

## 1. Карточка предприятия

← → ☆ Сидоров И. И. ИП (УСН+Патент) (Организация)

Основное [Банковские счета](#) [Подразделения](#) [Учетная политика](#) [Лимиты остатка кассы](#) [Регистрации в налог](#)

**Записать и закрыть** Записать Реквизиты Подключение к 1С-Отчетности

Вид: Индивидуальный предприниматель

Фамилия:

Имя:

Отчество:

Наименование: [Сидоров И. И. ИП \(УСН+Патент\)](#)

Префикс:  ?

ИНН:  ?

ОГРНИП:  ? Дата регистрации:  ?

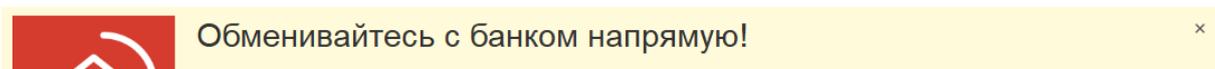
Серия и № свидетельства:  ? Дата выдачи:  ?

Система налогообложения: [Упрощенная \(доходы минус расходы\), Патент](#)

✓ Основной банковский счет

Банк:

Номер счета:



## 2. Учетная политика



## Учетная политика \*

**Записать и закрыть**

Записать

Печать ▾

Организация:  ▾

Применяется с:  ...

Способ оценки МПЗ:

- По средней  
 По ФИФО ?

Способ оценки товаров в рознице:

- По стоимости приобретения  
 По продажной стоимости ?

Основной счет учета затрат:  ▾ **Общехозяйственные расходы**

Виды деятельности, затраты по которым учитываются на счете 20 "Основное производство":

- Выпуск продукции  
 Выполнение работ, оказание услуг заказчикам

Затраты списываются:  ▾ ?

Общехозяйственные расходы включаются:

- В себестоимость продаж (директ-костинг)  
 В себестоимость продукции, работ, услуг

[Методы распределения косвенных расходов](#)



## Настройки налогов и отчетов

Организация: Сидоров И. И. ИП (УСН+Патент)  

### Система налогообложения

УСН

НДФЛ (ИП)

НДС

Патенты

Страховые взносы (ИП)

НДФЛ

Страховые взносы

ЕСХН

[Все налоги и отчеты \(еще ...](#)

### Система налогообложения

[История изменений](#)

Система налогообложения:

Общая

Упрощенная (доходы)

Упрощенная (доходы минус расходы)

Только ЕНВД

Только патент

ЕНВД ?

Патент ?

Торговый сбор ?

До перехода на УСН применялся общий налоговый режим ?

Дата перехода на УСН: . . 



## Настройки налогов и отчетов

Организация: Сидоров И. И. ИП (УСН+Патент) ▾

Система налогообложения

**УСН**

ЕНВД

Патенты

Страховые взносы (ИП)

НДФЛ

Страховые взносы

ЕСХН

[Все налоги и отчеты \(еще ...\)](#)

### Упрощенная система налогообложения (УСН)

[История изменений](#)

Применяются налоговые каникулы ?

Ставка налога:  %

✓ Учет по видам деятельности

Порядок отражения авансов от покупателя:

▾

Метод распределения расходов:

За квартал

Нарастающим итогом с начала года

> [Порядок признания расходов](#)



# Настройки налогов и отчетов

Организация: Сидоров И. И. ИП (УСН+Патент)

Система налогообложения

УСН

ЕНВД

**Патенты**

Страховые взносы (ИП)

НДФЛ

Страховые взносы

ЕСХН

[Все налоги и отчеты \(еще ...\)](#)

## Патентная система налогообложения (ПСН)

[Список патентов](#)

Список патентов, полученных на осуществление отдельных видов деятельности



### Услуги (Патент)

**Записать и закрыть**

Записать



Оплатить

Заявление ▾

Организация: Сидоров И. И. ИП (УСН+Патент)

Наименование: Услуги

№ патента: 1236 ?

Выдан: . . .

Срок действия: 01.01.2019 - 31.12.2019 ... ?

Налоговая база: 50 000,00 ?

Налог: 3 000 ?

КБК платежа: 18210504010021000110 ...

✓ Оплата

Платеж 1/3 суммы: 1 000

Платеж 2/3 суммы: 2 000

Оплатить не позднее: 01.04.2019

Оплатить не позднее: 31.12.2019

[Налоговая инспекция: по месту жительства](#)

### 3. Реализация услуг на УСН. Документ Реализация (акт, накладная). Счета учета 90.01.1 и 90.02.1

← → ☆ Реализация услуг: Акт 0000-000019 от 01.02.2019 14:00:00

**Провести и закрыть** Записать Провести Печать Создать на основании Чек Еще ?

Номер: 0000-000019 от: 01.02.2019 14:00:00 Организация: Сидоров И. И. ИП (УСН+Патент)

Контрагент: Домашний интерьер ? Патент:

Договор: Без договора Расчеты: [Срок 01.02.2019, 62.01, 62.02, зачет аванса автоматически](#)

Счет на оплату: [Документ без НДС](#)

Добавить Подбор Еще ▾

N	Номенклатура	К.	Цена	Сумма	Счета учета
1	Аренда помещения		40 000,00	40 000,00	<a href="#">90.01.1, Оптовая торговля, 90.02.1</a>
	Аренда помещения				

[Реквизиты продавца и покупателя](#)  Документ подписан Всего: 40 000,00 руб.

Движение документа:

← → ☆ Движения документа: Реализация (акт, накладная) 0000-000019 от 01.02.2019 14:00:00

**Записать и закрыть** Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Дт Кт Бухгалтерский и налоговый учет (1) Реализация услуг (1)

Дата	Дебет	Кредит	Сумма
01.02.2019	62.01	90.01.1 Кол.:	40 000,00
1	Домашний интерьер Без договора Реализация (акт, накладная) 0000-000019 от ...	Оптовая торговля Без НДС Аренда помещения	Реализация услуг

← → ☆ Движения документа: Реализация (акт, накладная) 0000-000019 от 01.02.2019 14:00:00

**Записать и закрыть** Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Дт Кт Бухгалтерский и налоговый учет (1) Реализация услуг (1)

N	Счет расходов	Номенклатурная группа	Сумма
1	90.02.1	Оптовая торговля	40 000,00

#### 4. Оплата услуг на УСН. Документ Поступление на расчетный счет. Доходы относятся на УСН.

← → ☆ Поступление на расчетный счет 0000-000018 от 20.02.2019 17:00:00

**Провести и закрыть** Записать Провести Дт Кт Создать на основании Чек

Дата: 20.02.2019 17:00:00 Рег. номер: 0000-000018 Счет учета: 51

По документу №: 23 от: 20.02.2019 Организация: Сидоров И. И. ИП (УСН+Патент)

Вид операции: Оплата от покупателя Банковский счет: 40702810688000880615, ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ"

Платательщик: Домашний интерьер

Счет плательщика:

Сумма: 40 000,00 руб. Разбить платеж

Договор: Без договора Счет расчетов: 62.01 Счет авансов: 62.02

Ставка НДС: Без НДС Погашение задолженности: По документу

Сумма НДС: 0,00 Документ: Реализация (акт, накладная) 0000-000019 от 01.02.2019

Счет на оплату:

Статья доходов:

Аванс в НУ: Доход УСН

Назначение платежа:

#### Движение документа

← → ☆ Движения документа: Поступление на расчетный счет 0000-000018 от 20.02.2019 17:00:00

**Записать и закрыть** Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Дт Кт Бухгалтерский и налоговый учет (1) Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1)

Дата	Дебет	Кредит	Сумма
20.02.2019	51	62.01	40 000,00
1	40702810688000880615, ПАО БАНК "ФК ОТК... <...>	Домашний интерьер Без договора Реализация (акт, накладная) 0000-000019 от 01.02.2019 14:00...	по вх.д. 23 от 20.02.2019

← → ☆ Движения документа: Поступление на расчетный счет 0000-000018 от 20.02.2019 17:00:00

**Записать и закрыть** Обновить

Еще - ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

АТ КТ Бухгалтерский и налоговый учет (1) Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1)

N	Содержание	Доходы	Расходы в т.ч. входящий	Доходы (ЕНВД)	Доходы всего		Организация	Вид расхода Первичный документ
					Расходы всего	Доходы всего		
•	Поступила на банковский счет оплата от покупателя "ООО "Домашний интерьер"" по договору "Без договора".	40 000,00				40 000,00	Сидоров И. И. ИП (УСН+Патент)	20.02.2019, № 23

5. Реализация услуг на патенте. Документ Реализация (акт, накладная). Выбираете - Патент, счета учета 90.01.2 и 90.02.2

← → ☆ Реализация услуг: Акт 0000-000020 от 10.01.2019 14:00:00 \*

**Провести и закрыть** Записать Провести АТ КТ Печать Создать на основании Чек

Еще - ?

Номер: 0000-000020 от: 15.02.2019 0:00:00 Организация: Сидоров И. И. ИП (УСН+Патент)

Контрагент: Автопарк Патент: Услуги

Договор: Без договора Расчеты: Срок 15.02.2019, 62.01, 62.02, зачет аванса автоматически  
Документ без НДС

Счет на оплату:

Добавить Подбор

N	Номенклатура	К..	Цена	Сумма	Счета учета
1	Рекламные услуги		5 000,00	5 000,00	90.01.2, Патент, 90.02.2
	Рекламные услуги				

Реквизиты продавца и покупателя  Документ подписан

Всего: 5 000,00 руб.

6. Оплата услуг на патенте. Документ Поступление на расчетный счет

← → ☆ Поступление на расчетный счет 0000-000019 от 20.02.2019 17:00:00

**Провести и закрыть** Записать Провести АТ КТ Создать на основании Чек

Еще - ?

Дата: 20.02.2019 17:00:00 Рег. номер: 0000-000019 Счет учета: 51

По документу №: 12 от: 20.02.2019 Организация: Сидоров И. И. ИП (УСН+Патент)

Вид операции: Оплата от покупателя Банковский счет: 40702810688000880615, ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ"

Платательщик: Автопарк

Счет плательщика: 40702810688000880163, ВТБ 24 (ПАО)

Сумма: 5 000,00 руб. Разбить платеж

Договор: Без договора Счет расчетов: 62.01 Счет авансов: 62.02

Ставка НДС: Без НДС Погашение задолженности: По документу

Сумма НДС: 0,00 Документ: Реализация (акт, накладная) 0000-000020 от 15.02.2019

Счет на оплату:

Статья доходов:

Аванс в НУ: Доход УСН

Назначение платежа:

Движение документа.

**Записать и закрыть**

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Дт Кт Бухгалтерский и налоговый учет (2) Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1) Книга учета доходов (патент) (1)

Дата	Дебет	Кредит	Сумма
20.02.2019	51	62.01	5 000,00
	1 40702810688000880615, ПАО БАНК "ФК ОТК... <...>	Автопарк Без договора Реализация (акт, накладная) 0000-000020 от 15.02.2019 14:00...	по вх.д. 12 от 20.02.2019
20.02.2019	2	УСН.03	5 000,00
		Автопарк Без договора Реализация (акт, накладная) 0000-000020 от 15.02.2019 14:00...	Расчеты по деятельности на патенте

**Записать и закрыть**

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Дт Кт Бухгалтерский и налоговый учет (2) Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1) Книга учета доходов (патент) (1)

N	Содержание	Доходы	Расходы в т.ч. входящий	Доходы (ЕНВД)	Доходы всего Расходы всего	Организация	Вид расхода Первичный документ
•	Поступила на банковский счет оплата от покупателя "ООО "Автопарк" по договору "Без договора". Оплата ...			5 000,00	5 000,00	Сидоров И. И. ИП (УСН+Патент)	20.02.2019, № 12

**Записать и закрыть**

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Дт Кт Бухгалтерский и налоговый учет (2) Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1) Книга учета доходов (патент) (1)

N	Патент	Доходы	Содержание	Реквизиты первичного документа
• 1	Услуги	5 000,00	Поступила на банковский счет оплата от покуп...	20.02.2019, № 12

**7. Приобретение услуг, подлежащих распределению. Документ Поступление (акт, накладная). В документе укажите Расходы НУ – Распределяются.**

**Провести и закрыть**

Акт №: 23 от: 28.02.2019  Оригинал получен

Номер: 0000-000023 от: 28.02.2019 7:00:00  Организация: Сидоров И. И. ИП (УСН+Патент)

Контрагент: Бизнес центр "Солар" Расчеты: [Срок 10.03.2019. 60.01. 60.02. зачет аванса автоматически](#)

Договор: Без договора [НДС сверху, НДС включен в стоимость](#)

Счет на оплату:

N	Номенклатура	Цена	Сумма	% НДС	НДС	Всего	Счета учета
1	Аренда помеще... Аренда офиса	7 000,00	7 000,00	20%	1 400,00	8 400,00	26. Основное подразделение. Аренда помещения. Распределяются

Счет-фактура: 23 от 28.02.2019  Всего: 8 400,00 руб. НДС (в т.ч.): 1 400,00

## Движение документа

← → ☆ Движения документа: Поступление (акт, накладная) 0000-000023 от 28.02.2019 7:00:00

**Записать и закрыть** Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

АТ КТ Бухгалтерский и налоговый учет (1) Расходы при УСН (1)

Еще -

Дата	Дебет	Кредит	Сумма
28.02.2019	26	60.01	8 400,00
1	Основное подразделение Аренда помещения	Бизнес центр "Солар" Без договора Поступление (акт, накладная) 0000-000023 от 28.02.2019 7:00...	Аренда офиса по вх.д. 23 от 28.02.2019

← → ☆ Движения документа: Поступление (акт, накладная) 0000-000023 от 28.02.2019 7:00:00

**Записать и закрыть** Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

АТ КТ Бухгалтерский и налоговый учет (1) Расходы при УСН (1)

Еще -

Вид дви...	Статусы оплаты ра...	Расчетный документ	Вид расхо...	Элемент расхода	Статусы партий УСН	Счет учета	Отражение в НУ
Приход	Не оплачено	Поступление (акт, на...	Услуги	Аренда помещения	Купленные	26	Распределяются

## 8. Оплата услуг, подлежащих распределению. Документ Списание с расчетного счета

← → ☆ Списание с расчетного счета 0000-000020 от 28.02.2019 18:00:00

**Провести и закрыть** Записать Провести АТ КТ Создать на основании Чек

Дата: 28.02.2019 18:00:00 Номер: 0000-000020 Счет учета: 51

По документу №: 23 от: 28.02.2019 Организация: Сидоров И. И. ИП (УСН+Патент)

Вид операции: Оплата поставщику Банковский счет: 40702810688000880615, ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ"

Получатель: Бизнес центр "Солар"

Счет получателя: 40702810082250020138, АО "АЛЬФА-БАНК"

Сумма: 8 400,00 руб. [Разбить платеж](#)

Договор: Без договора Счет расчетов: 60.01 Счет авансов: 60.02

Счет на оплату: Погашение задолженности: По документу

Ставка НДС: 20% Документ: Поступление (акт, накладная) 0000-000023 от 28.02.2019

Сумма НДС: 1 400,00

Статья расходов:

Назначение платежа: Оплата по договору Без договора  
Сумма 8400-00  
В т.ч. НДС(20%) 1400-00

Подтверждено выпиской банка: [Ввести платежное поручение](#)

## Движение документа

← → ☆ Движения документа: Списание с расчетного счета 0000-000020 от 28.02.2019 18:00:00

Записать и закрыть Обновить

Еще - ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Ат Кт Бухгалтерский и налоговый учет (1) Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1) Расходы при УСН (2)

Дата	Дебет	Кредит	Сумма
28.02.2019	60.01	51	8 400,00
	1 Бизнес центр "Солар" Без договора Поступление (акт, накладная) 0000-000023 о...	40702810688000880615, ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ" <...>	Оплата по договору Без договора по вх.д. 23 от 28.02.2019

← → ☆ Движения документа: Списание с расчетного счета 0000-000020 от 28.02.2019 18:00:00

Записать и закрыть Обновить

Еще - ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Ат Кт Бухгалтерский и налоговый учет (1) Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1) Расходы при УСН (2)

N	Содержание	Доходы	Расходы в т.ч. входящий	Доходы (ЕНВД)	Доходы всего Расходы всего	Организация	Вид расхода Первичный документ
•	Оплачено с банковского счета поставщику "Солар Бизнес центр123" по договору "Без договора".				8 400,00	Сидоров И. И. ИП (УСН+Патент)	28.02.2019, № 23

← → ☆ Движения документа: Списание с расчетного счета 0000-000020 от 28.02.2019 18:00:00

Записать и закрыть Обновить

Еще - ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Ат Кт Бухгалтерский и налоговый учет (1) Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1) Расходы при УСН (2)

Вид дви...	Статусы оплаты рас...	Расчетный документ	Вид расхода	Элемент расхода	Статусы партий УСН	Счет учета	Отражение в НУ	Реквизиты документа оплаты	Сумма	НДС
Расход	Не оплачено	Поступление (акт, на...	Услуги	Аренда помещения	Купленные	26	Распределяются		8 400,000	1 400,000
Приход	Не распределено	Поступление (акт, на...	Услуги	Аренда помещения	Купленные	26	Распределяются	Списание с расчетного счета 0000-000020 от 28.02.201...	8 400,000	1 400,000

9. При выполнении операции **Закрытие месяца** расходы будут распределены. Операция – **Распределение расходов по видам деятельности.**

← → ☆ Движения документа: Регламентная операция 0000-000397 от 31.03.2019 23:59:59

Записать и закрыть Обновить

Еще - ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Кт Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1) Расшифровка КУДиР (2) Расходы при УСН (1)

N	Содержание	Доходы	Расходы в т.ч. входящий	Доходы (ЕНВД)	Доходы всего Расходы всего	Организация	Вид расхода Первичный документ
•	Регламентная операция. Признаны расходы по результатам распределения (УСН/ЕНВД).		7 466,67 1 244,44			Сидоров И. И. ИП (УСН+Патент)	31.03.2019, № 397

← → ☆ Движения документа: Регламентная операция 0000-000397 от 31.03.2019 23:59:59

Записать и закрыть Обновить

Еще ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1) **Расшифровка КУДиР (2)** Расходы при УСН (1)

N	Вид расхода	Содержание	Графа 7	Организация	Строка документа	Строка р
1	Услуги	Услуги сторонних организаций: "Аренда помещения", отнесенные на счет: "26". Оплачено поставщику: "Солар Бизнес ...	6 222,23	Сидоров И. И. ИП (УСН+Патент)	1	
2	НДС по приобретенным ...	Расходы на уплату НДС, предъявленного поставщиком.	1 244,44	Сидоров И. И. ИП (УСН+Патент)	1	

← → ☆ Движения документа: Регламентная операция 0000-000397 от 31.03.2019 23:59:59

Записать и закрыть Обновить

Еще ?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Книга учета доходов и расходов (раздел I) (1) **Расшифровка КУДиР (2)** Расходы при УСН (1)

Вид движе...	Статусы оплаты ра...	Расчетный документ	Вид расхода	Элемент расхода	Статусы партий УСН	Счет учета	Отражение в НУ	Ревизиты документа оплаты
Расход	Не распределено	Поступление (акт, на...	Услуги	Аренда помещения	Купленные	26	Распределяют...	Списание с расчетного счета 0000-000020 от 28.02.201...

## Расчет налога УСН Закрытие месяца - операция Расчет налога УСН

← → ☆ Расчет авансового платежа по налогу УСН за 1 квартал 2019 г. ИП Сидоров И. И.

1 квартал 2019 г. Сидоров И. И. ИП (УСН+Патент)

Сформировать Показать настройки Печать

0,00

ИП Сидоров И. И.  
Справка-расчет авансового платежа по налогу УСН за 1 квартал 2019 г.  
Объект налогообложения: Доходы, уменьшенные на величину расходов

Расчет налоговой базы			Расчет налога с начала года			Налог в текущем периоде		
Доходы, учитываемые при исчислении налоговой базы	Расходы, учитываемые при исчислении налоговой базы	Убытки прошлых периодов, перенесенные на текущий период	Налоговая база, гр.1 - гр.2 - гр.3	Налоговая ставка, %	Сумма налога, исчисленная за период, гр.4 * гр.5 / 100	Сумма минимального налога за налоговый период, гр.1 * 1 / 100	Авансовые платежи, исчисленные в предыдущих отчетных периодах	Сумма к уплате, если гр.6 > гр.7, то гр.6 - гр.8; иначе гр.7 - гр.8
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40 000,00	7 467,00		32 533,00	15,00	4 880,00			4 880,00

Ответственный: \_\_\_\_\_ (должность) \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

## КУДиР

← → ☆ Книга доходов и расходов за 1 квартал 2019 г.

1 квартал 2019 г. Сидоров И. И. ИП (УСН+Патент)

Сформировать Показать настройки Печать Сохранить...

0,00

Титульный лист

Раздел I. Доходы и расходы за 1 кв.

Раздел II. Расходы на ОС и НМА

Раздел III. Расчет убытка

Раздел IV. Уменьшение налога

Раздел V. Уплаченный торговый сбор

I. Доходы и расходы

номер документа	Содержание операции	Сумма			
		Доходы - всего	в т.ч. доходы, учитываемые при исчислении налоговой базы	Расходы - всего	в т.ч. расходы, учитываемые при исчислении налоговой базы
2	3	4	5	6	7
019, №	Поступила на банковский счет оплата от покупателя "ООО "Домашний интернет" по договору "Без договора".	40 000,00	40 000,00		
019, №	Поступила на банковский счет оплата от покупателя "ООО "Автопарк" по договору "Без договора". Оплата на сумму 5 000,00 руб. отнесена к деятельности на патенте.	5 000,00			
019, №	Оплачено с банковского счета поставщику "Солар Бизнес центр123" по договору "Без договора".			8 400,00	
019, №	Регламентная операция. Признаны расходы по результатам распределения (УСН/ЕНВД).				6 222,23
019, №	Регламентная операция. Признаны расходы по результатам распределения (УСН/ЕНВД). (НДС)				1 244,44
тал		45 000,00	40 000,00	8 400,00	7 466,67