

## 1. Учет страховых взносов по договору страхования в разрезе сотрудников.

← → ☆ **Операция 0000-000018 от 27.06.2019 12:00:00**

Записать и закрыть | Записать | Бухгалтерская справка

Номер: 0000-000018 от 27.06.2019 12:00:00 | Организация: Шторкин Дом ООО | Сумма операции: 120 000,00

Содержание: ДМС по сотрудникам

N	Дебет	Кредит	Сумма
1	76.01.9 ИНГОССТРАХ Расходы на ДМС Иванов	76.09 ИНГОССТРАХ ДМС общий № 456 от 01.06.2019	60 000,00
2	76.01.9 ИНГОССТРАХ Расходы на ДМС Смирнов	76.09 ИНГОССТРАХ ДМС общий № 456 от 01.06.2019	60 000,00

← → ☆ **Расходы на ДМС Смирнов (Расходы будущих периодов)**

Записать и закрыть | Записать

Наименование: Расходы на ДМС Смирнов

Группа: [ ]

Вид для НУ: Страхование на оплату медицинских расходов

Вид актива в балансе: Прочие оборотные активы

Сумма: 60 000,00

Принятие расходов: По календарным дням

Период списания с: 27.06.2019 по 26.09.2019

Счет затрат: 26

Статья затрат: ДМС

Комментарий: [ ]

## 2. Закрытие месяца июнь 2019 г. Движение регламентной операции Списание расчетов будущих периодов.

← → ☆ **Движения документа: Регламентная операция 0000-000362 от 30.06.2019 23:59:59**

Записать и закрыть | Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет | Расчет списания расходов будущих периодов

Дата	Дебет	Кредит	Сумма
30.06.2019	26 1 ДМС	76.01.9 ИНГОССТРАХ Расходы на ДМС Иванов	2 608,70 Списание РБП за Июнь 2019 г.
30.06.2019	26 2 ДМС	76.01.9 ИНГОССТРАХ Расходы на ДМС Смирнов	2 608,70 Списание РБП за Июнь 2019 г.

← → ☆ **Справка-расчет списания расходов будущих периодов за Июнь 2019 г. ООО "Шторкин Дом"**

Период: Июнь 2019 г. | Шторкин Дом ООО

Сформировать | Показать настройки | Поиск | Печать | Регистр учета

ООО "Шторкин Дом"  
**Справка-расчет списания расходов будущих периодов за Июнь 2019 г. (бухгалтерский учет)**  
Способ списания: По календарным дням

Статья расходов будущих периодов, подразделение	Вид	Счет учета	Счет списания	Аналитика списания	Дата начала / окончания списания	Остаточное кол-во месяцев/дней	Кол-во месяцев/дней в текущем периоде	Остаток на начало	Сумма списания (9) / (7) * (8)	Остаток на конец
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Расходы на ДМС Иванов	Страхование на оплату медицинских расходов	76.01.9	26	ДМС	27.06.2019 26.09.2019	92	4	60 000,00	2 608,70	57 391,30
Расходы на ДМС Смирнов	Страхование на оплату медицинских расходов	76.01.9	26	ДМС	27.06.2019 26.09.2019	92	4	60 000,00	2 608,70	57 391,30
<b>Итого</b>								<b>120 000,00</b>	<b>5 217,40</b>	<b>114 782,60</b>

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

Сумма списания рассчитана за 4 дня.

## 3. Измените УП на ОСНО

## ← → ☆ История изменения: Система налогообложения

Организация: Шторкин Дом ООО

Создать  Найти... Отменить поиск

Применяется с	Система налогообложения	ЕНВД	Торговый сбор
Январь 2017	Упрощенная (доходы минус расходы)		
Январь 2018	Упрощенная (доходы минус расходы)		
Июль 2019	Общая		

4. Введите остатки по счету 76.01.9 в налоговом учете на последний день квартала применения УСН.

### ← → ☆ Ввод остатков 0000-000002 от 30.06.2019 (Расходы будущих периодов)

Провести и закрыть

Номер: 0000-000002 от: 30.06.2019 23:59:59 Организация: Шторкин Дом ООО  
Подразделение:

N	Счет	Субконто	Сумма	Сумма НУ	Сумма ПР	Сумма ВР
1	76.01.9	ИНГОССТРАХ Расходы на ДМС Иванов		114 782,00		-114 782,00
2	76.01.9	ИНГОССТРАХ Расходы на ДМС Смирнов		114 782,00		-114 782,00

#### Режим ввода остатков

Настройка режима ввода остатков предназначена для ручного управления отражением ввода остатков.

Ввод остатков по бухгалтерскому учету  
Формируются проводки по счетам бухгалтерского учета.

Ввод остатков по налоговому учету

Для организаций – плательщиков налога на прибыль формируются проводки по счетам налогового учета. Для организаций, применяющих УСН, и индивидуальных предпринимателей формируются движения по регистрам налог...

Ввод остатков по специальным регистрам

Производится запись в специальные регистры, в зависимости от раздела учета и учетной политики организации.

#### Режим ввода остатков

Настройка режима ввода остатков может применяться, например, в следующих случаях:

- смены системы налогообложения (ввод остатков по бухгалтерскому учету не нужен, остатки вводятся только по налоговому учету и специальным регистрам);
- при смене учетной политики по НДС: использование НДС по ставке 0% или реализации без НДС (ввод остатков только по специальным регистрам НДС);
- при отражении прочих ситуаций, когда требуется довести или скорректировать входящие остатки.

При вводе начальных остатков режим ввода остатков настраивать не нужно, все три флага должны быть установлены.

OK

Отмена

5. Выполните закрытие первого месяца применения ОСНО. Откажитесь от закрытия периодов применения УСН.

← → ☆ **Закрытие месяца**

< Июль 2019 > Шторкин Дом ООО Состояние: **Не выполнено**

**Выполнить закрытие месяца** Отменить закрытие месяца Отчет о выполнении операций Справки - расчеты

✓ Перепроедвание документов

↓

1

- ✓ Начисление зарплаты
- ✓ Амортизация и износ основных средств
- ✓ Переоценка валютных средств
- ✓ Корректировка стоимости номенклатуры
- ✓ Списание расходов будущих периодов

☆ **Закрытие месяца**

Рекомендуется закрыть период с Сентября 2017. С 30 сентября 2017 г. было изменено [2 документа](#)

Закрыть с Сентября 2017 по Июль 2019

**Закрыть только Июль 2019 ?**

30.09.2017
Не перепроедывать
Перепроедвать
01.07.2019
31.07.2019

**OK** Отмена

### 1. Движение регламентной операции Списание расчетов будущих периодов

← → ☆ Движения документа: Регламентная операция 0000-000363 от 31.07.2019 23:59:59

**Записать и закрыть** Обновить

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет  Расчет списания расходов будущих периодов (Z)

Дата	Левый	Кредит	Сумма	Сумма НУ Дт	Сумма НУ Кт
31.07.2019	26	76.01.9	20 217,39	40 434,57	40 434,57
	1 ДМС	ИНГОССТРАХ	Списание РБП за Июль 2019 г.		
		Расходы на ДМС Иванов			
31.07.2019	26	76.01.9	20 217,39	40 434,57	40 434,57
	2 ДМС	ИНГОССТРАХ	Списание РБП за Июль 2019 г.		
		Расходы на ДМС Смирнов			