ ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

ДТ
КТ Бухгалтерский и налоговый учет (1)
📄 Прочие расчеты (1)

Еще ▾

Дата	Дебет	Кредит	Сумма
01.04.2019	57.03	62.02	5 000,00
1	ВТБ-24 (ПАО) Договор эквайринга	Покупатель с авансом С предоплатой 50% Операция по платежной карте 0000-000003 от 01.04.2019 16:...	Отражена оплата платежной картой

← → ☆ Движения документа: Операция по платежной карте 0000-000003 от 01.04.2019 16:00:00 ×

Записать и закрыть
🔄 Обновить
Еще ▾ ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

ДТ
КТ Бухгалтерский и налоговый учет (1)
📄 Прочие расчеты (1)

Еще ▾

N	Вид движения	Счет учета	Контрагент	Расчетный документ	Договор контраге...	Сумма	Этап проведения
+	1	Приход	57.03	ВТБ-24 (ПАО)	Операция по плат...	Договор эквайринга	5 000,00

2. Поступление на расчетный счет

← → ☆ Поступление на расчетный счет 0000-000014 от 02.04.2019 17:00:00

Провести и закрыть Записать Провести Ат Кт Создать на основании

Дата: 02.04.2019 17:00:00 Рег. номер: 0000-000014 Счет учета: 51

По документу №: от: Организация: Иванов И. И. ИП УСН+ЕНВД

Вид операции: Поступление по платежным картам Банковский счет: 40702810688000880615, ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ"

Платательщик: ВТБ-24 (ПАО)

Счет плательщика: 4070281068800088062, ВТБ 24 (ПАО)

Сумма без комиссии: 4 950,00 руб. Разбить платеж

Комиссия: 50,00

Счет расчетов: 57.03 Счет затрат: 91.02

Статья доходов: Прочие доходы и расходы: Расходы на услуги банков

Договор: Договор эквайринга Реализуемые активы:

Назначение платежа:

Движение документа

← → ☆ Движения документа: Поступление на расчетный счет 0000-000014 от 02.04.2019 17:00:00

Записать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Ат Кт Бухгалтерский и налоговый учет (2) Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1) Прочие расчеты (1)

Дата	Дебет	Кредит	Сумма
02.04.2019	51	57.03	4 950,00
	1 40702810688000880615, ПАО БАНК "ФК ОТК...	ВТБ-24 (ПАО)	по вх.д. от
	<...>	Договор эквайринга	
02.04.2019	91.02	57.03	50,00
	2 Расходы на услуги банков	ВТБ-24 (ПАО)	по вх.д. от
	<...>	Договор эквайринга	

При поступлении денег на расчетный счет – доход определяется, как доход УСН

← → ☆ Движения документа: Поступление на расчетный счет 0000-000014 от 02.04.2019 17:00:00

Записать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Ат Кт Бухгалтерский и налоговый учет (2) Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1) Прочие расчеты (1)

N	Содержание	Доходы	Расходы в т.ч. входящий	Доходы (ЕНВД)	Доходы всего Расходы всего	Организация	Вид расхода Первичный документ
•	Зачислена выручка от продаж по платежным картам (банковским кредитам) банком-эквайером ...	5 000,00	50,00		4 950,00	Иванов И. И. ИП УСН+ЕНВД	02.04.2019, № 14

← → ☆ Движения документа: Поступление на расчетный счет 0000-000014 от 02.04.2019 17:00:00

Записать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Ат Кт Бухгалтерский и налоговый учет (2) Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1) Прочие расчеты (1)

N	Вид движения	Счет учета	Контрагент	Расчетный документ	Договор контрагента	Сумма	Этап провед...
-	Расход	57.03	ВТБ-24 (ПАО)	Операция по платежной карте 000...	Договор эквайринга	5 000,00	

3. Окончательный расчет

← → ☆ Операция по платежной карте 0000-000004 от 09.04.2019 16:00:00 ×

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

Вид операции: Оплата от покупателя Организация: Иванов И. И. ИП УСН+ЕНВД

Номер: 0000-000004 от: 09.04.2019 16:00:00

Контрагент: Покупатель с авансом

Вид оплаты: VISA 57.03, ВТБ-24 (ПАО), Договор эквайринга

Сумма платежа: 5 000,00

Добавить ↑ ↓ Еще -

№	Договор	Сумма	Погашение задолженности	НДС	Счет на оплату	Счета расчетов
1	С предоплатой 50%	5 000,00	Автоматически	Без НДС		62.01 62.02
		5 000,00				

Движение документа аналогичны документу от 01.04.2019 г.

4. Поступление окончательной оплаты на расчетный счет. Документ и движения документа аналогичны документу от 02.04.2019 г.

← → ☆ Поступление на расчетный счет 0000-000015 от 10.04.2019 17:00:00 ×

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

Дата: 10.04.2019 17:00:00 Рег. номер: 0000-000015 Счет учета: 51

По документу №: от: Организация: Иванов И. И. ИП УСН+ЕНВД

Вид операции: Поступление по платежным картам Банковский счет: 40702810688000880615, ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ"

Плательщик: ВТБ-24 (ПАО)

Счет плательщика: 40702810688000880862, ВТБ 24 (ПАО)

Сумма без комиссии: 4 950,00 руб. Разбить платеж

Комиссия: 50,00

Счет расчетов: 57.03 Счет затрат: 91.02

Статья доходов: Поступления от продажи продукции, товаров, работ, услуг ? Прочие доходы и расходы: Расходы на услуги банков

Договор: Договор эквайринга ? Реализуемые активы:

Подразделение:

Назначение платежа:

5. Реализация товара покупателю оформите документом Реализация (акт, накладная). Реализация оформляется со склада с типом: Основной или Розничный магазин. Счета учета укажите: 90.01.2 (Выручка по отдельным видам деятельности с особым порядком налогообложения) и 90.02.2 (Себестоимость продаж по отдельным видам деятельности с особым порядком налогообложения).

← → ☆ Реализация товаров: Накладная 0000-000019 от 30.04.2019 14:00:00 *

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

Номер: 0000-000019 от: 30.04.2019 14:00:00 Организация: Иванов И. И. ИП УСН+ЕНВД

Контрагент: Покупатель с авансом Склад: Основной

Договор: С предоплатой 50% Банковский счет: 40702810688000880615, ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ"

Счет на оплату: Расчеты: Срок 30.04.2019, 62.01, 62.02, зачет аванса автоматически
Документ без НДС

Добавить Заполнить Подбор Изменить ↑ ↓ Еще -

N	Номенклатура	Количество	Цена	Сумма	Счета учета	Номер ГТД
1	Комплект штор "Версаль"	1,000	10 000,00	10 000,00	41.01, 90.01.2, Оптовая торговля, 90.02.2	

Подписи Доставка Документ подписан Всего: 10 000,00 руб.

Движение документа

← → ☆ Движения документа: Реализация (акт, накладная) 0000-000019 от 30.04.2019 14:00:00 *

Записать и закрыть Обновить Еще ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

АТ КТ Бухгалтерский и налоговый учет (4) Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1) Расходы при УСН (3)

Дата	Дебет	Кредит	Сумма
30.04.2019	90.02.2	41.01 Кол.: 1,000	2 500,00
	1 Оптовая торговля	Комплект штор "Версаль" Основной Поступление (акт, накладная) 0000-000090 от 20.12.2018 7:00:00	Реализация товаров
30.04.2019	62.02	62.01	5 000,00
	2 Покупатель с авансом С предоплатой 50% Операция по платежной карте 0000-000003 от 01.04.20...	Покупатель с авансом С предоплатой 50% Реализация (акт, накладная) 0000-000019 от 30.04.2019 14:00:00	Зачет аванса покупателя
30.04.2019	62.02	62.01	5 000,00
	3 Покупатель с авансом С предоплатой 50% Операция по платежной карте 0000-000004 от 09.04.20...	Покупатель с авансом С предоплатой 50% Реализация (акт, накладная) 0000-000019 от 30.04.2019 14:00:00	Зачет аванса покупателя
30.04.2019	62.01	90.01.2 Кол.: 1,000	10 000,00
	4 Покупатель с авансом С предоплатой 50% Реализация (акт, накладная) 0000-000019 от 30.04.2019...	Оптовая торговля Комплект штор "Версаль"	Реализация товаров

При проведении документа доходы по УСН минусуются и относятся на ЕНВД. Для того, чтобы сминусовать комиссию банка по эквайрингу, воспользуйтесь ручной корректировкой и поставьте сумму с минусом.

← → ☆ Движения документа: Реализация (акт, накладная) 0000-000019 от 30.04.2019 14:00:00 *

Записать и закрыть Обновить Еще ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

АТ КТ Бухгалтерский и налоговый учет (4) Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1) Расходы при УСН (3)

N	Содержание	Доходы	Расходы в т.ч. входящий НДС	Доходы (ЕНВД)	Доходы всего	Расходы всего	Организация	Вид расхода
1	Реализованы товары покупателю "Покупатель с авансом" по договору "С предоплатой 50%". Аванс на сумму 10 000 руб. определен ...	-10 000,00	-100,00	10 000,00			Иванов И. И. ИП УСН+ЕНВД	Первичный документ 30.04.2019, № 19

← → ☆ Движения документа: Реализация (акт, накладная) 0000-000019 от 30.04.2019 14:00:00

Записать и закрыть Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Ак. Бухгалтерский и налоговый учет (4) Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1) **Расходы при УСН (3)**

N	Вид движения	Статусы оплаты расхо...	Расчетный документ	Партия (документ по...	Вид расхода	Элемент расхода	Статусы партий ...	Счет учета	Валюта	Дс
-	Расход	Не списано	Поступление (акт, н...	Поступление (акт, н...	Номенклатура	Комплект штор "Вер...	Купленные	41.01	руб.	Бе
+	Приход	Не оплачено покупател...	Поступление (акт, н...	Реализация (акт, нак...	Номенклатура	Комплект штор "Вер...	Проданные (спис...	41.01	руб.	Бе
-	Расход	Не оплачено покупател...	Поступление (акт, н...	Реализация (акт, нак...	Номенклатура	Комплект штор "Вер...	Проданные (спис...	41.01	руб.	Бе

6. КУДИР

← → ☆ Книга доходов и расходов за 2 квартал 2019 г.

2 квартал 2019 г. Иванов И. И. ИП УСН+ЕНВД

Сформировать Показать настройки Печать Сохранить... 0,00

I. Доходы и расходы						
Регистрация				Сумма		
№ п/п	Дата и номер первичного документа	Содержание операции	Доходы - всего	в т.ч. доходы, учитываемые при исчислении налоговой базы	Расходы - всего	в т.ч. расходы, учитываемые при исчислении налоговой базы
1	2	3	4	5	6	7
3	02.04.2019, № 14	Зачислена выручка от продаж по платежным картам (банковским кредитам) банком-эквайером "ВТБ-24 (ПАО)" по договору "Договор эквайринга". Комиссия банка на сумму 50,00 руб. включена в расходы.	4 950,00	5 000,00		50,00
4	10.04.2019, № 15	Зачислена выручка от продаж по платежным картам (банковским кредитам) банком-эквайером "ВТБ-24 (ПАО)" по договору "Договор эквайринга". Комиссия банка на сумму 50,00 руб. включена в расходы.	4 950,00	5 000,00		50,00
5	30.04.2019, № 19	Реализованы товары покупателю "Покупатель с авансом" по договору "С предоплатой 50%". Аванс на сумму 10 000 руб. определен как не облагаемые налогом доходы: ЕНВД - 10 000,00 руб.		-10 000,00		-100,00
Итого за II квартал			9 900,00			
Итого за полугодие			11 880,00		11 158,64	