



10 шагов к чистой базе 1С Предприятие и к спокойному сну по ночам



Шаг 1

**Проверяем кассу
Формируем отчет «Анализ счета по датам»**



Анализ счета 1010 по датам за 2025 г.

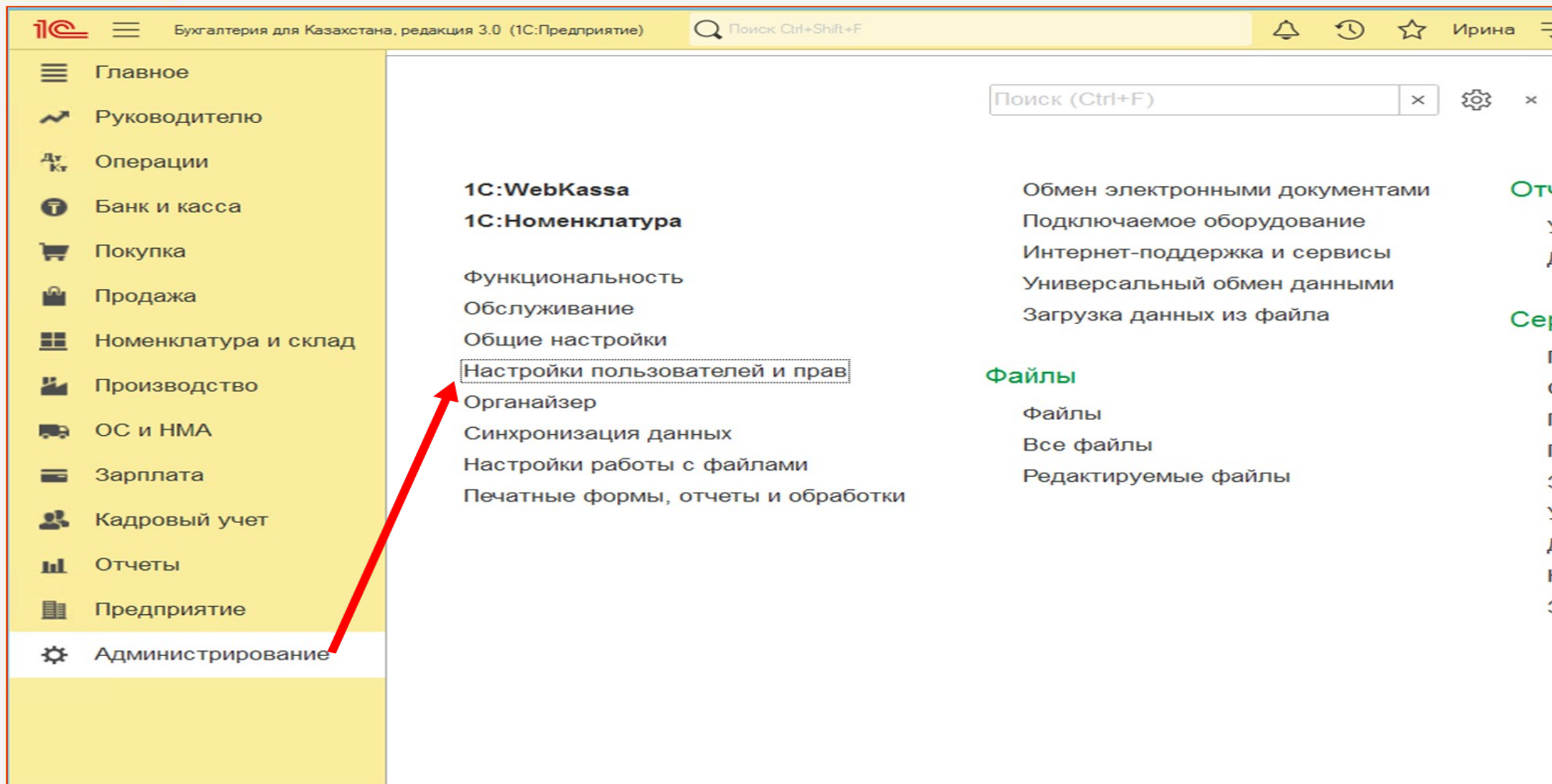
Дата	Счет	С кред. счетов	В дебет счетов	С кред. счетов В валюте	В дебет счетов В валюте
12.09.25	Нач. сальдо	553 800,20			
	1200		2 855 001,50		
	Обороты		2 855 001,50		
	Кон. сальдо	-2 301 201,30			
13.09.25	Нач. сальдо	-2 301 201,30			
	1200		91 175,50		
	Обороты		91 175,50		
	Кон. сальдо	-2 392 376,80			
16.09.25	Нач. сальдо	-2 392 376,80			
	1000	800 000,00			
	Обороты	800 000,00			
	Кон. сальдо	-1 592 376,80			
18.09.25	Нач. сальдо	-1 592 376,80			
	1200		7 500,00		
	Обороты		7 500,00		
	Кон. сальдо	-1 599 876,80			
19.09.25	Нач. сальдо	-1 599 876,80			
	1200		3 690,00		
	Обороты		3 690,00		
	Кон. сальдо	-1 603 566,80			
22.09.25	Нач. сальдо	-1 603 566,80			
	1200		444 011,00		
	Обороты		444 011,00		
	Кон. сальдо	-2 047 577,80			
24.09.25	Нач. сальдо	-2 047 577,80			



Как можно этого избежать?



Настройки в 1С Предприятия. Как контролировать остатки денежных средств при проведении кассовых операций.





Бухгалтерия для Казахстана, редакция 3.0 (1С:Предприятие)

Поиск Ctrl+Shift+F

Ирина

Главное

Руководителю

Операции

Банк и касса

Покупка

Продажа

Номенклатура и склад

Производство

ОС и НМА

Зарплата

Кадровый учет

Отчеты

Предприятие

Администрирование

Настройки пользователей и прав

Администрирование пользователей, настройка групп доступа, управление пользовательскими настройками.

Пользователи

Ведение списка пользователей, которые работают с программой.

☒ Отображать ответственного в документах

Отображать поле "Ответственный" в документах

☒ Группы пользователей

Объединение пользователей в группы.

Доступ на уровне записей

☐ Ограничивать доступ на уровне записей

Расширенная настройка, позволяющая максимально гибко настраивать права доступа к справочникам, документам и другим данным программы в предусмотренных разрезах.

☐ Ограничивать доступ на уровне записей физические лица

Разрешить настройку доступа к данным по группам физических лиц.

Персональные настройки пользователей

Настройки пользователей

Управление пользовательскими настройками отчетов, внешнего вида программы и прочими настройками.

Очистка настроек

Удаление настроек у всех или выбранных пользователей.

Даты запрета изменения

Восстановление паролей

Помощь при входе, восстановление паролей пользователей

Настройки входа

Сложность и смена паролей, ограничение работы неактивных пользователей.

Анализ прав доступа

Показывает текущие настройки прав доступа пользователей к информационной базе.

Группы пользователей

Управление группами пользователей.

Профили групп доступа

Шаблоны настроек прав доступа пользователей.

Группы доступа физических лиц

Создание дополнительных групп физических лиц для разграничения доступа к справочникам, документам и другим данным.

Копирование настроек

Копирование пользовательских настроек между учетными записями.

Настройка дополнительных прав

Управление настройками дополнительных прав пользователей.



- Главное
- Руководителю
- Операции
- Банк и касса
- Покупка
- Продажа
- Номенклатура и склад
- Производство
- ОС и НМА
- Зарплата
- Кадровый учет
- Отчеты
- Предприятие
- Администрирование

Настройка дополнительных прав *

Пользователь/Группа: Все пользователи

Право	Значение
Выполнять регл.операцию "Закрытие счетов НУ"	Нет
Контролировать остатки денежных средств при проведении кассовых операций	Да
Печать непроведенных документов	Да
Редактирование таблиц	Нет



Статья 239 КоАП РК

Нарушение законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности

1. Нарушение законодательства Республики Казахстан о бухгалтерском учете и финансовой отчетности юридическим лицом, совершенное в виде:

- 1) уклонения от ведения бухгалтерского учета, если это действие не содержит признаков уголовно наказуемого деяния;
- 2) представления заведомо недостоверной финансовой отчетности, отказа от представления финансовой отчетности, представления с нарушением установленного срока либо непредставления ее без уважительной причины учредителям (участникам) организаций в соответствии с учредительными документами, уполномоченному органу в области государственной статистики по месту регистрации, органам государственного контроля и надзора в соответствии с их компетенцией, в депозитарий финансовой отчетности;
- 3) составления искаженной финансовой отчетности, сокрытия данных, подлежащих отражению в бухгалтерском учете, а равно уничтожения бухгалтерской документации;

...

влечет штраф на субъектов малого предпринимательства или некоммерческие организации в размере ста,
на субъектов среднего предпринимательства - в размере двухсот,
на субъектов крупного предпринимательства - в размере пятисот месячных расчетных показателей.



Приходно-кассовый ордер:

Дебет Кредит

1010 2410 поступили деньги в кассу от физлица за реализованный ему компьютер

1010 3120 удержан ИПН с физлица по договору оказания услуг

3220 1010 работнику выданы его ОПВ, ранее удержанные и возвращенные из пенсионного фонда в связи с достижением пенсионного возраста

Расходно-кассовый ордер:

7210 1010 оплата налога на транспорт



Шаг 2

**На транзитном счете 1022
не должно быть входящего и исходящего сальдо**



Исключение составляют операции по корпоративным картам, когда с основного счета компании денежные средства уже перечислены на корпоративную карту сотрудника, но еще не зачислены банком (разрыв между этими операциями составляет в среднем 3-4 дня).



Оборотно-сальдовая ведомость за 20 г.

Счет, Наименование Валюта	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
1000, Денежные средства	БУ	365 371,73		201 158 345,61	183 155 896,32	18 367 821,02	
1010, Денежные средства в кассе	БУ	364 784,09		109 953 453,00	92 032 351,69	18 285 885,40	
KZT	БУ	364 784,09		109 953 453,00	92 032 351,69	18 285 885,40	
	Вал.	364 784,09		109 953 453,00	92 032 351,69	18 285 885,40	
1020, Денежные средства в пути	БУ			30 033 945,53	29 952 013,17	81 932,36	
1022, Конвертация валюты	БУ			30 033 945,53	29 952 013,17	81 932,36	
1030, Денежные средства на текущих банковских счетах	БУ	587,64		61 170 947,08	61 171 531,46	3,26	
KZT	БУ	587,64		31 347 100,00	31 347 687,64		
	Вал.	587,64		31 347 100,00	31 347 687,64		
USD	БУ			29 823 847,08	29 823 843,82	3,26	
	Вал.			93 237,29	93 237,28	0,01	



Платежное поручение входящее: Приобретение иностранной валюты. Проведен

Операция ▾ Действия ▾ Список Советы ?

Рег. номер: 000000000001 от: 20.03.20 0:00:00 ☒ Оплачено: 20.03.20 13:06:47

Счет учета: 1030 ☒ Учитывать КПН

Вх. номер: от: 20.03.20 Вид учета НУ: НУ

Организация: ТОО Банковский счет: USD

Платательщик: АО "Торгово промышленный Банк Китая в г. Алматы" Банковский счет:

Основная **Дополнительно**

Сумма: 43 122,29 USD

Расшифровка платежа

Договор: Договор № 8686 от 10.09.20 Документ расчетов:

Курс приобретения: 320,6000 Сумма KZT: 13 825 006,17 Рыночный курс на дату конвертации валюты: 320,6000

Ставка НДС: без НДС Сумма НДС: 0,00 Статья ДДС (поступление): Покупка валюты

Счета бухгалтерского учета

**Внутренний
курс банка
2-го уровня**

**Курс
Нацбанка¹⁴**



Оборотно-сальдовая ведомость за 20

Счет, Наименование Валюта	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
1000, Денежные средства	БУ	365 371,73		201 158 346,06	183 237 828,75	18 285 889,04	
1010, Денежные средства в кассе	БУ	364 784,09		109 953 453,00	92 032 351,69	18 285 885,40	
KZT	БУ	364 784,09		109 953 453,00	92 032 351,69	18 285 885,40	
	Вал.	364 784,09		109 953 453,00	92 032 351,69	18 285 885,40	
1020, Денежные средства в пути	БУ			30 033 945,53	30 033 945,53		
1022, Конвертация валюты	БУ			30 033 945,53	30 033 945,53		
1030, Денежные средства на текущих банковских счетах	БУ	587,64		61 170 947,53	61 171 531,53	3,64	
KZT	БУ	587,64		31 347 100,00	31 347 687,64		
	Вал.	587,64		31 347 100,00	31 347 687,64		
USD	БУ			29 823 847,53	29 823 843,89	3,64	
	Вал.			93 237,29	93 237,28	0,01	



Шаг 3

В анализе счетов 1010,1030,1040 не должно быть счетов расходов по реализации и АУП(7210,7110)



Это не касается счетов учета 7430 и 7470, на которых учитываются расходы по курсовой и суммовой разнице.

Анализ счета 1030 за 202

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
1030	Начальное сальдо	15 706,93	
	1030	258 630,11	
	3310	4569150,23	
	7110		4588000
	7210		16543,05
	7211		16 543,05
	Оборот	4 854 780,34	4 604 543,05
	Конечное сальдо	265 944,22	



Платёжные документы:

- Выписки банка;
- РКО, ПКО;
- Авансовый отчет

Дебет/Кредит	Дебет/Кредит
<i>ТОЛЬКО Контрагенты</i>	
1010,1020,	1200,3000
1030,1251	
7211,7110	7211, 7110

Исключение :

командировочные расходы, отнесенные на расходы через

Авансовые отчеты



Расходные документы

Наименование операции	Документы, подтверждающие расход	Счета расходов
➤ Приобретение услуг (Исключение: услуги банка)	акт	7211,7110
➤ Поступление ТМЗ	Списание	7211,7110
➤ Поступление ОС,НМА	Ведомость амортизации	7211,7110
➤ Начисление зарплаты	Ведомость начисления	7211,7110

Вопрос:

Ответил(-а) на вашу историю



Так не на все комиссий приходят ЭСФ, на оснований какого документа делать поступления? Выписки?

Ответ:

На банки не распространяются Правила № 241 по ведению БУ, а значит, АВР не будет, ЭСФ не будет, так как по статье 397 НК, это финансовые услуги, поэтому, на основании договора и выписок, один раз в месяц формируем Поступление ТРУ.



Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 21 сентября 2020 года № 109

Об утверждении Инструкции по ведению бухгалтерского учета банками второго уровня, филиалами банков-нерезидентов Республики Казахстан, акционерным обществом "Банк Развития Казахстана" и ипотечными организациями и внесении изменений в постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 22 сентября 2008 года № 79 "Об утверждении Типового плана счетов бухгалтерского учета для отдельных субъектов финансового рынка Республики Казахстан" и постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 1 июля 2011 года № 68 "Об утверждении Инструкции по ведению бухгалтерского учета отдельными субъектами финансового рынка"



Важно!

Некоторые бухгалтера относят комиссию банка на расходы не через документ Поступление ТМЗ и услуг, а через платежное поручение/ платежный ордер.

При таком отражении:

1. Нарушается принцип достоверности ведения бухучета, так как с расчетного счета денежные средства оплачиваются конкретному поставщику(Банку), а не просто списываются;
2. Налоговый регистр по строке 100.00.019 В и 100.00.019 Н формируется не корректно;
3. При формировании Декларации по НДС, данные расходы не попадают в оборот по приобретению ТМЗ и услуг, так как не затрагивается счет контрагентов.



Шаг 4

По счету 1310,1330 не должно быть:

- суммы без количества;**
- «красноты»**



Оборотно-сальдовая ведомость по счету: 1310

Материалы; Места хранения

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кр	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Автобензин АИ-80	6 620,00			6 620,00		
Кол-во	137,907			137,907		
Автобензин АИ-92	3 520,00		328 482,14	303 752,98	28 249,16	
Кол-во	48,990		4310,000	3998,990	360,000	
Атырау			328 482,14	300 232,98	28 249,16	
Кол-во			4310,000	3950,000	360,000	
Основной склад	3 520,00			3 520,00	-13,00	
Кол-во	48,990			48,990		
Автобензин АИ-93	13 715,20		49,11	13 764,31		
Кол-во	203,976		11,000	214,976		
Атырау			49,11	49,00	0,11	
Кол-во			11,000	11,000		
Основной склад	13 715,20			13 715,20		
Кол-во	203,976			203,976		
Кол-во	1430,000		2000,000	3430,000		
Атырау	93 552,83		146 428,58	239 981,41	-231,45	
Кол-во	1430,000		2000,000	3430,000		
Итого развернутое	117 408,03				28 249,16	
Итого	117 408,03		474 959,83	564 118,70	28 249,16	
Кол-во	1430,000		2000,000	3430,000		
Атырау	93 552,83		146 428,58	239 981,41	-231,45	

Материальная ведомость за 31 декабря 2017 г.
по счетам: 000; 1000; 1100; 1200; 1300; 1310; 1320; 1330; 1340; 1350;...

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета), Количество

№ п/п	Номенклатура	Счет учета	Код	Ед.изм.	Сумма	Конечный остаток		
						Учетная цена	Количество	Сумма
28	1/2 стандарт.блока желтый	1320	KP0000000013	шт		89,17	386	34 420,93
29	1/2 стандарт.блока зеленый	1320	KP0000000014	шт		110,64	1 542	170 603,79
30	1/2 стандарт.блока зеленый оксид хрома	1320	KP0000002825	шт		165,06	798	131 720,93
31	1/2 стандарт.блока коричневый	1320	KP0000000015	шт		123,61	1 938	239 563,13
32	1/2 стандарт.блока красный	1320	KP0000000016	шт		103,60	825	85 471,32
33	1/2 стандарт.блока черный	1320	KP0000000017	шт		77,37	354	27 389,75
34	1/2 стандартн. блока из керамзитобетона	1320	KP0000000018	шт		109,38	430	47 034,02
35	195 R14, шт - (автошина)	1310	KP0000005769	шт		18 392,86	4	73 571,43
36	200x20x32-абразив ковг	1310	KP0000005982	шт		1 250,00	3	3 750,00
37	DIN-рейка, шт	1310	00000000045	шт				2 678,57
38	USB адаптер	1310	000000000088	шт		3 562,50	1	3 562,50
39	Wi-Fi Роутер	1310	KP0000000022	шт		47 321,43	1	47 321,43
40	Автомат CHIN	1310	000000000074	шт		3 640,18	-1	-3 640,18
41	Автомат АЕ	1310	000000000075	шт		9 214,29	2	18 428,57
42	Автомат ИЭК	1310	000000000079	шт		586,41	46	26 975,01
43	Автошина, шт.	1310	000000000084	шт		44 246,03	18	796 428,57
44	Агроперлит, л	1310	KP0000004342	л		27,38	378,9	10 374,64
45	Аккумулятор	1310	000000000090	шт		49 553,57	2	99 107,14
46	Аккумуляторная батарея, шт	1310	KP0000004247	шт		21 785,71	3	65 357,14
47	Алкотестер	1310	000000000095	шт		13 839,29	1	13 839,29
48	Алюминиевые конструкции для скамейки, шт	1310	KP0000003909	шт		36 500,00	3	109 500,00
49	Алюминиевый каркас, шт	1310	KP0000005485	шт		23 000,00	1	23 000,00
50	Амортизатор	1310	000000000097	шт		12 946,43	2	25 892,86
51	Амортизатор кабины	1310	KP0000005272	шт		4 375,00	2	8 750,00
52	Анкер под болт, шт	1310	KP0000004657	шт		138,39	60	8 303,57
53	Анкер под гайку, шт	1310	KP0000004658	шт		142,11	346	49 168,75
54	Анкер, шт	1310	000000000100	шт		24,24	566	13 719,20
55	Антигель ,шт	1310	KP0000005973	шт		1 741,07	12	20 892,86



Шаг 5

Для проверки правильности начисления амортизации, формируем «Анализ субконто» по основным средствам, в которой отслеживаем начисление амортизации по каждому активу:

Анализ субконто Основные средства за 20

Выводимые данные:

БУ (данные бухгалтерского учета)

Основные средства Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
2412	9 464 286,00				9 464 286,00	
2420		1 498 511,95		946 428,60		2 444 940,55
2422		1 498 511,95		946 428,60		2 444 940,55
Трактор CASE IH модель STX-425,2005г (C354 AXD)	7 965 774,05			946 428,60	7 019 345,45	
2400	7 965 774,05			946 428,60	7 019 345,45	
2410	9 464 286,00				9 464 286,00	
2412	9 464 286,00				9 464 286,00	
2420		1 498 511,95		946 428,60		2 444 940,55
2422		1 498 511,95		946 428,60		2 444 940,55
Трактор Беларус-82.1			5 580 357,00		5 580 357,00	
2400			5 580 357,00		5 580 357,00	



Ситуация:

В конце текущего года, бухгалтер неожиданно увольняется. Руководитель срочно ищет бухгалтера и как, только та выходит на работу, задает ей вопрос, какая прибыль примерно будет за год и какой КПН.

Новый бухгалтер смотрит на счет 5610, озвучивает примерную прибыль(с учетом данных оставшихся месяцев) и считает КПН.

Далее, она обнаруживает, что за три предыдущих года, большое количество ОС не амортизировалось в базе 1С Предприятие.

Она исправляет ошибки, препроводит все закрытия месяца и размер прибыли значительно уменьшается.

До

5030, Вклады и паи	БУ		300 000 000,00		
5610, Нераспределенная прибыль непокрытый убыток отчетного года	БУ				25 825 287,95
5620, Нераспределенная прибыль непокрытый убыток предыдущих лет	БУ		13 903 547,36		
5710, Итоговая прибыль итоговый убыток	БУ			83 749 541,86	83 749 541,86
6010, Доход от реализации продукции и оказания услуг	БУ			57 036 165,73	57 036 165,73



5
6

После

5030, Вклады и паи	БУ		300 000 000,00		
5610, Нераспределенная прибыль непокрытый убыток отчетного года	БУ				18 325 287,95
5620, Нераспределенная прибыль непокрытый убыток предыдущих лет	БУ		13 903 547,36		





Возможные ошибки, при которых программа не начисляет амортизационные отчисления:

-Не сформирован документ «Принятие к учету»

-Не проставлен счет учета амортизационных отчислений



ТОО "Л

Анализ субконто Основные средства за 20

Основные средства	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Счет	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Мотор для станка А-350	14 285,65			3 125,01	11 160,64	
2400	14 285,65			3 125,01	11 160,64	
2410	35 714,29				35 714,29	
2420		21 428,64		3 125,01		24 553,65
МФУ Canon i-SENSYS MF3010			109 250,00		109 250,00	
2400			109 250,00		109 250,00	
2410			109 250,00		109 250,00	

ТОО "Л

Карточка счета 2410 за 20 г.

Отбор: Основные средства Равно "МФУ Canon i-SENSYS MF3010"

Период	Документ	Аналитика Дт	Аналитика Кт	Дебет		Кредит		Общий оборот	Текущее сальдо
				Счет		Счет			
Сальдо на начало									0,00
12.07.20	Поступление ТМЗ и услуг 00000000687 от 12.07.20 15:36:26 Поступление ОС	МФУ Canon i-SENSYS MF3010	РАРОГ ИП Без договора	2410	109 250,00	3310		Д 109 250,00	Д 109 250,00
Обороты за период и сальдо на конец				109 250,00		0,00		Д 109 250,00	Д 109 250,00



Не создан документ «Принятие ОС к учету»

Ведомость амортизации ОС за 20

Отбор: ОС снято с учета на начало Равно "Нет"

Основное средство.Группа ОС \ Основное средство		Первоначальная стоимость	Стоимость для вычисления амортизации	За период	
				Увеличение стоимости	Уменьшение стоимости
Стул на раме SAMBA RU	03.05.2017	19 555,36	19 555,36		
Стул на раме SAMBA RU 1	03.05.2017	19 555,36	19 555,36		
Стул на раме SAMBA RU 2	03.05.2017	19 555,36	19 555,36		
Стул на раме SAMBA RU 3	11.05.2017	19 555,36	19 555,36		
Стул на раме SAMBA RU 4	11.05.2017	19 555,36	19 555,36		
Стул на раме SAMBA RU 5	11.05.2017	19 555,36	19 555,36		
Стул на раме TASK	27.12.2018	28 600,00	28 600,00		
Стул поворотный BETTA GTP CHROME	21.05.2019	26 900,00	26 900,00	26 900,00	
Стул поворотный BETTA GTP CHROME 1	21.05.2019	26 900,00	26 900,00	26 900,00	
Стул поворотный BETTA GTP CHROME 2	21.05.2019	26 900,00	26 900,00	26 900,00	
Стул поворотный BETTA GTP CHROME 3	21.05.2019	26 900,00	26 900,00	26 900,00	
Стул поворотный BETTA GTP RU				22 500,00	
Стул поворотный BETTA GTP RU 1	21.05.2019	22 500,00	22 500,00	22 500,00	
Стул поворотный BETTA GTP RU 10	21.05.2019	22 500,00	22 500,00	22 500,00	



Неоспоримый факт :

Стоимость ОС в документе Поступление ТРУ должна соответствовать стоимости ОС в документе «Принятие ОС к учету»

←

→

☆

Принятие к учету ОС: Приобретенные основные средства. П

Провести и закрыть

Записать

Провести

Кт

Создать на основании

Печать

Номер:

00000000002

от:

14.05.20

Вид операции:

Приобретенные основные средства

Организация:

Учитывать КГН

НУ

ОС (5)

Дополнительно

Добавить

↑

↓

Заполнить

Подбор

Изменить

N	Код ОС	Основное средство Инв. №	Первоначальная стоимость (БУ) Срок полезного использования, мес. (БУ)	Стоимость для вычисления амортизации (БУ) Ликвидационная стоимость (БУ)
1	000000032	Стол рабочий Кул-103 1400... 000000032	9 540,00 80	9 540,00
2	000000033	Стол рабочий Кул-103 1400... 000000033	9 540,00 80	9 540,00
3	000000034	Стол рабочий Кул-103 1400... 000000034	9 540,00 80	9 540,00
4	000000035	Стеллаж открытый Кул-122... 000000035	21 615,00 80	21 615,00
5	000000036	Стеллаж широкий Кул-123 ... 000000036	15 695,00 80	15 695,00



Ошибки

Ведомость амортизации ОС за 2019

Отбор:

ОС снято с учета на начало Равно "Нет"

Основное средство.Группа ОС \ Основное средство		Первоначальная стоимость	На начало периода	За период	
			Стоимость на начало периода	Увеличение стоимости	Уменьшение стоимости
Стул на раме ISO-24 CHROME RU 12	22.05.2019	7 071,43		7 920,00	
Стул на раме ISO-24 CHROME RU 13	22.05.2019	7 071,43		7 920,00	
Стул на раме ISO-24 CHROME RU 14	22.05.2019	7 071,43		7 920,00	
Стул на раме ISO-24 CHROME RU 15	22.05.2019	7 071,43		7 920,00	
Стул на раме ISO-24 CHROME RU 16	22.05.2019	7 071,43		7 920,00	
Стул на раме ISO-24 CHROME RU 17	22.05.2019	7 071,43		7 920,00	
Стул на раме ISO-24 CHROME RU 18	22.05.2019	7 071,43		7 920,00	
Стул на раме ISO-24 CHROME RU 19	22.05.2019	7 071,43		7 920,00	
Стул на раме ISO-24 CHROME RU 2	22.05.2019	7 071,43		7 920,00	
Стул на раме ISO-24 CHROME RU 20	22.05.2019	7 071,43		7 920,00	
Стул на раме ISO-24 CHROME RU 21	22.05.2019	7 071,43		7 920,00	
Стул на раме ISO-24 CHROME RU 22	22.05.2019	7 071,43		7 920,00	
Стул на раме ISO-24 CHROME RU 23	22.05.2019	7 071,43		7 920,00	
Стул на раме ISO-24 CHROME RU 24	22.05.2019	7 071,43		7 920,00	
Стул на раме ISO-24 CHROME RU 3	22.05.2019	7 071,43		7 920,00	
Стул на раме ISO-24 CHROME RU 4	22.05.2019	7 071,43		7 920,00	
Стул на раме ISO-24 CHROME RU 5	22.05.2019	7 071,43		7 920,00	
Стул на раме ISO-24 CHROME RU 6	22.05.2019	7 071,43		7 920,00	
Стул на раме ISO-24 CHROME RU 7	22.05.2019	7 071,43		7 920,00	
Стул на раме ISO-24 CHROME RU 8	22.05.2019	7 071,43		7 920,00	
Стул на раме ISO-24 CHROME RU 9	22.05.2019	7 071,43		7 920,00	
Стул на раме SAMBA RU	03.05.2017	19 555,36	19 555,36		
Стул на раме SAMBA RU 1	03.05.2017	19 555,36	19 555,36		
Стул на раме SAMBA RU 2	03.05.2017	19 555,36	19 555,36		
Стул на раме SAMBA RU 3	11.05.2017	19 555,36	19 555,36		
Стул на раме SAMBA RU 4	11.05.2017	19 555,36	19 555,36		
Стул на раме SAMBA RU 5	11.05.2017	19 555,36	19 555,36		
Стул на раме TASK	27.12.2018	28 600,00	28 600,00		
Стул поворотный BETTA GTP CHROME	21.05.2019	24 017,86		26 900,00	
Стул поворотный BETTA GTP CHROME 1	21.05.2019	24 017,86		26 900,00	
Стул поворотный BETTA GTP CHROME 2	21.05.2019	24 017,86		26 900,00	
Стул поворотный BETTA GTP CHROME 3	21.05.2019	24 017,86		26 900,00	



Ошибки

Поступление ТМЗ и услуг: Покупка. Проведен

Операция * Цены и валюта... Действия *

Номер: 00000001650 от: 22.05.201 ☒ Учитывать КТН

Организация: ТОО

Контрагент: ТОО "М"

Документ расчетов:

Основные средства (50 поз.) ТМЗ (0 поз.) Услуги (1 поз.) Счета учета расчетов Дополнительно

N	Основное средство	Сумма	%НДС	Сумма НДС	Всего	Счет (БУ)	Счет НДС
34	Столик конференционный ISO 8	5 380,00	без НДС		5 380,00	2410	1421
35	Столик конференционный ISO 9	5 380,00	без НДС		5 380,00	2410	1421
36	Столик конференционный ISO 10	5 380,00	без НДС		5 380,00	2410	1421
37	Столик конференционный ISO 11	5 380,00	без НДС		5 380,00	2410	1421
38	Столик конференционный ISO 12	5 380,00	без НДС		5 380,00	2410	1421
39	Столик конференционный ISO 13	5 380,00	без НДС		5 380,00	2410	1421
40	Столик конференционный ISO 14	5 380,00	без НДС		5 380,00	2410	1421
41	Столик конференционный ISO 15	5 380,00	без НДС		5 380,00	2410	1421
42	Столик конференционный ISO 16	5 380,00	без НДС		5 380,00	2410	1421
43	Столик конференционный ISO 17	5 380,00	без НДС		5 380,00	2410	1421
44	Столик конференционный ISO 18	5 380,00	без НДС		5 380,00	2410	1421
45	Столик конференционный ISO 19	5 380,00	без НДС		5 380,00	2410	1421
46	Столик конференционный ISO 20	5 380,00	без НДС		5 380,00	2410	1421
47	Столик конференционный ISO 21	5 380,00	без НДС		5 380,00	2410	1421
48	Столик конференционный ISO 22	5 380,00	без НДС		5 380,00	2410	1421
49	Столик конференционный ISO 23	5 380,00	без НДС		5 380,00	2410	1421
50	Столик конференционный ISO 24	5 380,00	без НДС		5 380,00	2410	1421
		332 500,00					

Принятие к учету ОС: Приобретенные основные средства. Проведен

Операция * Действия *

Номер: 00000000009 от: 22.05.201 12:01:00 ☒ Учитывать КТН

Организация: ТОО Вид учета НУ: НУ

Основные средства Дополнительно

Заполнить * Подбор Изменить

N	Код ОС	Основное средство	Первоначальная стоимость (БУ)	Счет учета (БУ)	Счет учета (НУ)	МОП (БУ)	Нач... амо...	Способ начислен...
		Инвентарный номер	Срок полезного использования, мес.	Счет начислен...		Подразделе... организации		Способ отражен...
31	000000682	Столик конфе...	4 803,57	2410	2100Н	Соловьева ...	✓	Линейны
		000000682	80	2420		АУП		Амортиз
32	000000683	Столик конфе...	4 803,57	2410	2100Н	Соловьева ...	✓	Линейны
		000000683	80	2420		АУП		Амортиз
33	000000684	Столик конфе...	4 803,57	2410	2100Н	Соловьева ...	✓	Линейны
		000000684	80	2420		АУП		Амортиз
34	000000685	Столик конфе...	4 803,57	2410	2100Н	Соловьева ...	✓	Линейны
		000000685	80	2420		АУП		Амортиз
			296 875,00					

Комментарий: Стул на раме - 25шт; СТОЛИК КОНФЕРЕНЦИОННЫЙ ISO - 25шт



Вопрос: В бухгалтерском учёте в Поступлении ОС и Принятие к учёту ОС разные суммы, соответственно амортизация начислялась неправильно. Как исправить данную ошибку, если операции были в 2024 г, т.е. в закрытом периоде?

Вопрос: Как исправить ошибку в БУ в закрытом периоде, если в принятии к учёту ОС и поступлении ТМЗ (ОС) отражены разные суммы?



Шаг 6

Если не было начисление физическим лицам по разовым выплатам, договорам возмездного оказания услуг, включения превышения норм суточных в облагаемый доход сотрудника и др., должно быть равенство:



1) Обороты по кредиту счета 3350

=

2) Сумма по анализу субконто «Вид затрат» «Расходы по начисленным доходам физическим лицам»

=

3) Сумма итоговых строк по налоговой форме 200.00 № 200.001.01, IV за 1,2,3,4 квартала 2025 года.



Будет ли отражена зарплата в бухгалтерском и налоговом учете, если **не проведен** документ Отражение ЗП в регламентированном учете?

←

→

☆

Зарплата организации

Создать ▾

Работник: ☐

Дата

↓

Номер

↓

Вид документа

31.10.2024	00000000028	Начисление зарплаты сотрудникам организации
31.10.2024	00000000010	Расчет налогов, взносов и отчислений сотрудников организаций
31.10.2024	00000000010	Расчет удержаний сотрудников организаций
31.10.2024	00000000009	Регистрация разовых удержаний сотрудников организации



←

→

☆

Отражение зарплаты в регл. учете:

Записать

Дт Кт

Автозаполнение

Очистить

Номер: 00000000002 от: 29.02.20 Месяц начисления: Февраль 2024

Структурная единица: ТОО Для ФО

Подразделение: Основное подразделение

Отражение в учете (41) Дополнительно

Добавить

↑ ↓

Сформировать проводки НУ

N	Физ. лицо	Структурное подразделение (ДТ)	Счет Дт (БУ)	Субконто Дт (БУ) 1	Структурное подразделение (Кт)	Счет Кт (БУ)	Субконто Кт (БУ) 1	Счет Дт (БУ)
	Вид расчета			Субконто Дт (БУ) 2			Субконто Кт (БУ) 2	
				Субконто Дт (БУ) 3			Субконто Кт (БУ) 3	
1	Баймолдина Анель Мураткызы		3350	Баймолдина Анель Мураткызы		3220	Обязательные пенсионные взносы	3350Н
	Обязательные пенсионные взносы						Налог (взносы): начислено / уплачено	
							Баймолдина Анель Мураткызы	
2	Тазабекова Жанар Мейрамбеккызы		3350	Тазабекова Жанар Мейрамбеккызы		3220	Обязательные пенсионные взносы	3350Н
	Обязательные пенсионные взносы						Налог (взносы): начислено / уплачено	
							Тазабекова Жанар Мейрамбеккызы	
3	Еркіналиқызы Камшат		3350	Еркіналиқызы Камшат		3220	Обязательные пенсионные взносы	3350Н
	Обязательные пенсионные взносы						Налог (взносы): начислено / уплачено	
							Еркіналиқызы Камшат	
4	Мова Татьяна Павловна		3350	Мова Татьяна Павловна		3220	Обязательные пенсионные взносы	3350Н
	Обязательные пенсионные взносы						Налог (взносы): начислено / уплачено	
							Мова Татьяна Павловна	
5	ТЛЕШОВА ДЖАМИЛЯ БЕКМАХАМЕТО...		3350	ТЛЕШОВА ДЖАМИЛЯ БЕКМАХАМЕ...		3220	Обязательные пенсионные взносы	3350Н
	Обязательные пенсионные взносы						Налог (взносы): начислено / уплачено	
							ТЛЕШОВА ДЖАМИЛЯ БЕКМАХАМЕ...	
6	Баймолдина Анель Мураткызы		3350	Баймолдина Анель Мураткызы		3120	Индивидуальный подоходный налог	3350Н
	Индивидуальный подоходный налог						Налог (взносы): начислено / уплачено	
7	Тазабекова Жанар Мейрамбеккызы		3350	Тазабекова Жанар Мейрамбеккызы		3120	Индивидуальный подоходный налог	3350Н
	Индивидуальный подоходный налог						Налог (взносы): начислено / уплачено	



Оборотно-сальдовая ведомость за							
Счет, Наименование	Показа	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Валюта	тели	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
KZT	БУ	2 201 752,15				2 201 752,15	
	Вал.	2 201 752,15				2 201 752,15	
RUB	БУ	227 080,13				227 080,13	
	Вал.	40 200,00				40 200,00	
1720, Расходы будущих периодов	БУ	4 126,80				4 126,80	
2400, Основные средства	БУ	7 736 863,60				7 736 863,60	
2410, Основные средства	БУ	11 380 500,71				11 380 500,71	
2420, Амортизация основных средств	БУ		3 643 637,11				3 643 637,11
3000, Краткосрочные финансовые обязательства	БУ		346 860,00				346 860,00
3050, Краткосрочные вознаграждения к выплате	БУ		346 860,00				346 860,00
KZT	БУ		346 860,00				346 860,00
	Вал.		346 860,00				346 860,00
3100, Обязательства по налогам	БУ		7 085 013,31				7 085 013,31
3120, Индивидуальный подоходный налог	БУ		16 690,00				16 690,00
3130, Налог на добавленную стоимость	БУ		7 026 544,31				7 026 544,31
3150, Социальный налог	БУ		33 679,00				33 679,00
3190, Прочие налоги	БУ		8 100,00				8 100,00
3200, Обязательства по другим обязательным и добровольным платежам	БУ		61 368,00				61 368,00
3210, Обязательства по социальному страхованию	БУ		23 368,00				23 368,00
3211, Обязательства по социальным отчислениям	БУ		12 128,00				12 128,00
3212, Обязательства по взносам на социальное медицинское страхование	БУ		3 747,00				3 747,00
3213, Обязательства по отчислениям на социальное медицинское страхование	БУ		7 493,00				7 493,00
3220, Обязательства по пенсионным отчислениям	БУ		38 000,00				38 000,00
3300, Краткосрочная кредиторская задолженность	БУ		49 273 667,42				49 273 667,42



Отчет

- 200.00 ДЕКЛАРАЦИЯ ПО ИНДИВИДУАЛЬНОМУ ПОДОХО
- 200.01 ИСЧИСЛЕНИЕ ИНДИВИДУАЛЬНОГО ПОДОХО
- 200.02 ИСЧИСЛЕНИЕ ИНДИВИДУАЛЬНОГО ПОДОХО
- 200.03 ИСЧИСЛЕНИЕ СУММЫ ИНДИВИДУАЛЬНОГО П
- 200.05 ИСЧИСЛЕНИЕ НАЛОГОВ И СОЦИАЛЬНЫХ ПЛА

Страница 1 Страница 2

Форма 200.01Стр. 01

ИСЧИСЛЕНИЕ ИНДИВИДУАЛЬНОГО ПОДОХОДНОГО НАЛОГА И СОЦИАЛЬНОГО НАЛОГА, ОБЯЗАТЕЛЬНЫХ ПЕНСИОННЫХ ВЗНОСОВ, ОБЯЗАТЕЛЬНЫХ ПРОФЕССИОНАЛЬНЫХ ПЕНСИОННЫХ ВЗНОСОВ, СОЦИАЛЬНЫХ ОТЧИСЛЕНИЙ, ОТЧИСЛЕНИЙ И (ИЛИ) ВЗНОСОВ НА ОБЯЗАТЕЛЬНОЕ СОЦИАЛЬНОЕ МЕДИЦИНСКОЕ СТРАХОВАНИЕ (Приложение 1 к Декларации)

Раздел. Общая информация о налогоплательщике (налоговом агенте, агенте или плательщике социальных платежей)

1 ИИН (БИН)
2 Налоговый период, за который представляется налоговая отчетность: квартал год

Раздел. Индивидуальный подоходный налог

Код строки	Наименование	млрд.	млн.	тыс.
200.01.001	Начисленные доходы			
1 мес	I			0
2 мес	II			0
3 мес	III			2 422 561
	Итого за отчетный квартал			IV 2 422 561
	в том числе за отчетный квартал:			
	A доходы работников			2 422 561
	B дивиденды			0
	C выигрыши			0
	D вознаграждения			0
	E доходы физических лиц по договорам гражданско-правового характера предметом которых является оказание услуг, выполнение работ			0
200.01.002	Доходы работников, освобождаемых от налогообложения в рамках МФЦА			0
200.01.003	Сумма индивидуального подоходного налога, исчисленного с начисленных доходов			
1 мес	I			0
2 мес	II			0
	Итого за отчетный квартал			III 117 632
				IV 117 632



Отчет

- 200.00 ДЕКЛАРАЦИЯ ПО ИНДИВИДУАЛЬНОМУ ПОДОХОДУ
- 200.01 ИСЧИСЛЕНИЕ ИНДИВИДУАЛЬНОГО ПОДОХОДА
- 200.02 ИСЧИСЛЕНИЕ ИНДИВИДУАЛЬНОГО ПОДОХОДА
- 200.03 ИСЧИСЛЕНИЕ СУММЫ ИНДИВИДУАЛЬНОГО ПОДОХОДА
- 200.05 ИСЧИСЛЕНИЕ НАЛОГОВ И СОЦИАЛЬНЫХ ПЛАТ

Расчет Настройка расчета

Дата подписи:

Вид декларации: Очередной

Страница 1

Страница 2

Страница 3

ДЕКЛАРАЦИЯ
ПО ИНДИВИДУАЛЬНОМУ ПОДОХОДНОМУ НАЛОГУ
И СОЦИАЛЬНОМУ НАЛОГУ

Форма 200.00 Стр. 01

Раздел. Расчетные показатели

Код строки Наименование

200.00.001

Сумма индивидуального подоходного налога, подлежащего уплате в бюджет

млрд. млн. тыс.

млрд. млн. тыс.

1 мес

I

0

Итого за отчетный
квартал

IV

117 632

2 мес

II

0

3 мес

III

117 632

200.00.002

Сумма обязательных пенсионных взносов, подлежащих перечислению

млрд. млн. тыс.

млрд. млн. тыс.

1 мес

I

0

Итого за отчетный
квартал

IV

242 255

2 мес

II

0

3 мес

III

242 255



1.

Анализ счета 3350			
Выводимые данные:	БУ (данные бухгалтерского учета)		
Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
3350	Начальное сальдо		95 252,53
	1000	55 063 709,63	76 972,00
	1200	1 002 589,75	
	1250	1 002 589,75	
	3100	6 173 273,00	
	3200	6 659 756,00	
	3300	2 529 682,00	
	3390	1 337 500,00	
	6200	17 310,00	
	7200		72 766 078,57
	Оборот	71 446 320,38	72 843 050,57
	Конечное сальдо		13 292,72

Анализ субконто Статьи затрат за 20 г.

Выводимые данные:

БУ (данные бухгалтерского учета)

Отбор:

Статьи затрат В группе из списка "Зарботная плата"

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период	
Статьи затрат	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
7200			72 766 078,57	72 766 078,57
Компенсация за неиспользованный отпуск			325 555,00	325 555,00
Отпускные			1 153 135,00	1 153 135,00
Зарботная плата			71 287 388,57	71 287 388,57
Итого			72 766 078,57	72 766 078,57



3.

форма 200.01 стр.01

**ИСЧИСЛЕНИЕ ИНДИВИДУАЛЬНОГО
ПОДОХОДНОГО НАЛОГА И СОЦИАЛЬНОГО НАЛОГА, ОБЯЗАТЕЛЬНЫХ ПЕНСИОННЫХ ВЗНОСОВ,
ОБЯЗАТЕЛЬНЫХ ПРОФЕССИОНАЛЬНЫХ ПЕНСИОННЫХ ВЗНОСОВ,
СОЦИАЛЬНЫХ ОТЧИСЛЕНИЙ, ОТЧИСЛЕНИЙ И (ИЛИ) ВЗНОСОВ
НА ОБЯЗАТЕЛЬНОЕ СОЦИАЛЬНОЕ МЕДИЦИНСКОЕ СТРАХОВАНИЕ
(Приложение 1 к Декларации)**

Раздел. Индивидуальный подоходный налог

Код строки	Наименование	млрд.	млн.	тыс.
200.01.001	Начисленные доходы			
1 мес	I			12356100
2 мес	II			35620091
3 мес	III			8236100
в том числе за отчетный квартал:				
	A	доходы работников		
	B	дивиденды		
	C	выигрыши		
	D	вознаграждения		
	E	доходы физических лиц по договорам гражданско-правового характера предметом которых является оказание услуг, выполнение работ		
Итого за отчетный квартал				IV 56212291+
				млрд. млн. тыс.
				38120630
				18091661

**+1 квартал
+2 квартал
+3 квартал
+4 квартал**



Учитывая разницу данных, которые попадают в форму 200.00 с регламентированных отчетов и данных, отраженных в БУ, необходимо провести сверку.



Необходимо провести сверку данных по начисленным доходам физическим лицам, отраженных в налоговых отчетах по форме 200.00 за 2025 год и данными 1С Предприятие.

При выявлении расхождений, устранить, предоставив дополнительную отчетность.

Сверка затрат по зарплате по формам 200.00 и 100.00 за 2025 год			
	форма 200.00	1С	Разница
	Начисленные доходы работников		
1 кв	4 138 025	4 248 024,90-	100 000
2 кв.	6 973 557	6 973 557,26-	0
3 кв.	7 301 215	7 301 215,39-	0
4 кв.	7 817 391	7 817 391,30-	0
	26 240 188	26 330 188	- 100 000



Шаг 7

В анализе счетов по доходам и расходам по курсовой разнице не должно быть счетов авансов(1710, 3510)

ТОО "Г"

Анализ счета 7430 за 20

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
7430	Начальное сальдо		
	1030	2 226 545,19	
	1210	76 981,88	
	3310	6 915 420 000,00	
	3510	412 600,00	
	Оборот	6 918 136 127,07	
	Конечное сальдо	6 918 136 127,07	

ТОО "Г"

Анализ счета 6250 за 20

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
6250	Начальное сальдо		
	1030		614 863,44
	1210		393,06
	1710		1 110 000,00
	3310		117 720 000,00
	Оборот		119 445 256,50
	Конечное сальдо		119 445 256,50



Необходимо установить параметры для того, чтобы остатки по счетам авансов(1710 и 3510) не переоценивались

1630	Оценочный резерв под убытки от обесценения биологических активов	П	Биологические активы
1700	Прочие краткосрочные активы	АП	
1710	Краткосрочные авансы выданные	А	✓ Контрагенты Договоры

← → ☆ 1710 (Счет бухгалтерского учета)

Основное

Корректные корреспонденции счетов бухгалтерского учета (Дебет)

Кредит

Счета с особым порядком переоценки (бухгалтерский учет)

Счета с особым порядком переоценки (бухгалтерский учет) (Кредит)

Соответствие счетов БУ и НУ

Еще... ▾

✓

Счета с особым порядком переоценки (бухгалтерский учет)

П... (1С:Предприятие)

Параметры переоценки счета (бу...)

Записать и закрыть

Записать

Еще ▾

?

Счет: 1710

Способ признания курсовой разницы: Не рассчитывать ▾

Регламентно

По операциям

Не рассчитывать

По операциям (при погашении)

← →

Заккрытие месяца: Новый

Провести и закрыть
Записать
 Провести
 Кт

Справка

Номер: от: 31.05.2024 0:00:00

Организация: ▼

Действия Настройки

Список	БУ	НУ
⊕ Начисление амортизации	☐	
Списание резерва по переоценке ОС	☐	
Переоценка валютных средств	☒	
Списание расходов будущих периодов	☐	
⊕ Заккрытие производственных счетов	☐	
⊕ Заккрытие счетов бухгалтерского учета	☐	☐
Зачет НДС к возмещению	☐	
Заккрытие подотчетных сумм	☐	
Зачет авансовых платежей по налогам и сборам	☐	☐
⊕ Регламентные операции налогового учета		☐
⊕ Расчеты по налогу на прибыль	☐	
Заккрытие счетов НУ		☐



Возможные ошибки, при которых программа не правильно применяет курс валюты при переоценке валютных остатков:

-Не загружаются курсы валют

-Валютные операции проведены после уже после того. Как проведен документ «Закрытие месяца»



Как проверить, правильно ли 1С считает ДОХОДЫ и РАСХОДЫ по курсовой разнице?

Оборотно-сальдовая ведомость							
Счет, Наименование	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Валюта		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
6110, Доходы по вознаграждениям	БУ			5 030 571,39	5 030 571,39		
6200, Прочие доходы	БУ			245 820 215,24	245 820 215,24		
6210, Доходы от выбытия активов	БУ			46 354 160,71	46 354 160,71		
6250, Доходы от курсовой разницы	БУ			182 548 400,51	182 548 400,51		
6290, Прочие доходы	БУ			16 917 654,02	16 917 654,02		
7000, Себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг	БУ			3 622 883,96	3 622 883,96		
7010, Себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг	БУ			3 622 883,96	3 622 883,96		
7100, Расходы по реализации продукции и оказанию услуг	БУ			367 207 503,82	367 207 503,82		
7110, Расходы по реализации продукции и оказанию услуг	БУ			367 207 503,82	367 207 503,82		
7200, Административные расходы	БУ			332 863 749,38	332 863 749,38		
7210, Административные расходы	БУ			250 445 879,75	250 445 879,75		
7211, Административные расходы (не идущие на вычет)	БУ			82 417 869,63	82 417 869,63		
7300, Расходы на финансирование	БУ			20 667 502,40	20 667 502,40		
7310, Расходы по вознаграждениям	БУ			20 667 502,40	20 667 502,40		
7400, Прочие расходы	БУ			275 389 195,63	275 389 195,63		
7410, Расходы по выбытию активов	БУ			56 054 641,33	56 054 641,33		
7430, Расходы по курсовой разнице	БУ			99 203 963,12	99 203 963,12		



Как быстро и точно проверить курс переоценки по всем валютным счетам компании?



Оборотно-сальдовая ведомость

Счет, Наименование	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
1200, Краткосрочная дебиторская задолженность	БУ	385 363 127,34		54 324 707 268,01	53 575 370 786,98	1 134 699 608,37	
1210, Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	БУ	211 676 255,24		52 595 955 869,59	52 663 245 514,90	144 386 609,93	
EUR	БУ	1 825 787,51		27 736 741,99	28 455 097,05	1 107 432,45	
	Вал.	4 194,32		64 967,56	66 567,45	2 594,43	
KZT	БУ	139 797 999,86		52 345 526 151,07	52 396 418 173,46	88 905 977,47	
	Вал.	139 797 999,86		52 345 526 151,07	52 396 418 173,46	88 905 977,47	
USD	БУ	70 052 467,87		222 692 976,53	238 372 244,39	54 373 200,01	
	Вал.	184 135,39		574 499,19	615 990,18	142 644,42	
1220, Краткосрочная дебиторская задолженность	БУ			733 005 230,16	3 391 400,00	729 613 830,16	

Книга1 - Excel

Формула для проверки курса

Вырезать

Копировать

54 373 200,01 / 142 644,42=381,18

Параметры вставки:

54 373 200,01

142 644,42

381,18



Специальная вставка...



Интерактивный поиск



Вырезать

Ctrl+X



Копировать

Ctrl+C

Валюта: USD			
Период	Валюта	Курс	
28.12.20	USD	380,4400	
30.12.20	USD	380,4400	
31.12.20	USD	381,1800	



Оборотно-сальдовая ведомость

Счет, Наименование	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Валюта							
1030, Денежные средства на текущих банковских счетах	БУ	233 717 716,86		96 543 390 698,72	96 711 057 616,55	66 050 799,03	
EUR	БУ			5 415 150 772,80	5 415 150 772,80		
	Вал.			12 588 206,13	12 588 206,13		
KZT	БУ	92 284 581,58		64 327 929 373,42	64 392 826 243,37	27 387 711,63	
	Вал.	92 284 581,58		64 327 929 373,42	64 392 826 243,37	27 387 711,63	
RUB	БУ			14 193 589,95	14 193 589,95		
	Вал.			2 383 324,74	2 383 324,74		
USD	БУ	141 433 135,28		26 786 116 962,55	26 888 887 010,43	38 663 087,40	
	Вал.	371 762,00		69 820 890,68	70 091 222,68	101 430,00	
1200, Краткосрочная дебиторская задолженность	БУ	385 363 127,34		54 324 707 268,01	53 575 370 786,98	1 134 699 608,37	
1210, Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	БУ	211 676 255,24		52 595 955 869,59	52 663 245 514,90	144 386 609,93	
EUR	БУ	1 825 787,51		27 736 741,99	28 455 097,05	1 107 432,45	
	Вал.	4 194,32		64 967,56	66 567,45	2 594,43	
KZT	БУ	139 797 999,86		52 345 526 151,07	52 396 418 173,46	88 905 977,47	
	Вал.	139 797 999,86		52 345 526 151,07	52 396 418 173,46	88 905 977,47	
USD	БУ	70 052 467,87		222 692 976,53	238 372 244,39	54 373 200,01	
	Вал.	184 135,39		574 499,19	615 990,16	142 644,42	
3300, Краткосрочная кредиторская задолженность	БУ		123 319 925,89	104 291 636 176,10	104 720 753 196,32		552 436 946,11
3310, Краткосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам	БУ		113 957 526,41	51 577 831 277,70	51 997 195 656,69		533 321 905,40
EUR	БУ			5 130 790 814,26	5 130 790 814,26		
	Вал.			11 938 392,74	11 938 392,74		
KZT	БУ		77 538 560,21	20 475 453 433,91	20 860 817 354,52		462 902 480,82
	Вал.		77 538 560,21	20 475 453 433,91	20 860 817 354,52		462 902 480,82
RUB	БУ		427 440,00	11 861 804,46	12 810 274,46		1 375 910,00
	Вал.		78 000,00	1 991 749,34	2 136 749,34		223 000,00
USD	БУ		35 991 526,20	25 959 725 225,07	25 992 777 213,45		69 043 514,58
	Вал.		94 605,00	67 916 442,75	68 002 968,75		181 131,00
1220, Краткосрочная	БУ			733 005 230,16	3 391 400,00	729 613 830,16	

Книга - Excel	
Что вы хотите сделать?	
Общий	Процент
Оформить в центре	Условное форматирование
Число	Обычный
К	
Формула для проверки курса	
54 373 200,01 / 142 644,42=381,18	
54 373 200,01	
142 644,42	
381,18	



Шаг 8

Формируем отчет «Анализ субконто по контрагентам» в разрезе договоров



Анализ субконто Контрагенты, Договоры за 202[]

Период: 01.01.2024 - 31.12.2024 ... Строительная компания ... x

Сформировать Скрыть настройки Выбрать настройки... Сохранить настройки...

Настройки

Виды субконто Группировка Отбор Показатели Дополнительные поля Сортировка Оформление

Добавить Удалить ↑ ↓

Контрагенты
Договоры

Виды субконто **Группировка** Отбор Показатели Дополнительные поля Сортир

Обороты: За период отчета

☒ По субсчетам

Добавить Удалить ↑ ↓

	Поле
☐	Структурное подразделение
☒	Контрагенты
☒	Договоры
☒	Счет



Анализ субконто Контрагенты, Договоры за

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Контрагенты Договоры Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
3510				350 000,00		350 000,00
Access Education TOO			85 000,00	85 000,00		
Без договора			85 000,00	85 000,00		
1700			85 000,00	85 000,00		
1710			85 000,00	85 000,00		
AsylAAA TOO			15 000,00	15 000,00		
Без договора			15 000,00	15 000,00		
1200			15 000,00	15 000,00		
1210			15 000,00	15 000,00		
ATA LOGISTICS TOO			30 000,00	30 000,00		
Без договора			30 000,00	30 000,00		
1200			15 000,00	15 000,00		
1210			15 000,00	15 000,00		
3500			15 000,00	15 000,00		
3510			15 000,00	15 000,00		
BCG(Business Consulting Group) TOO			20 000,00	20 000,00		
Без договора			20 000,00	20 000,00		
1200			10 000,00	10 000,00		
1210			10 000,00	10 000,00		
3500			10 000,00	10 000,00		
3510			10 000,00	10 000,00		
BioVitrum Astana (БиоВитрум Астана) TOO			229 500,00	229 500,00		
Без договора			229 500,00	229 500,00		
1200			229 500,00	229 500,00		
1210			229 500,00	229 500,00		
BRENT TOO			7 500,00	7 500,00		
Без договора			7 500,00	7 500,00		
1200			7 500,00	7 500,00		
1210			7 500,00	7 500,00		
EYFEL perfume (ЭЙФЕЛЬ парфюм) TOO			60 000,00	60 000,00		
Без договора			60 000,00	60 000,00		
1200			30 000,00	30 000,00		
1210			30 000,00	30 000,00		
3500			30 000,00	30 000,00		
3510			30 000,00	30 000,00		
Interlink global servicesTOO			30 000,00	30 000,00		
Без договора			30 000,00	30 000,00		
1200			30 000,00	30 000,00		
1210			30 000,00	30 000,00		
INTEX Development (Интекс Девелопмент) TOO			127 500,00	127 500,00		
Без договора			127 500,00	127 500,00		



В данном анализе не должно быть отрицательных значений, также не должно быть одновременно сальдо по счетам 1710 и 3310, 1210 и 3510, за исключением, когда сальдо «висят» по разным договорам.

Анализ субконто Контрагенты за							
Выводимые данные:		БУ (данные бухгалтерского учета), Валютная сумма, Количество					
Контрагенты	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Счет		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Валюта							
MI	БУ			1 010 136,00	826 000,00	184 136,00	
	Коп.						
1700	БУ			503 500,00	413 000,00	90 500,00	
	Коп.						
1710	БУ			503 500,00	413 000,00	90 500,00	
	Коп.						
KZT	БУ			503 500,00	413 000,00	90 500,00	
	Вал.			503 500,00	413 000,00	90 500,00	
3300	БУ			506 636,00	413 000,00		-93 636,00
	Коп.						
3310	БУ			506 636,00	413 000,00		-93 636,00
	Коп.						
KZT	БУ			506 636,00	413 000,00		-93 636,00
	Вал.			506 636,00	413 000,00		-93 636,00



Особое внимание уделяем остаткам по счету 1710 (авансы выданные), т.к. может быть, что просто не до разнесли полученные документы, лучше свериться с поставщиком, при обнаружении недостающих документов, запросить документы у поставщика и разнести.



Шаг 9

Формируем анализ субконто по валютным контрагентам.



Анализ субконто Контрагенты, Договоры за 202

Период: 01.01.2024 - 31.12.2024 ... Строительная компания ... x

Сформировать Скрыть настройки Выбрать настройки... Сохранить настройки...

Настройки

Виды субконто Группировка Отбор Показатели Дополнительные поля Сортировка Оформление

Добавить Удалить ↑ ↓

Контрагенты
Договоры

Настройки

Виды субконто Группировка **Отбор** Показатели Дополнительные поля Сортировка Оформление

↑ ↓ Добавить Удалить

	Поле	Вид сравнения	Значение
☐	Контрагенты	Равно	
☐	Договоры	Равно	
☒	Валюта	Не равно	KZT



Анализ субконто Контрагенты, Договоры за

Отбор: Валюта Не равно "KZT"

Контрагенты Договоры Счет Валюта	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
USD	БУ			37 910 436,76	37 484 386,04		-426 050,72
	Вал.			88 547,80	88 547,80		
C	БУ			165 446 478,73	198 022 524,94		32 576 046,21
	Кол.						
Contract dd.22.04.	БУ			11 652 000,00	35 947 295,20		24 295 295,20
	Кол.						
3300	БУ			11 652 000,00	35 947 295,20		24 295 295,20
	Кол.						
3310	БУ			11 652 000,00	35 947 295,20		24 295 295,20
	Кол.						
EUR	БУ			11 652 000,00	35 947 295,20		24 295 295,20
	Вал.			25 000,00	74 445,00		49 445,00
SM_(	БУ				30 506 665,00		30 506 665,00
	Кол.						
3300	БУ				30 506 665,00		30 506 665,00
	Кол.						
3310	БУ				30 506 665,00		30 506 665,00
	Кол.						
EUR	БУ				30 506 665,00		30 506 665,00
	Вал.				60 740,00		60 740,00
Без договора	БУ			17 134 898,35	15 325 793,42	1 809 104,93	
	Кол.						
1700	БУ			9 530 805,44	7 519 614,10	2 011 191,34	
	Кол.						
1710	БУ			9 530 805,44	7 519 614,10	2 011 191,34	
	Кол.						
EUR	БУ			9 530 805,44	7 519 614,10	2 011 191,34	
	Вал.			20 620,51	16 282,50	4 338,01	
3300	БУ			7 604 092,91	7 806 179,32		202 086,41
	Кол.						
3310	БУ			7 604 092,91	7 806 179,32		202 086,41
	Кол.						
EUR	БУ			7 604 092,91	7 806 179,32		202 086,41
	Вал.			16 282,50	16 282,50		
Договор АМДТ ОМС 0104-20	БУ			136 659 580,38	116 242 771,32	20 416 809,06	
01.04.20:	Кол.						
1700	БУ			78 597 251,37	58 062 329,01	20 534 922,36	
	Кол.						
1710	БУ			78 597 251,37	58 062 329,01	20 534 922,36	
	Кол.						
EUR	БУ			78 597 251,37	58 062 329,01	20 534 922,36	
	Вал.			166 244,00	124 464,00	41 780,00	



Анализ субконто Контрагенты, Договоры

Отбор: Валюта Не равно "KZT"

Контрагенты Договоры Счет Валюта	Показа тели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
СТУ TNHH IPC VIET NAM	Вал.						
КОНТРАКТ 090420	БУ			74 992 035,48	28 758 321,60	46 233 713,88	
1700	БУ			74 992 035,48	28 758 321,60	46 233 713,88	
1710	БУ			60 612 874,68	14 379 160,80	46 233 713,88	
USD	БУ			60 612 874,68	14 379 160,80	46 233 713,88	
3300	Вал.			60 612 874,68	14 379 160,80	46 233 713,88	
3310	БУ			148 722,50	33 360,00	115 362,50	
USD	БУ			14 379 160,80	14 379 160,80		
	Вал.			14 379 160,80	14 379 160,80		
	БУ			14 379 160,80	14 379 160,80		
	Вал.			33 360,00	33 360,00		
HEMINGSTONE MACHINERY CO LTD	БУ	18 747 929,45		102 469 752,02	120 991 380,34	226 301,13	
Контракт № KZ/28/10	БУ	18 521 628,32		102 469 752,02	120 991 380,34		
1700	БУ	18 521 628,32		41 974 061,85	60 495 690,17		
1710	БУ	18 521 628,32		41 974 061,85	60 495 690,17		
USD	БУ	18 521 628,32		41 974 061,85	60 495 690,17		
3300	Вал.	47 746,00		111 405,00	159 151,00		
3310	БУ			60 495 690,17	60 495 690,17		
USD	БУ			60 495 690,17	60 495 690,17		
	Вал.			60 495 690,17	60 495 690,17		
	БУ			159 151,00	159 151,00		
Контракт № TW/29/10-1	БУ	226 301,13				226 301,13	
1700	БУ	226 301,13				226 301,13	
1710	БУ	226 301,13				226 301,13	
USD	БУ	226 301,13				226 301,13	
	Вал.	875,69				875,69	
INTEK OOO	БУ			3 589 185,00		3 589 185,00	
Договор № 503	БУ			3 589 185,00		3 589 185,00	
1700	БУ			3 589 185,00		3 589 185,00	
1710	БУ			3 589 185,00		3 589 185,00	
USD	БУ			3 589 185,00		3 589 185,00	
	Вал.			8 700,00		8 700,00	
JENPLAS MACHINERY	БУ		190,59	23,28	47,45		214,76
Договор № TW/26/01 от 26.01.2017г	БУ		190,59	23,28	47,45		214,76
3300	БУ		190,59	23,28	47,45		214,76
3310	БУ		190,59	23,28	47,45		214,76
USD	БУ		190,59	23,28	47,45		214,76
	Вал.		0,50				0,50
JIH CHING MACHINE CO LTD	БУ	17 727,63				17 727,63	
Контракт TW25/10-1 от 25.10.2012	БУ	17 727,63				17 727,63	
1700	БУ	17 727,63				17 727,63	
1710	БУ	17 727,63				17 727,63	



1. Не должно быть **одновременно** сальдо по валютным контрагентам по одному договору по счетам:

1710 и 3310

3510 и 1210

Анализ субконто Контрагенты, Договоры за

Контрагенты Договоры Счет Валюта	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
T	БУ	1 472 316 247,34		8 920 948 809,32	14 109 004 647,19		3 715 739 590,53
договор CW1274547	БУ	1 472 316 250,67		6 996 449 589,60	12 065 527 245,08		3 596 761 404,81
1200	БУ	1 472 316 250,67		3 492 172 788,25	4 964 489 038,92		
1210	БУ	1 472 316 250,67		3 492 172 788,25	4 964 489 038,92		
USD	БУ	1 472 316 250,67		3 492 172 788,25	4 964 489 038,92		
	Вал.	4 417 523,03		10 736 899,48	15 154 422,51		
3500	БУ			3 504 276 801,35	7 101 038 206,16		3 596 761 404,81
3510	БУ			3 504 276 801,35	7 101 038 206,16		3 596 761 404,81
USD	БУ			3 504 276 801,35	7 101 038 206,16		3 596 761 404,81
	Вал.			10 736 899,48	21 757 155,17		11 020 255,69
договор CW1274547 №3 (заказ на 5000 свай)	БУ			1 829 657 929,87	1 939 706 300,76		110 048 370,89
1200	БУ			1 829 657 929,87	122 629 160,44	1 707 028 769,43	
1210	БУ			1 829 657 929,87	122 629 160,44	1 707 028 769,43	
USD	БУ			1 829 657 929,87	122 629 160,44	1 707 028 769,43	
	Вал.			5 422 754,12		5 422 754,12	
3500	БУ				1 817 077 140,32		1 817 077 140,32
3510	БУ				1 817 077 140,32		1 817 077 140,32
USD	БУ				1 817 077 140,32		1 817 077 140,32
	Вал.				5 422 754,12		5 422 754,12



В данном случае, ни задолженности перед покупателем, не предоплаты у покупателя по факту нет, но по при переоценки счета 1210 начислена курсовая разница.

Проверяя контрагентов, обращайтесь сразу на это внимание и препроводите, т.к. при формировании годового отчета можете не обратить внимание, но в данном случае курсовая разница посчитана абсолютно **некорректно!**

А значит, итоговая прибыль по БУ, которая подлежит распределению между учредителями в виде дивидендов, не соответствует действительности.



2. Не должно быть красных остатков ни по тенговому эквиваленту, ни по валютному, то есть, использование **счетов авансов** при взаиморасчетах с иностранными контрагентами, является **обязательным**.

В противном случае, курсовая разница будет посчитана некорректно, так как краснота по валютным остаткам на счетах 3310 и 1210 будет переоцениваться, тогда как такого быть не должно, ведь это авансы выданные и полученные.



Анализ субконто Контрагенты, Договоры за .

Отбор: Валюта Не равно "KZT"

Контрагенты Договоры Счет Валюта	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
	Вал.			19 000,00		19 000,00	
Contract	БУ			5 321 895,00		5 321 895,00	
dd 30.04.	Кол.						
1700	БУ			5 321 895,00		5 321 895,00	
	Кол.						
1710	БУ			5 321 895,00		5 321 895,00	
	Кол.						
USD	БУ			5 321 895,00		5 321 895,00	
	Вал.			12 900,00		12 900,00	
JW-ORD-	БУ			20 292 139,57	21 922 378,47		1 630 238,90
	Кол.						
3300	БУ			20 292 139,57	21 922 378,47		1 630 238,90
	Кол.						
3310	БУ			20 292 139,57	21 922 378,47		1 630 238,90
	Кол.						
USD	БУ			20 292 139,57	21 922 378,47		1 630 238,90
	Вал.			48 404,40	52 524,00		4 119,60
Без договора	БУ			129 747 507,28	75 394 822,80	54 352 684,48	
	Кол.						
1700	БУ			91 837 070,52	37 910 436,76	53 926 633,76	
	Кол.						
1710	БУ			91 837 070,52	37 910 436,76	53 926 633,76	
	Кол.						
USD	БУ			91 837 070,52	37 910 436,76	53 926 633,76	
	Вал.			215 023,56	88 547,80	126 475,76	
3300	БУ			37 910 436,76	37 484 386,04		-426 050,72
	Кол.						
3310	БУ			37 910 436,76	37 484 386,04		-426 050,72
	Кол.						
USD	БУ			37 910 436,76	37 484 386,04		-426 050,72
	Вал.			88 547,80	88 547,80		



Анализ субконто Контрагенты, Договоры за 2

Отбор:

Валюта Не равно "KZT"

Контрагенты Договоры Счет Валюта	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
	Вал.				5 453,00		5 453,00
Без договора	БУ			2 964 855,00		2 964 855,00	
	Кол.						
1700	БУ			2 964 855,00		2 964 855,00	
	Кол.						
1710	БУ			2 964 855,00		2 964 855,00	
	Кол.						
EUR	БУ			2 964 855,00		2 964 855,00	
	Вал.			6 060,00		6 060,00	
I-SENS, Inc	БУ			9 534 367,57	9 516 974,77	17 392,80	
	Кол.						
Contract 10.03.20	БУ			3 209 129,77	9 516 974,77		6 307 845,00
	Кол.						
1700	БУ				3 150 900,00		3 150 900,00
	Кол.						
1710	БУ				3 150 900,00	-3 150 900,00	
	Кол.						
USD	БУ				3 150 900,00	-3 150 900,00	
	Вал.				7 500,00	-7 500,00	
3300	БУ			3 209 129,77	6 366 074,77		3 156 945,00
	Кол.						
3310	БУ			3 209 129,77	6 366 074,77		3 156 945,00
	Кол.						
USD	БУ			3 209 129,77	6 366 074,77		3 156 945,00
	Вал.			7 500,00	15 052,50		7 552,50
Без договора	БУ			6 325 237,80		6 325 237,80	
	Кол.						
1700	БУ			6 325 237,80		6 325 237,80	
	Кол.						
1710	БУ			6 325 237,80		6 325 237,80	
	Кол.						
USD	БУ			6 325 237,80		6 325 237,80	
	Вал.			15 082,50		15 082,50	



Шаг 10

Расходы:

Убираем те статьи, которыми не пользуемся

←

→

☆ Статьи затрат

Создать

Создать группу

Заполнить

Наименование

↓

⊖

Статьи затрат

⊕

Прочие расходы

⊕

Расходы по заработной плате

Код	Наименование
▶ 000000022	Прочие расходы
▶ 000000026	Расходы по заработной плате
000000010	Амортизация ФА
000000028	Износ основных средств
000000001	Курсовые разницы
000000029	Модернизация ОС
000000007	НДС не принятый к зачету
000000021	Нотариальные услуги
000000016	Обязательные профессиональные пенсионные взносы
000000018	Отчисления ОСМС
000000019	Пеня по взносам ОСМС
000000003	Пеня по ОПВ
000000017	Пеня по ОППВ
000000020	Пеня по отчислениям ОСМС
000000004	Пеня по СО
000000009	Расход по налогу на прибыль
000000013	Расходы по переоценке внеоборотных активов
000000002	Расходы при обмене валюты
000000005	Социальные отчисления
000000006	Социальный налог
000000030	Списание дебиторской задолженности
000000011	Списание при выбытии всех фиксированных активов группы НУ
000000014	Списание стоимости объекта преференций
000000012	Списание стоимостного баланса группы менее минимума
000000015	Уменьшение вычета по ПР
000000008	Условные расходы от признания отложенных налоговых обязательств

	Код	Наименование	Категория затрат
↑	000000...	Штрафы,пени по хоздоговорам	
	000000...	Штрафы,пени в бюджет	Прочие расходы
	000000...	Штрафы,пени по хоздоговорам	Прочие расходы



Расходы:

- в аналитике затрат не должно быть наименования «Прочие затраты», «Текущие расходы»**



Анализ субконто Статьи затрат

Отбор: Статьи затрат В группе из списка "Прочие расходы"

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Статьи затрат	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
7200			62 589 221,76			
7210			62 589 221,76			
Прочие расходы			62 589 221,76			
8100			245 934,83			
8110			245 934,83			
Прочие расходы			245 934,83			
8300			66 071,43			
8310			66 071,43			
Прочие расходы			66 071,43			
8400			174 506,26	174 506,26		
8410			174 506,26	174 506,26		
Прочие расходы			174 506,26	174 506,26		
Итого			63 075 734,28	174 506,26		



Карточка счета 7210 за												
Отбор:	Статьи затрат Равно "Прочие расходы"											
Период	Документ	Аналитика Д	Аналитика К	Дебет		Кредит		Общий оборот		Текущее сальдо		
				Счет		Счет						
Сальдо на начало											0,00	
03.01.20	Поступление ТМЗ и услуг КР000000125 от 03.01.20 16:20:01 Комиссия	Прочие расходы АУП	Apple Pay ТОО Без договора	7210	51 000,00	3310		Д	51 000,00			
31.01.20	Поступление ТМЗ и услуг КР000000124 от 31.01.20 23:55:00 Абонентская плата за усл.ОФД	Прочие расходы АУП	Дивизион по корпоративн ому бизнесу - ф-л АО "Казах Дорогов	7210	1 339,29	3310		Д	52 339,29			
02.02.20	Поступление ТМЗ и услуг КР000000296 от 02.02.20 15:25:21 Транспортные расходы	Прочие расходы АУП	CASH PAYMENTS ТОО Без договора	7210	1 500 000,00	3310		Д	1 552 339,29			
28.02.20	Поступление ТМЗ и услуг КР000000295 от 28.02.20 18:25:00 Заправка картриджа	Прочие расходы АУП	Дивизион по корпоративн ому бизнесу - ф-л АО	7210	4 464,29	3310		Д	1 556 803,58			
14.03.20	Поступление ТМЗ и услуг КР000000362 от 14.03.20 18:00:00 Услуги переводчика	Прочие расходы АУП	Переводчик/ Китай Без договора	7210	232 000,00	3310		Д	1 788 803,58			



Расходы:

В 1С Предприятие проверяем «привязку» всех затрат к строчкам Декларации по КПН:



← →

★ Статьи затрат

Создать

Создать группу

Заполнить

Наименование

⊖ Статьи затрат

⊕ Затраты не включенные в 100.00

⊕ Материалы

⊕ Налоги

⊕ Прочие вычеты 20

⊕ Прочие работы и услуги 9

⊕ Прочие услуги и работы

⊕ Расходы по амортизации

⊕ Расходы по заработной плате

⊕ РБП

⊕ Рекламные услуги

⊕ СО и ОСМС

⊕ Социальные отчисления

⊕ Финансовые услуги

⊕ Штрафы, пени неустойки

Код	Наименование
000000060	Прочие работы и услуги 9
000000036	Аренда автомобиля
000000026	Аренда помещения
000000069	Заправка катриджей

★ Изготовление пластиковой перегородки (Статья затрат...)

Основное

Коды строк декларации по налогу на прибыль

Еще...

Коды строк декларации по налогу на прибыль

Создать

Поиск (Ctrl+F)

×

Еще

?

Период	Вид дохода/затрат	Код строки
	Налогоплательщик	
01.01.2	Изготовление пластиковой перегородки TOO	100.00.019.IIIN

★ Код строки декларации...

Записать и закрыть

Записать

Еще

?

Период: 01.01.20

Вид дохода/затрат: Изготовление пластиковой перегородки

Налогоплательщик: I

Код строки: 100.00.019.IIIN

Наименование кода строки:
Прочие услуги и работы

Раздел. Вычеты

Код строки	Наименование	трлн.	млрд.	млн.	тыс.
100.00.019	Расходы по реализованным товарам (работам, услугам) (100.00.019I - 100.00.019II + 100.00.019III + 100.00.019IV + 100.00.019V - 100.00.019VI - 100.00.019VII - 100.00.019VIII - 100.00.019X)				856 374 610
I	запасы на начало налогового периода всего				500 463 227
II	запасы на конец налогового периода всего				659 338 756
III	Приобретено запасов, работ и услуг всего, в том числе:				936 633 335
A	запасы				856 212 237
B	финансовые услуги				7 362 186

Анализ субконто Статьи затрат за 2020 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Отбор: Статьи затрат В группе из списка "Финансовые услуги"

Счет Статьи затрат, Код строки декларации	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
7200			7 362 185,68			
7210			7 362 185,68			
Комиссия банка, 100.00.019.III B			232 142,86			
Оплата услуг банка без НДС, 100.00.019.III B			4 657 965,55			
Оплата услуг банка с НДС, 100.00.019.III B			505 077,27			
Услуги банка, 100.00.019.III B			1 967 000,00			
Итого			7 362 185,68			



Налоговый регистр, сформированный, с помощью регламентированных отчетов в программе 1С Предприятие, должен содержать не только указание БИНа контрагента, но и расшифровку приобретенных ТМЗ, услуг, работ .

Код строки		
Субконто1 Кор.	Субконто1 Кор..Идентифи код личности	Субконто1
Итого		
00.00.009.ИИА		
EMBIL ILAC SAN LTD. STI.		Нео-Пенотран Форте L 14035
НУ по Алмалинскому р-ну г.Алматы	910740000153	Нео-Пенотран Форте 14039
Международный аэропорт Алматы АО	950440001445	Нео-Пенотран Форте 14028 (2
М.К.С.-Холдинг TOO	061040010595	Наклейки бумажные А4
Эл Си Трейд TOO	991040003060	Сумка для ноутбука
EMBIL ILAC SAN LTD. STI.		Нео-Пенотран Форте 13066
М.К.С.-Холдинг TOO	061040010595	Кофе растворимый
Айткулова ИП	751026450347	Подарочные цветы
Айткулова ИП	751026450347	Цветы для фуршета
EMBIL ILAC SAN LTD. STI.		

Дополнительные данные	
Размещение:	В отдельных колонках
      	
☐	Документ
☒	Статья затрат
☐	Субконто1 Кор.
☒	Субконто1

Налоговый период:			20 г.	
Код строки	Субконто1 Кор.	Статья затрат	Сумма в декларации	Сумма НУ
	Субконто1 Кор..Идентификационный код личности			
	И код личности			
того			25 011 472,02	25 011 472,02
0.00.009.ИИН			25 011 472,02	25 011 472,02
P&TC Eldos (Ф&ТК Елдос) TOO	081140005625	Аренда склада	375 000	375 000
Видаль Казахстан TOO	081240002624	Курьерские услуги	240 924	240 924
Top Best TOO	130440000228	Услуги дизайна	3 000	3 000
Кселл АО	980540002879	Услуги сотовой связи	1 758,93	1 758,93

Дополнительные данные
<< >>

Размещение: В отдельных колонках

+ -

☐ РНН контрагента

☒ БИН/ИИН контрагента

☐ Документ

☒ Статья затрат



**Почему в 1С Предприятие, когда я создаю новый документ, у меня выходит ПР?
Уже устала менять...как поменять настройки, чтобы автоматом выходило НУ?**

← →

Поступление ТМЗ и услуг: Товары. **Новый ***

Провести и закрыть

Записать

Провести

Дт Кт

Создать на основании ▾

Печать ▾

Номер:

от: 12.05.20 0:00:00

Учитывать КПП

ПР: не отражается в налоговом учете

Контрагент:

Склад: Основной склад

Договор:

Счета расчетов: 3310, 1710

Документ расчетов:

KZT, Тип цен: <не указан>, НДС (в т.ч.)

Добавить

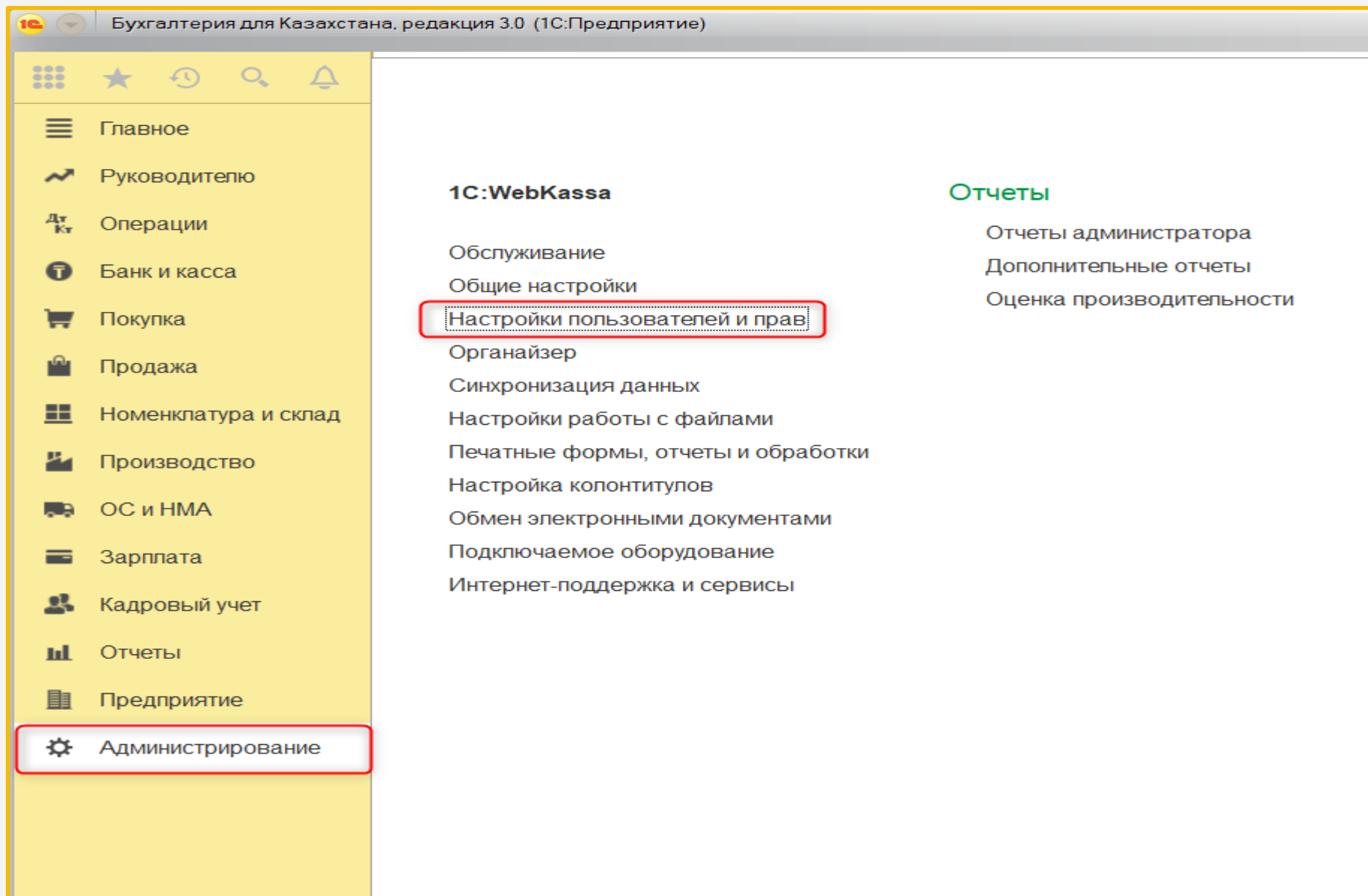
↑ ↓

Подбор

Изменить

Добавить по штрихкоду

N	Номенклатура	Количество	Цена	Сумма	% НДС	Сумма НДС	Всего	Источ
---	--------------	------------	------	-------	-------	-----------	-------	-------



1C

Бухгалтерия для Казахстана, редакция 3.0 (1С:Предприятие)

★

↺

🔍

🔔

Главное

Руководителю

Операции

Банк и касса

Покупка

Продажа

Номенклатура и склад

Производство

ОС и НМА

Зарплата

Кадровый учет

Отчеты

Предприятие

Администрирование

← →

Настройки пользователей и прав

Администрирование пользователей, настройка групп доступа, предоставление доступа для внешних пользователей, управление пользовательскими настройками.

✓ Пользователи

Пользователи

Ведение списка пользователей, которые работают с программой.

☑ Группы пользователей

Объединение пользователей в группы.

✓ Внешние пользователи

☐ Разрешить доступ внешним пользователям

Предоставление удаленного доступа партнерам к программе.

Внешние пользователи

Ведение списка внешних пользователей, которым предоставлен удаленный доступ к программе.

✓ Доступ на уровне записей

☐ Ограничивать доступ на уровне записей

Расширенная настройка, позволяющая максимально гибко настраивать права доступа к справочникам, документам и другим данным программы в предусмотренных разрезах.

☐ Ограничивать доступ на уровне записей физические лица

Разрешить настройку доступа к данным по группам физических лиц.

➤ Персональные настройки пользователей

➤ Даты запрета изменения

Настройки входа

Сложность и смена паролей, ограничение работы неактивных пользователей.

Группы пользователей

Управление группами пользователей.

Настройки входа

Сложность и смена паролей, ограничение работы неактивных внешних пользователей.

Профили групп доступа

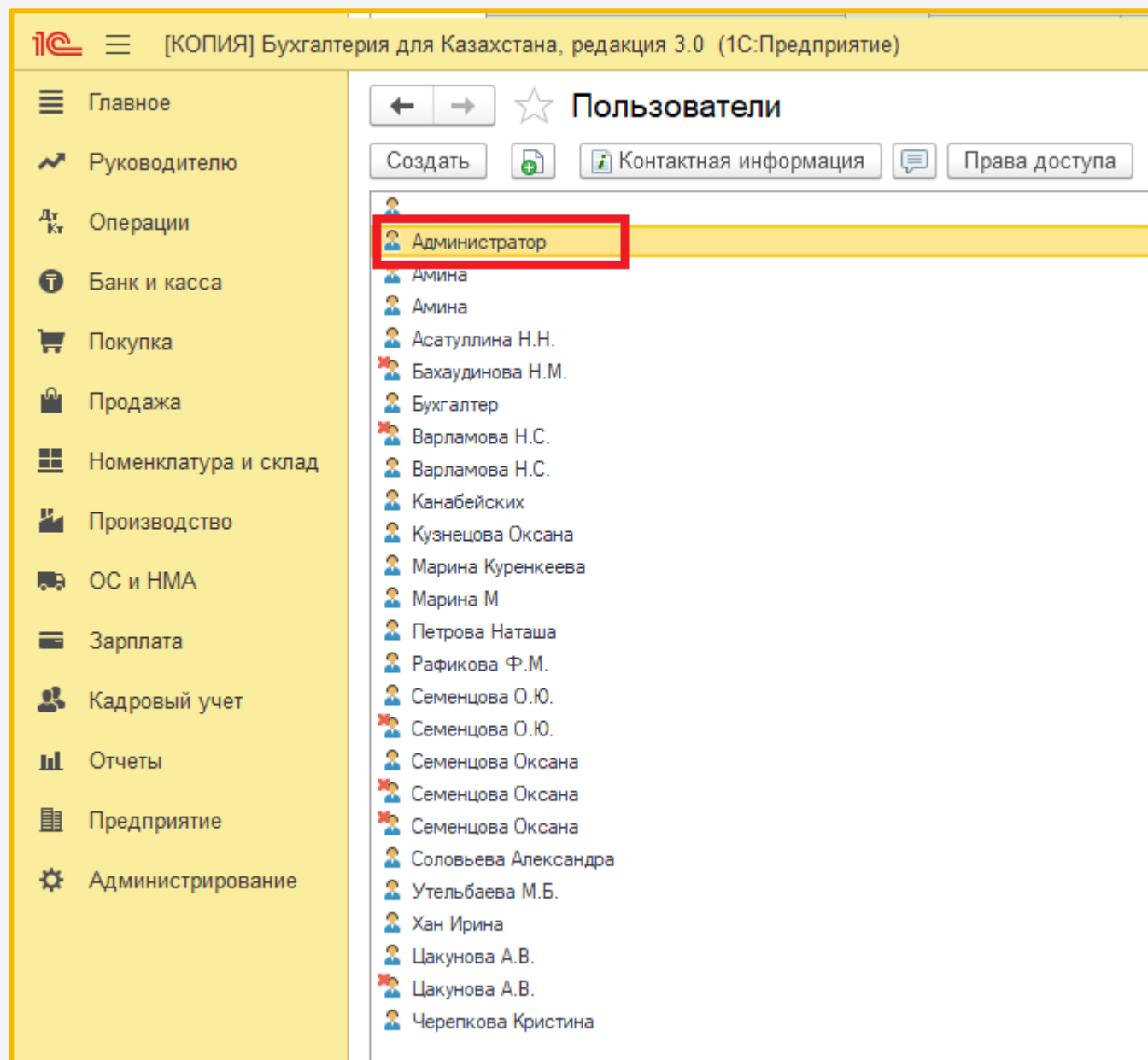
Шаблоны настроек прав доступа пользователей.

Группы доступа физических лиц

Создание дополнительных групп физических лиц для разграничения доступа к справочникам, документам и другим данным.

Материалы защищены авторским правом и любое копирование и распространение преследуется по закону.

86



←

→

☆ Администратор (Пользователь)

Основное

Значения прав пользователя

Настройки пользователя

Пользователи ИС ЭСФ

Права доступа к документам других пользователей

Записать и закрыть

Записать

Контактная информация

Права доступа

Полное имя:

Администратор

☐ Недействителен ?

Физическое лицо:

Подразделение организации:

☒ Вход в программу разрешен

[Установить ограничение](#)

Главное

Комментарий

Имя (для входа):

Администратор

☒ Аутентификация 1С:Предприятия

Пустой пароль

Установить пароль...

☐ Потребовать установку пароля при входе ?

☐ Пользователю запрещено изменять пароль

☒ Показывать в списке выбора

☐ Аутентификация по протоколу OpenID

☐ Аутентификация операционной системы

Пользователь:

...

Язык интерфейса программы:

Русский

×

Режим запуска:

Авто



← → ☆ Администратор (пользователь)

[Основное](#) [Значения параметров пользователя](#) [Настройки пользователя](#) [Пользователи ИС ЭСФ](#) [Права доступа к документам других пользователей](#) [События календаря бухгалтера](#) [Настройки](#)

Настройки пользователя

Записать и закрыть

Записать

Скопировать выделенные настройки...

Настройка	Значение
Другие настройки	
Вывод сумм прописью при печати в документах	Нет
Выводить сообщения для счетов-фактур	Нет
Основной тип цен продажи	Розничная
Отражать документы в налоговом учете	Да
Контроль корреспонденции счетов	Да
Основной шаблон штрихкода основного средства	Шаблон 43x25 (Основные средства)



Расходы:

**Проверяем, чтобы не было “дырок” в ОСВ по счетам
отражение расходов**



Оборотно-сальдовая ведомость по счету 7210 за 202

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет Структурное подразделение Статьи затрат Подразделения	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
7210			5 244 879,35		5 244 879,35	
Головное подразделение			5 244 879,35		5 244 879,35	
<...>			5 000 000,00			
<...>			5 000 000,00			
Курсовая разница по авансам выданным			4 871,35			
<...>			4 871,35			
НДС торговля на маркетплейсах			40 008,00			
<...>			40 008,00			
По актам сверки			200 000,00			
Основное подразделение			200 000,00			
Итого			5 244 879,35		5 244 879,35	



Операция: Операция (бухгалтерский и налоговый учет) от 31.10.20

Действия

Номер: от: 31.10.20

Организация: TOO "NOT" Сумма операц

Содержание:

Типовая операция:

Бухгалтерский учет | Налоговый учет | Дополнительно

Действия Заполнить

	№	Счет Дт	Субконто Дт	Количество ...	Счет Кт	Субконто Кт	Количество Кт	Сумма
				Валюта Дт			Валюта Кт	
				Вал. сумма Дт			Вал. сумма Кт	№ журнала
Дт Кт	1	7210			3211			0,55
Дт Кт	2	7210			3150			1,11
Дт Кт	3	7210			3120			5,47

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 7210

ыводимые БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет Статьи затрат Подразделения	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
7210			20 518 692,23	20 518 692,23		
<...>			7,13	20 518 692,23		
<...>			7,13	20 518 692,23		
Амортизация ФА			8 771 439,95			
Основное подразделение			8 771 439,95			
Аренда помещения			5 500 714,29			
Основное подразделение			5 500 714,29			
Благотворительная помощь			250 000,00			
Основное подразделение			250 000,00			
Заработная плата			2 823 048,76			
Основное подразделение			2 823 048,76			



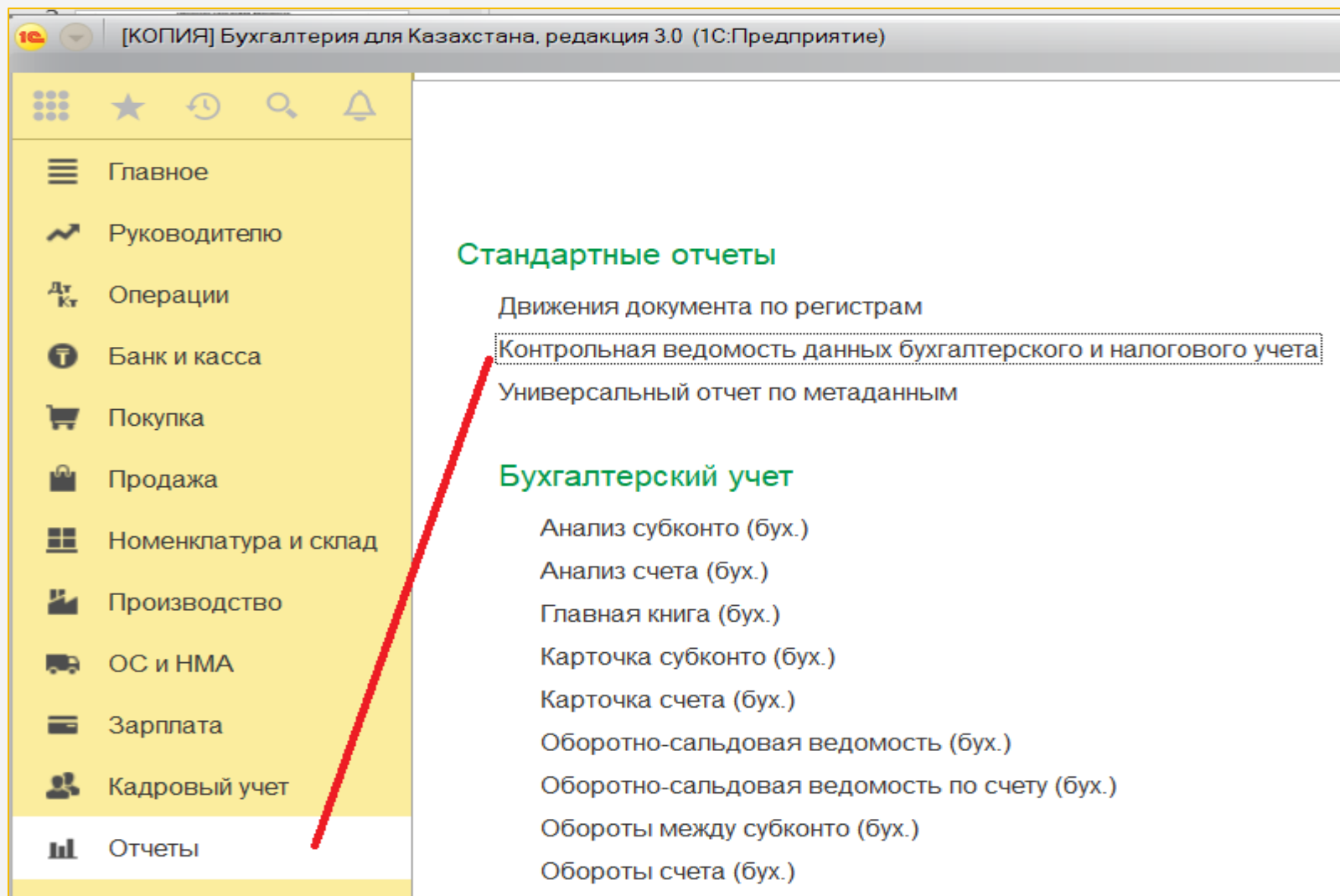
Данный экспресс анализ позволяет выявить ошибки и некорректные операции в бухгалтерском учете любой компании, независимо от вида деятельности, буквально за 15 минут!



Пользуемся отчетами для проверки, предусмотренными 1С Предприятием.



Можно воспользоваться дополнительно сверкой БУ и НУ в 1С Предприятии





★

Контрольная ведомость данных БУ и НУ

Период: 01.01. - 31.12. ... ООО "G" ... x

Сформировать

Показать настройки

Печать

ООО "G"

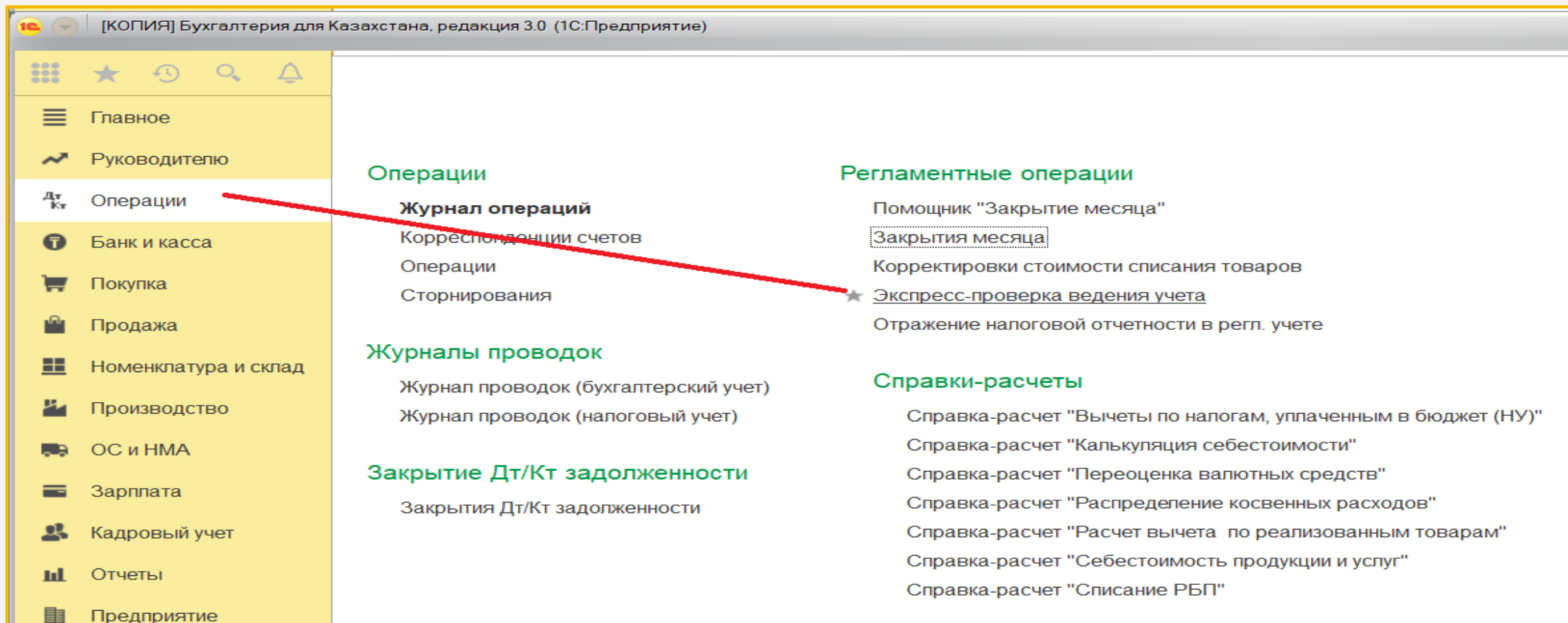
Контрольная ведомость данных БУ и НУ

Выводимые данные: Общие данные БУ, Общие данные НУ, НУ (данные налогового учета), ПР (данные по учету постоянных разниц), ВР (данные по учету временных разниц), Контрольная сумма (БУ-НУ)

Счет НУ, Наименование	Показатели	Сальдо на начало периода	Обороты за период	Сальдо на конец периода
		Итого	Итого	Итого
000Н, Вспомогательный	БУ общ.			
	НУ общ.		-123 173 858,84	-123 173 858,84
	НУ:НУ		-123 173 858,84	-123 173 858,84
	НУ:ПР			
	НУ:ВР			
	Контроль		123 173 858,84	123 173 858,84
10Н, Оборотные активы	БУ общ.	1 928 571,43	-93 055 995,05	-91 127 423,62
	НУ общ.	1 928 571,43	84 270 304,95	86 198 876,38
	НУ:НУ	1 928 571,43	84 270 304,95	86 198 876,38
	НУ:ПР			
	НУ:ВР			
	Контроль		-177 326 300,00	-177 326 300,00
1000Н, Денежные средства	БУ общ.		-93 452 890,05	-93 452 890,05
	НУ общ.		83 873 409,95	83 873 409,95
	НУ:НУ		83 873 409,95	83 873 409,95
	НУ:ПР			
	НУ:ВР			
	Контроль		-177 326 300,00	-177 326 300,00
1010Н, Денежные средства в кассе и на банковских счетах	БУ общ.		-93 452 890,05	-93 452 890,05
	НУ общ.		83 873 409,95	83 873 409,95
	НУ:НУ		83 873 409,95	83 873 409,95
	НУ:ПР			
	НУ:ВР			
	Контроль		-177 326 300,00	-177 326 300,00
1300Н, Запасы	БУ общ.		354 395,00	354 395,00
	НУ общ.		354 395,00	354 395,00



Можно воспользоваться дополнительно экспресс проверкой в 1С Предприятии





←

→

☆

Экспресс-проверка ведения учета

Сохранить отчет

Организация:

Период с: по:

Выполнить проверку

Перейти к настройке

Показать...

Напечатать отчет

+

-

+

+

+

+

+

+

+

+

-

+

+

+

+

+

-

+

+

Проведено проверок: 30 из 30

Обнаружено ошибок: 7

Положения учетной политики	Ошибок не обнаружено
Операции по денежным средствам	
Отсутствие непроведенных кассовых документов	Ошибок не обнаружено
Отсутствие отрицательных остатков по кассе	Ошибок не обнаружено
Соблюдение лимита расчетов наличными с юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями	Ошибок не обнаружено
Соблюдение нумерации ПКО и РКО	Ошибок не обнаружено
Соответствие курсов в банковских и кассовых документах	Обнаружены ошибки
Проверка заполнения реквизитов у элементов справочника "Статьи движения денежных средств"	Ошибок не обнаружено
Заполненность реквизита "Статья движения денежных средств" в документах	Обнаружены ошибки
Соответствие реквизита "Поступление/выбытие" в статье движения денежных средств фактической операции	Обнаружены ошибки
Учет заработной платы сотрудников организаций	
Заполненность регламентированного производственного календаря	Ошибок не обнаружено
Проверка отражения зарплаты в регламентированном учете	Обнаружены ошибки
Проверка наличия документа "Удержание ИПН, ОПВ и ВОСМС по налоговому учету"	Ошибок не обнаружено
Проверка расчета налогов по заработной плате	Ошибок не обнаружено
Проверка наличия документа регистрации облагаемых доходов за ИП	Ошибок не обнаружено
НДС	
Проверка корректности выписки выданных счетов-фактур	Обнаружены ошибки
Проверка корректности выписки полученных счетов-фактур	Обнаружены ошибки



1С:Предприятие 8. Управление фирмой аутсорсером для Казахстана. Централизованный аудит

1С

Управление фирмой аутсорсером для Казахстана / Управление фирмой аутсорсером для Казахстана, редакция 2.0 (1С:Предприятие)

Поиск Ctrl+Shift+F

🔔 ⌚ ☆ 👤

Главное

Руководителю

Операции

Банк и касса

Покупка

Продажа

Номенклатура и склад

Производство

ОС и НМА

Зарплата

Кадровый учет

Отчеты

Предприятие

Администрирование

1С:ЭДО

Поиск (Ctrl+F)

Полномочия представителя клиента

Старт франшизы

Мастер запуска франшизы

Утверждение планов и цен

Утверждение планов и цен

Перечень планов

Продажи

CRM

Событие

Коммерческое предложение

Мои напоминания

Отчеты по продажам

Макеты коммерческих предложений

Шаблоны событий

Расчеты с контрагентами

Журнал учета оказанных услуг

Акт об оказании разовых услуг

Консоль оплат

Получение данных о хоз. операциях

Регистрация оплат от клиента

Счета на оплату покупателю

Формирование документов на оплату

Закрытие разовых услуг

Предварительная стоимость обслуживания клиента

Персонал

Пользователи УФА

Рабочие группы

Виды сертификатов

Сертификаты пользователей

Периоды отсутствия пользователей

Причины отсутствия

Отчеты

Контроль невыставленных ЭСФ

Контроль сдачи отчетности

★ Отчетность для УК 1С:БО

Централизованный аудит

Помощник подготовки к ЦА

Сводный анализ журналов

Отчеты для руководителя

Состояние сертификации пользователей

Сервис

Управление приложениями клиентов

Настройка УФА

Персональные настройки

Персональные настройки УФА

Почта

Стандарт 1С:БО

Монитор руководителя



У каждого бухгалтера должна быть своя инструкция по проведению внутреннего аудита

Примерная инструкция:



- ❖ Проверяем через Отчет «Анализ счета» по дням, счет 1010;
 - ❖ На счете 1022 не должно быть ни входящих, ни исходящих остатков, кроме объяснимых случаев (инкассация, перевод ДС с одного счета компании на другой);
 - ❖ Проверяем курс валют по валютным счетам на 31.12.201[] года.
 - ❖ В случае несоответствия, сокращаем периода поиска, находим ошибку и исправляем ее;
 - ❖ Проверяем счёт 1251 на наличие просроченной задолженности
 - ❖ Проверяем дебиторскую и кредиторскую задолженность по Отчету «Анализ субконто»- Контрагенты-Договора.
- Готовим Акты сверок с покупателями и поставщиками;*
- ❖ Проверить раздел 1300, убедиться, что по ОСВ каждого счета нет отрицательных остатков или сумм без количества;



- ❖ Проверить через Отчет «Анализ субконто»- ОС и НМА учет всех долгосрочных активов.

По каждому должна начисляться амортизация, по выбывшим, не должно быть остатков по суммам;

- ❖ Если есть расчеты с нерезидента и, проверяем наличие счетов авансов.

- ❖ Проверяем ОСВ по каждому налогу и обязательному платежу в бюджет.

Не должно быть незакрытых сумм пени и штрафов. Все суммы по расчетам и квартальным декларациям, должны быть начислены в учете(701.01, 870.00 и т.д.)

- ❖ Проверяем статьи доходов и расходов.

Они должны соответствовать наименованию строк в разделе СГД и Вычеты формы 100.00. Проверяем привязку каждой статьи затрат к строке формы 100.00 через Отчет «Анализ субконто»-Статьи затрат-Код строки декларации.





- ❖ **Запросить лицевые счета по налогам и сверить с данными 1С Предприятие. Сверить данные по сданным ранее налоговым отчётам по форме 200.00 и фактическими данными 1С...**



1С Предприятие Начало года





	ДЕБЕТ	КРЕДИТ
ВХОД. САЛЬДО		
ОБОРОТЫ ЗА ПЕРИОД		
ИСХОД. САЛЬДО		



Счет, Наименование	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
1000, Денежные средства	61 850 643,89		7 395 314 504,07	7 424 425 768,16	32 739 379,80	
1100, Краткосрочные финансовые активы	158 420 300,00		320 108 508,84	250 851 391,81	227 677 417,03	
1200, Краткосрочная дебиторская задолженность	677 247 387,94		2 460 463 009,50	2 441 504 812,91	696 205 584,53	
1300, Запасы	133 209 597,97		5 408 711 897,85	4 837 787 272,10	704 134 223,72	
1400, Текущие налоговые активы	12 907 444,89		14 978 370,73	17 221 829,58	10 663 986,04	
1700, Прочие краткосрочные активы	186 501 715,50		682 402 470,29	679 315 182,95	189 589 002,84	
2100, Долгосрочная дебиторская задолженность	6 070 360,00		261 502,00	309 218,00	6 022 644,00	
2200, Инвестиции	30 059 468,00		1 050 000,00	1 750 000,00	29 359 468,00	
2400, Основные средства	9 980 704,48		19 997 228,31	20 287 449,34	9 690 483,45	
2700, Нематериальные активы	321 428,57				321 428,57	
2900, Прочие долгосрочные активы			131 243,75	131 243,75		
3000, Краткосрочные финансовые обязательства		151 454 545,45	317 170 193,12	243 382 315,67		77 666 668,00
3100, Обязательства по налогам		3 046 230,95	47 150 515,40	57 665 562,92		13 561 278,47
3200, Обязательства по другим обязательным и добровольным платежам		1 996 029,59	31 780 396,20	32 773 864,61		2 989 498,00
3300, Краткосрочная кредиторская задолженность		1 075 702 813,48	2 606 722 578,87	3 309 821 902,04		1 778 802 136,65
3500, Прочие краткосрочные обязательства		65 989 757,97	1 048 666 593,27	1 114 648 279,30		131 971 444,00
5000, Уставный капитал		150 000 000,00				150 000 000,00
5600, Нераспределенная прибыль непокрытый убыток		-171 620 326,20		-76 967 080,94		-248 587 407,14
5700, Итоговая прибыль итоговый убыток			2 395 876 390,95	2 395 876 390,95		
6000, Доход от реализации продукции и оказания услуг			2 320 962 693,54	2 320 962 693,54		
6200, Прочие доходы			123 361 588,11	123 361 588,11		
7000, Себестоимость реализованной продукции и оказанных услуг			1 889 993 630,14	1 889 993 630,14		
7100, Расходы по реализации продукции и оказанию услуг			99 377 614,00	99 377 614,00		
7200, Административные расходы			395 822 995,63	395 822 995,63		
7300, Расходы на финансирование			16 334 657,27	16 334 657,27		
7400, Прочие расходы			79 688 369,16	79 688 369,16		
7700, Расходы по корпоративному подоходному налогу			2 060 357,00	2 060 357,00		
Итого	1 276 569 051,24	1 276 569 051,24	27 678 387 308,00	27 678 387 308,00	1 906 403 617,98	1 906 403 617,98