



1С-РЕЙТИНГ



1С-Рейтинг: Бухгалтерия недропользователей

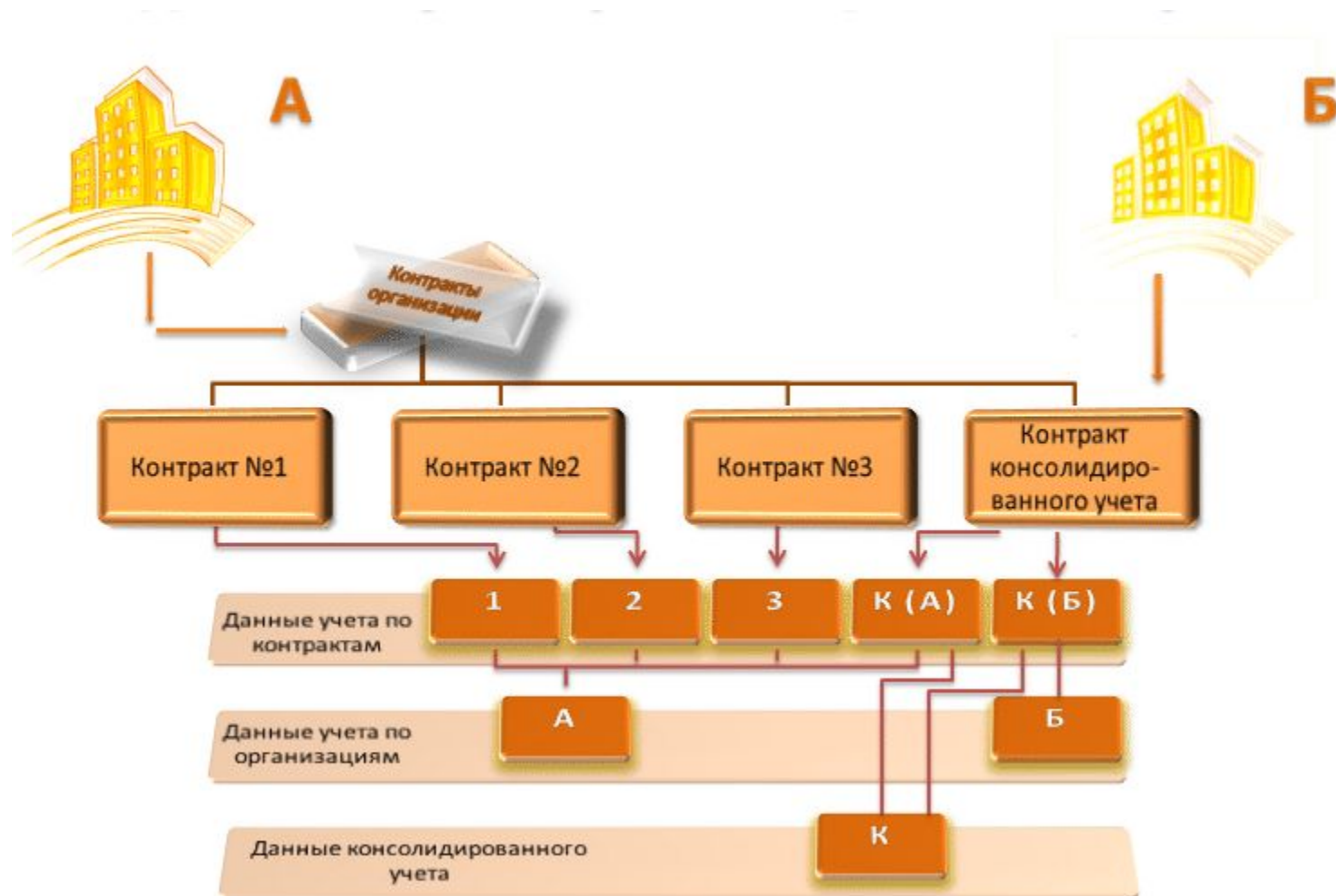
для 1С:Предприятие 8



- Прикладное решение «1С:Рейтинг: Бухгалтерия недропользователей» предназначено для автоматизации бухгалтерского учета предприятий, ведущих деятельность по контрактам на недропользование.
- В рамках решения предоставлена возможность ведения отдельного учета по контрактам на недропользование в рамках одной организации, а также консолидированного учета по одному контракту на недропользование в рамках нескольких организаций.



Детализация данных учета возможна на трех уровнях:





Прикладное решение предоставляет следующие

возможности:

- учет доходов и расходов по контрактам отдельно;
- отдельный расчет себестоимости произведенной продукции по контрактам;
- гибкая система распределения расходов между контрактами;
- оформление приобретения ТМЗ и услуг и расчетов с поставщиками по нескольким контрактам в одном документе
- получение аналитической информации в разрезе контрактов;
- представление налоговой отчетности по каждому контракту и внеконтрактной деятельности отдельно;
- также предусмотрена возможность дифференцированного расчета налоговых обязательств по каждому контракту на недропользование и внеконтрактной деятельности в зависимости от положений налогового режима контрактов на недропользователей.



Ведение списка контрактов:

в справочнике «Контракты на недропользование» хранится список контрактов организаций, ведущих учет в информационной базе

Контракты на недропользование

Действия ▾ [Назад] [Отмена] [Сохранить] [Перейти ▾] [?] [Справка]

Наименование: Разведка и добыча подземных вод Код: 000000005

Вид контрактной деятельности: Деятельность по контракту ... [Поиск] Организация: ТОО "Горнорудная компания" ... [Поиск]

Ведется консолидированный учет по контракту

Основные Деятельность по контракту Параметры контракта Свойства Категории

Реквизиты контракта

Номер контракта: 002 Дата заключения контракта: 01.01.2002

номер и дата контракта отражаются в отчетах и декларациях и должны быть обязательно указаны

Срок действия контракта

Дата вступления в силу: 01.01.2002 [Календарь] Дата окончания: ..

срок действия представляет период, в течение которого возможно отражать в учете операции по контракту. Для возможности совершения операций необходимо указать дату вступления в силу. Для действующих контрактов дата окончания срока действия может не указываться

OK Записать Закрыть

Для каждого контракта обязательно указывается организация



Для контрактов консолидированного учета указывается список организаций, ведущих учет по данному контракту:

Контракты на недропользование

Действия

Наименование: Строительство подземных сооружений Код:

Вид контрактной деятельности: Деятельность по контракту

Ведется консолидированный учет по контракту

Основные Деятельность по контракту Параметры контракта Организации, ведущие учет по контракту Свойства Категории

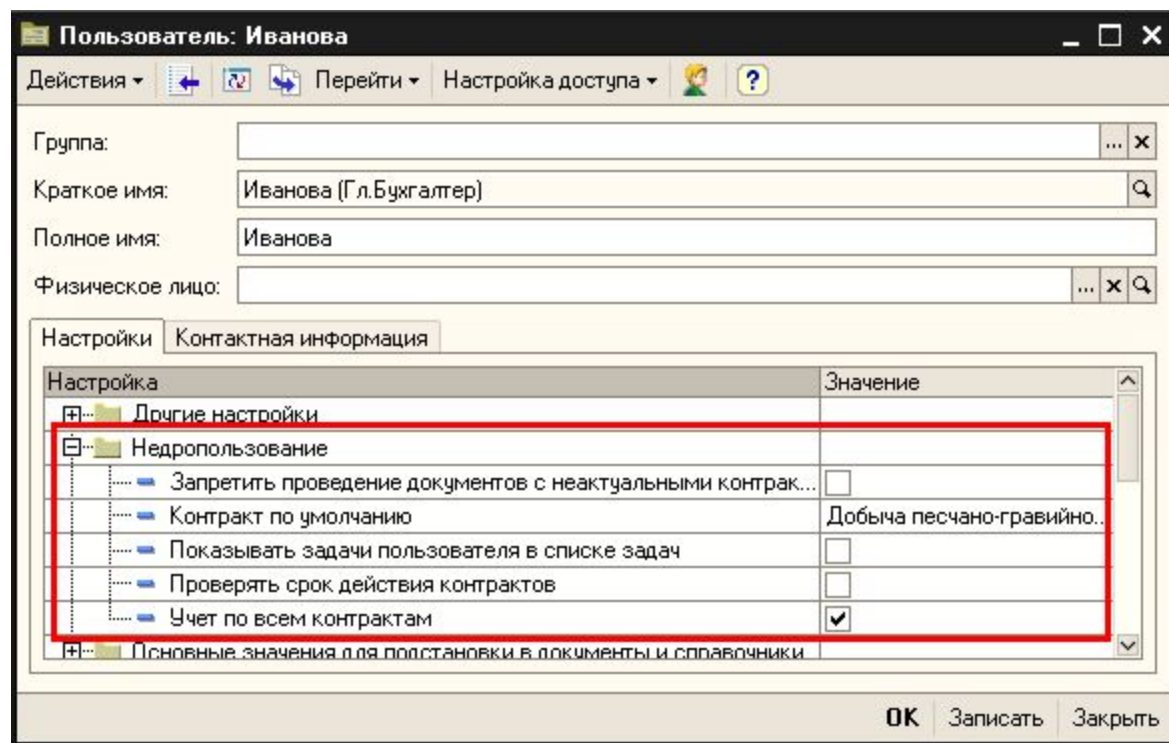
N	Организация
1	ТОО "Горнорудная компания"
2	Авто-Альянс ТОО

OK Записать Закрыть



Настройки учета по контрактам для отдельных пользователей позволяют указать:

- Основной контракт для каждого пользователя;
- наличие возможности учета по нескольким контрактам;
- необходимость проверки актуальности используемых контрактов;
- возможность проведения документов по неактуальным контрактам.





Работа с контрактом документа:

Кнопка редактирования контракта позволяет изменить контракт документа

В заголовке документа отображается контракт документа

Поступление ТМЗ и услуг: Проведен Разведка и добыча подземных вод

Операция ▾ Цены и валюта... **Контракт** Действия ▾

Номер: ААН00000005 от: 28.02.2009 23:59:59 Отражать в: налог. учете

Организация: ТОО "Горнорудная компания" ... Q

Контрагент: Бейбарыс-2002 ... Q Договор: Договор на оказание охранных услу ... Q

Документ расчетов: T x Склад: Главный склад ... x Q

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

Изменить

№:	Номенклатура	Количест...	Цена	Сумма	% НДС	Сумма	Всего	Счет НДС	Вид оборота
----	--------------	-------------	------	-------	-------	-------	-------	----------	-------------



Окно редактирования контракта документа:



- Окно выбора контракта позволяет изменить контракт документа;
 - Для выбора доступны только контракты организации документа;
- Если для пользователя задана проверка актуальности контрактов, будет проверена действительность контракта на дату документа.



Работа с журналами документов:

Складские документы

Действия ▾ Добавить

Организация: ТОО "Горнорудная компания" ... x Q

Склад: ... x Q

Контракт: Добыча песчано-гравийной см... x Q

НУ	Дата	Номер	Вид документа	Склад	Организация	Контракт на нед...	Контракт на нед...	Кс
✓	30.01.2009 12:0...	ААН00000001	Требование-на...	Главный склад	ТОО "Горнору...	Добыча песчан...	Добыча песчан...	
✓	31.01.2009 23:5...	ААН00000007	Требование-на...	Главный склад	ТОО "Горнору...	Добыча песчан...	Добыча песчан...	
✓	19.02.2009 0:57...	ААН00000011	Требование-на...	Главный склад	ТОО "Горнору...	Добыча песчан...	Добыча песчан...	
✓	27.02.2009 12:0...	ААН00000004	Требование-на...	Главный склад	ТОО "Горнору...	Добыча песчан...	Добыча песчан...	

Поле отбора по контракту
позволяет фильтровать
документы в формах
журналов документов



Раздельный учет средств в разрезе контрактов

- Средства организации (ОС, НМА, ТМЗ, денежные средства и т.д.) учитываются в разрезе контрактов. При реализации товаров контроль остатков происходит также в разрезе контрактов

Склад X



Остатки на складе:	10 шт. (5 000 тг)	
	Контракт I	Контракт II
Остатки по контрактам:	7 шт. (4 200 тг.)	3 шт. (800 тг.)
Допустимо для реализации / списания:	7 шт. (4 200 тг.)	3 шт. (800 тг.)
	10 шт.	4 шт.



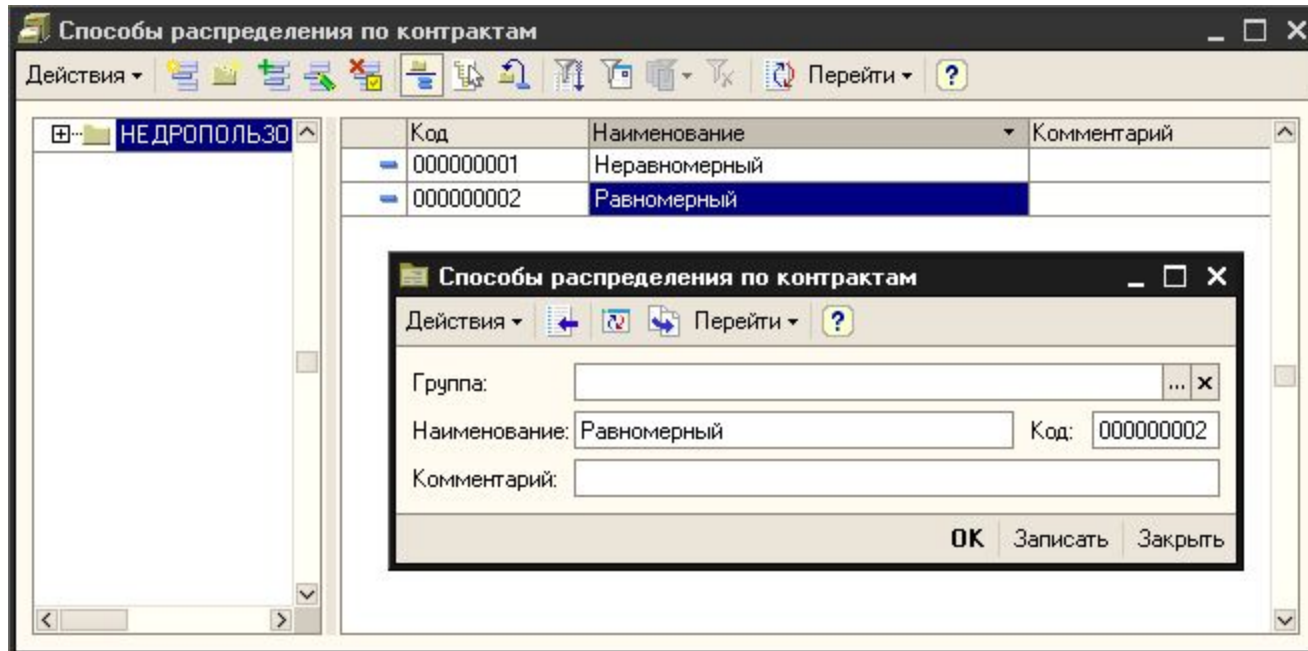
Система раздельного учета расходов включает:

- возможность задания различных, независимых друг от друга, методов распределения косвенных расходов для каждого контракта и внеконтрактной деятельности;
- возможность распределения расходов по амортизации между контрактами и внеконтрактной деятельностью;
- возможность распределения расходов по заработной плате между контрактами и внеконтрактной деятельностью;
- возможность распределения стоимости приобретенных услуг между контрактами и внеконтрактной деятельностью;
- возможность раздельного учета в производственной деятельности.



Список способов распределения:

- Список возможных способов распределения, применяемых при распределении средств по контрактам, хранится в справочнике «Способы распределения по контрактам»;



- Каждый способ распределения представляет собой, по сути, определенный набор правил распределения сумм по контрактам.



Настройка способов распределения:

- Для настройки способов распределения предназначен документ «Установка долей распределения по контрактам»;

N	Контракт	Доля в процентах
1	Внеконтрактная деятельность	64,31
2	Контракт №1	35,69

Сумма долей: 100,00 %

- Настройка способа сводится к заданию списка контрактов и долей (в процентах), по которым будут распределяться суммы;

- Настройки задаются для каждой организации отдельно, на



Автоматический расчет долей распределения:

Установка долей распределения по контрактам: Проведен

Действия

Номер: 440000000 от: 05.03.2009 0:00:0

Организация: Авто-Альянс ТОО

Способ распределения: По фонду оплаты труда

Контракты Дополнительно

Заполнить списком **Расчитать**

N	Контракт	Доля в процентах
1	Внеконтрактная деятельность	64,31
2	Контракт №1	35,69

Сумма долей: 100,00 %

Комментарий:

Закр

Расчет долей распределения

Исходные данные для расчета

Организация: Авто-Альянс ТОО

Способ расчета долей: По удельному весу расходов по статье "Фонд оплаты труда"

Период с: 01.01.2009 по: 31.03.2009

Контракты, участвующие в расчете

Собирать данные по всем контрактам

Собирать данные только по выбранным контрактам

Контракты:

Результаты расчета

Результат расчета долей распределения

Организация: Авто-Альянс ТОО

Способ расчета: По удельному весу расходов по статье "Фонд оплаты труда"

За период: с 01.01.2009 0:00:00 по 31.03.2009 0:00:00

Контракт	Доля, %
Внеконтрактная деятельность	81,56
Деятельность за рамками контрактов	1,25
Контракт №1	17,19

Описание источников данных для сбора долей:

Кредитовый оборот за указанный период по счету "Краткосрочная задолженность по оплате труда" (3350)

Расчитать **Выполнить** Закр

Автоматизировано определение долей распределения по нескольким способам расчета на основании данных учета



Распределение расходов по амортизации:

- расходы по амортизации одного внеоборотного актива могут быть распределены между несколькими контрактами и внеконтрактной деятельностью, что позволяет корректно вести учет расходов по внеоборотным активам, участвующим в деятельности по нескольким контрактам на недропользование
- Для каждого внеоборотного актива возможно определить собственную схему распределения расходов – указать список контрактов, на которые следует распределять расходы, и доли, в которых суммы расходов должны распределяться между контрактами



Схема распределения расходов по амортизации:

- Для каждого внеоборотного актива возможно указать способ отражения расходов по амортизации из справочника «Способы отражения расходов по

Способ отражения расходов ...: Амортизация ОС (АУП, недропользование)

Действия

Наименование: Амортизация ОС (АУП, недропользование) Код: 000012

Организация: ТОО "Горнорудная компания"

Способы

№	Счет затрат	Вид аналитики			Аналитика			К.	Контракт на недропользование
		Вид ...	Вид ...	Вид ...	Субконт...	Субкон...	Субк...		
1	8110	Под...	Ном...	Стат...	Карьер...	Добыч...	Изно...	1,000	Добыча песчано-гравийной смеси
2	8110	Под...	Ном...	Стат...	Цех др...	Произ...	Изно...	1,000	Внеконтрактная деятельность
3	8310	Под...	Ном...	Стат...	Учasto...	Разве...	Изно...	1,000	Разведка и добыча подземных

Комментарий:

OK Записать Закрыть

Для каждой строки из списка способов можно указать контракт или способ распределения по контрактам



Распределение расходов по заработной плате:

- расходы по заработной плате одного работника могут быть распределены между несколькими контрактами и внеконтрактной деятельностью, что позволяет корректно вести учет расходов по заработной плате работников, участвующих в деятельности либо по определенному контракту либо сразу по нескольким контрактам на недропользование
- Имеется возможность настройки учета расходов по заработной плате для каждого работника в отдельности, или же для каждого подразделения



- **Для распределения расходов по заработной плате между контрактами, необходимо указать список контрактов, на которые следует распределять расходы по заработной плате, и доли, в которых суммы расходов должны распределяться между контрактами**
- **При этом по каждому контракту и внеконтрактной деятельности для одного работника можно задать различные способы отражения заработной платы в бухгалтерском учете**



Схема распределения расходов по заработной плате:

- при оформлении приема или кадрового перемещения работника возможно указать контракт, в деятельности которого он будет участвовать, либо способ распределения, если он будет участвовать в деятельности по нескольким контрактам;
- указанный контракт/способ будет подставляться для работника во все документы по зарплате, если не указано иначе;

Прием на работу в организацию: Проведен / Добыча песчано-гравийной смеси

Контракт Действия

Номер: ААН0000000С от: 01.01.2009 8:00:01

Организация: ТОО "Горнорудная компания" Вид занятости: Основное место работы

Работники Начисления Дополнительно

N	Физическое ли...	Дата приема	Табельный ...	Подра...	Должность	Контракт на недропольз...
1	Гладков Семен...	01.01.2009	0000000001	АУП	Генеральный дире...	Равномерный
2	Борисова Раис...	01.01.2009	0000000002	АУП	Главный бухгалтер	Равномерный
3	Нежданов Мих	01.01.2009	0000000003	АУП	Финансист/а...	Равномерный



- при назначении плановых начислений контракт или способ распределения для каждого начисления может задаваться отдельно



Прием на работу в организацию: Проведен / Добыча песчано-гравийной смеси

Контракт Действия

Номер: ААН000000С от: 01.01.2009 8:00:0

Организация: ТОО "Горнорудная компания" Вид занятости: Основное место работы

Работники Начисления Дополнительно

N	Физическое лицо	Вид расчета	Размер	Контракт на недропользо...
1	Гладков Семен Петрович	Оклад по дням	100 000,000	Равномерный
2	Борисова Раиса Ивановна	Оклад по дням	65 000,000	Равномерный
3	Нежданов Михаил Серге...	Оклад по дням	80 000,000	Равномерный
4	Гладков Семен Петрович	Экологические выплаты	1,500	Равномерный
5	Борисова Раиса Ивановна	Экологические выплаты	1,500	Равномерный

Комментарий:

Иванова Приказ на список работников Печать OK Записать Закреть



- если по одному виду расчета для одного работника начисления распределяются на несколько контрактов, для каждого из контрактов можно указать отдельный способ отражения в бухгалтерском учете

Ввод сведений о регл учете плановых начислений работников организаций: Проведен / Добыча песчано-гравийной смеси

Контракт Действия

Номер: ААН00000001 от: 01.01.2009 12:00:00

Организация: ТОО "Горнорудная компания"

Работники организации Дополнительно

N	Таб. №	Работник	Приказ	Вид расчета	Дата начала	Способ отражения в бухучете	Контракт на недропользование
5	0000000002	Борисова Раис...	Прием ...	Оклад по дням	01.01.2009	8310-3350 Зарплата вспомог.произ...	Разведка и добыча подземных вод
6	0000000002	Борисова Раис...	Прием ...	Оклад по дням	01.01.2009	8110-3350 Заработная плата Недро...	Добыча песчано-гравийной смеси
7	0000000001	Гладков Семен ...	Прием ...	Оклад по дням	01.01.2009	8110-3350 Заработная плата Недро...	Добыча песчано-гравийной смеси
8	0000000001	Гладков Семен ...	Прием ...	Оклад по дням	01.01.2009	8310-3350 Зарплата вспомог.произ...	Разведка и добыча подземных вод
9	0000000001	Гладков Семен ...	Прием ...	Оклад по дням	01.01.2009	8110-3350 Заработная плата Вне ко...	Внеконтрактная деятельность ТО...
10	0000000001	Гладков Семен ...	Прием ...	экологические ...	01.01.2009	8110-3350 заработная плата вне ко...	внеконтрактная деятельность ТО...
11	0000000001	Гладков Семен ...	Прием ...	Экологические ...	01.01.2009	8310-3350 Зарплата вспомог.произ...	Разведка и добыча подземных вод
12	0000000001	Гладков Семен ...	Прием ...	Экологические ...	01.01.2009	8110-3350 Заработная плата Недро...	Добыча песчано-гравийной смеси

Комментарий:

Иванова

OK Записать Закрыть



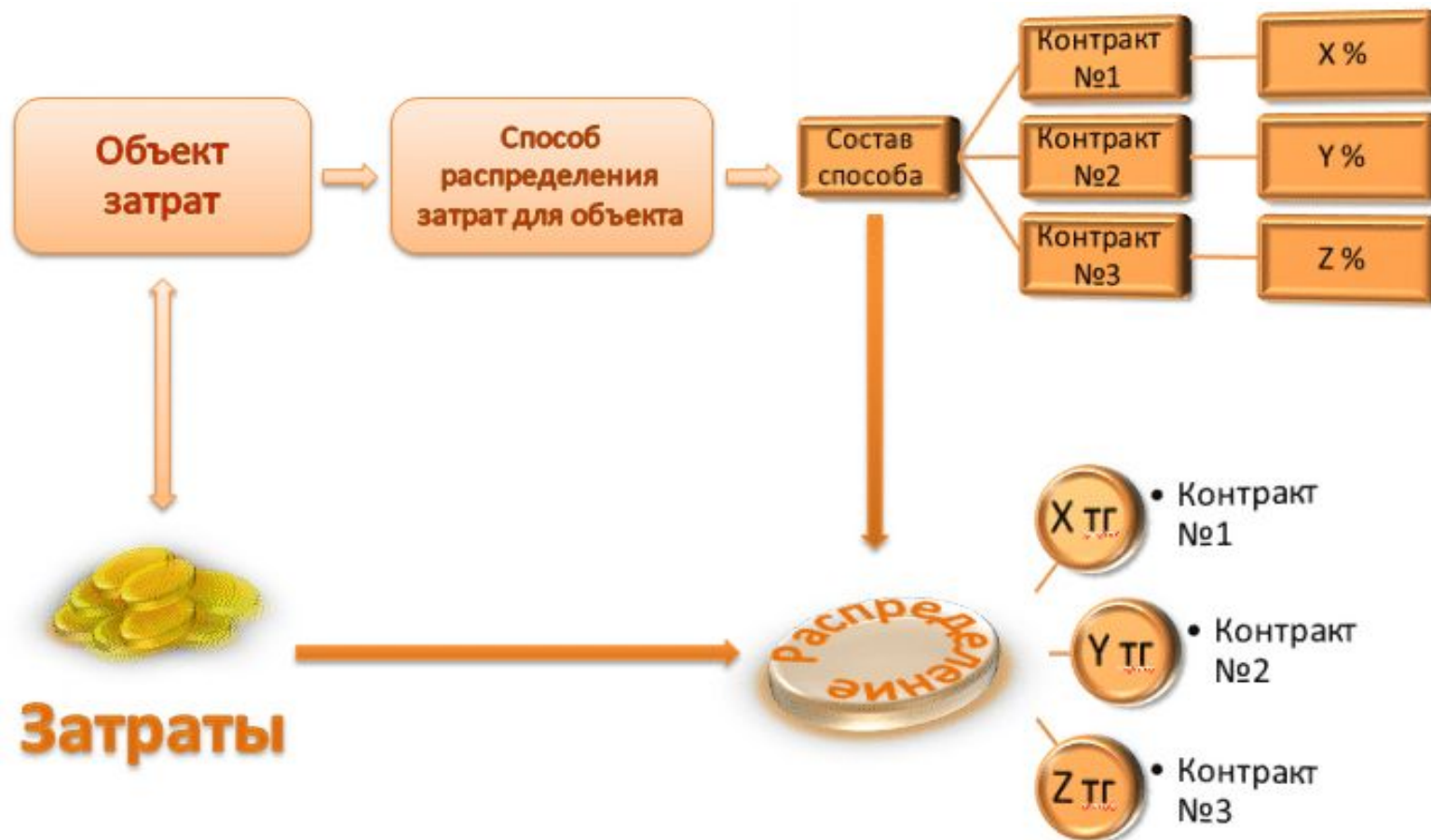
- при начислении зарплаты или расчете удержаний можно вручную изменять контракт/способ распределения для каждой строки документа

Начисления Дополнительно

Nº	Таб. Nº	Работник Приказ	Подразде... организа...	Начисление	Размер	Результат	Дней о... Часов ...	Дата начала Дата оконча..	Контракт на недропользовани
1	0000000002	Борисова Раис... Прием на рабо...	АУП	Оклад по дням	65 000,000	65 000,00	20,00 160,00	01.02.2009 28.02.2009	Равномерный
2	0000000002	Борисова Раис... Прием на рабо...	АУП	Экологиче... выплаты	1,500	1 909,50	20,00 160,00	01.02.2009 28.02.2009	Равномерный
3	0000000001	Гладков Семе... Прием на рабо...	АУП	Оклад по дням	100 000,000	100 000,00	20,00 160,00	01.02.2009 28.02.2009	Равномерный

Процесс распределения расходов по амортизации и заработной плате в общем

В





В сфере производственного учета предприятие получает

возможность:

- рассчитывать себестоимость продукции, производимой по разным контрактам и внеконтрактной деятельности, отдельно по каждому контракту;
- вести учет производственных затрат на производство продукции по каждому контракту и внеконтрактной деятельности отдельно;
- корректно рассчитывать себестоимость продукции, в производстве которой использовано сырье, произведенное в рамках другого контракта на недропользование;
- вести учет незавершенного производства по каждому контракту и внеконтрактной деятельности отдельно.



Методы распределения косвенных расходов, поступивших по каждому контракту, могут быть указаны либо в общем для всей организации, либо для каждого контракта отдельно, что позволяет учитывать специфику отражения затрат по производству для каждого контракта

Период	Организация	Контракт на недропользование	Счет затрат	Подразделе...	Статья затрат	База распред
01.01.2009	Авто-Альянс ТОО		8410			Материалы
01.01.2009	Авто-Центр ТОО		8410			Объем работ
01.01.2009	Авто-Центр ТОО		8410	Котельная		Плановые
01.02.2009	ТОО "Горнорудная компания"	Добыча песчано-гравийно...	8410			Плановые
01.02.2009	ТОО "Горнорудная компания"	Внеконтрактная деятельн...	8410			Плановые



В расчете себестоимости по контрактам имеются следующие особенности:

- **Общепроизводственные расходы распределяются только на продукцию того контракта, по которому они возникли;**
- **Себестоимость номенклатурной позиции, произведенной по одному контракту, будет рассчитана отдельно от себестоимости той же самой номенклатурной позиции, произведенной по другому контракту;**
- **В производстве продукции по контракту возможно участие продукции, произведенной по другому контракту.**



Автоматизирован учет передачи средств между контрактами:

Конфигурация «1С:Рейтинг: Бухгалтерия недропользователей» позволяет в зависимости от учетной политики организации самостоятельно определять способы отражения в бухгалтерском учете фактов передачи средств между контрактами на недропользование. Автоматизирована передача между контрактами (а также внеконтрактной деятельностью) следующих видов средств:

- Денежные средства;
- Дебиторская и кредиторская задолженность;
- Основные средства и нематериальные активы;
- Товарно-материальные запасы.

Принцип перемещения средств между

контрактами:



Перемещаемые
средства



- По каждому контракту ведется отдельный баланс
- Баланс организации складывается из балансов контрактов
- При перемещении средств между контрактами изменяются балансы контрактов, участвующих в перемещении
- При этом в суммарном балансе по организации итоговых изменений не произойдет
- Как отразить изменения в балансе контрактов, каждое предприятие может решить самостоятельно – создать схему перемещения



Схема перемещения средств между

контрактами: Создается ит-регламентации способов отражения перемещений. Для каждого вида средств задается собственный способ, который может быть различным для каждого месяца.

Способ отражения передачи между контрактами

Действия ▾

Организация: TOO "Горнорудная компания" ... x

Вид передаваемых средств: ТМЗ ... x

Период: 01.01.2009

Отражение в БУ Отражение в НУ

Корр. счет контракта-получателя (БУ)

Корр. счет получателя: 9120 ... x

счет, с которого приходятся средства на счет учета по контракту-получателю
значениями субконто определяется аналитика получения по контракту-получателю

Корр. счет контракта-отправителя (БУ)

Корр. счет отправителя: 9120 ... x

счет, на который отправляются средства со счета учета по контракту-отправителю
значениями субконто определяется аналитика передачи с контракта-отправителя

OK Записать Закрыть

Счет учета передаваемых средств определяется каждым документом, по одному контракту остатки на этом счете уменьшаются, по другому- увеличиваются.

Способ отражения перемещений определяет корреспондирующие счета, с помощью которых отражаются бухгалтерские проводки по перемещению средств между контрактами.

Предусмотрены специальные счета учета перемещений, которые могут быть использованы при условии соответствия их использования учетной политике организации.



Отражение факта перемещения средств между контрактами:

Для отражения факта перемещения средств между контрактами предусмотрен ряд документов. Для каждого вида передаваемых средств используется собственный вид документов:

- «Перемещение денежных средств между контрактами»;
- «Перемещение дебиторско-кредиторской задолженности между контрактами»;
- «Перемещение ТМЗ между контрактами»;
- «Перемещение ОС между контрактами»;
- «Перемещение НМА между контрактами».



Перемещение денежных средств между контрактами:

Перемещение денежных сре...: Проведен

Действия

Номер: ААН000000002 от: 23.01.2009 12:0

Организация: ТОО "Горнорудная компания"

Сумма: 1 000 000,00 KZT

Контракты на недропользование

Отправитель: Добыча песчано-гравийной смеси

Получатель: Внеконтрактная деятельность ТОО

Денежные средства

Касса/счет: Касса (недропользование)

Статья ДДС: Прочие поступления

Дополнительно

Ответственный: Иванова

Комментарий:

Иванова OK Записать Закрыть

Данный документ позволяет переместить между контрактами на недропользование определенную денежную сумму (числящуюся в кассе или на банковском счете)



Перемещение дебиторской и кредиторской задолженности между контрактами:

Перемещение Дт/Кт задолженности между контрактами: Проведен

Действия

Номер: ААН0000000 от: 16.01.2009 13:00:00 Отражать в: налог. учете

Организация: ТОО "Горнорудная компания" ...

Вид задолженности: Кредиторская задолженность

Сумма: 781 000,00

Контракты на недропользование

Отправитель: Внеконтрактная деятельность Т ... Получатель: Добыча песчано-гравийной сме ...

Счета учета **Дополнительно**

Счет учета задолженности (БУ)		Счет учета задолженности (НУ)	
Счет учета (БУ):	3310	Счет учета (НУ):	H410 ... x
Контрагенты	Helios A3C ... x	Контрагенты	Helios A3C ... x
Договоры	Договор №65 ... x	Договоры	Договор №65 ... x
Документы ра...	Поступление ТМЗ и услуг ААН ... x		

Комментарий:

Иванова OK Записать Закрыть

Документ позволяет перемещать как кредиторскую, так и дебиторскую задолженности между контрактами



Перемещение нематериальных активов между контрактами:

Документ позволяет перемещать нематериальные активы организации, числящиеся на определенном контракте на недропользование, на другой контракт.

Перемещение основных средств между

Перемещение ОС между контрактами: Проведен

Действия

Номер: ААН0 от: 15.01.2009 1 Отражать в: налог. учете

Организация: ТОО "Горнорудная"

Контракты на недропользование

Отправитель: Добыча песчано-гра Получатель: Внеконтрактная дея

Основные средства (1 поз.) Дополнительно

N:	Основное средство	Стоимость (БУ)
1	Дизель электрическая станция Инв. N: 00000070	507 000,00

Комментарий:

Иванова OK Записать Закрыть

Документ позволяет перемещать основные средства организации, числящиеся на определенном контракте на недропользование, на другой контракт.

Перемещение товарно-материальных запасов между контрактами:

Перемещение ТМЗ между контрактами: Проведен

Действия

Номер: ААН001 от: 30.01.2009 12 Отражать в: налог. учете

Организация: ТОО "Горнорудная ком ...

Склад: Склад ГП

Контракты на недропользование

Отправитель: Добыча песчано-грави ... Получатель: Внеконтрактная деятел ...

ТМЗ Дополнительно

№	Номенклатура	Количество	Счет (БУ)	Счет (НУ)
1	Песчано-гравийная смесь	2 000,000	1320	H212

Комментарий:

Иванова OK Записать Закрыть

Документ
позволяет
перемещать ТМЗ
между контрактами.

Может быть
полезен, в частности,
для передачи
продукции,
произведенной по
одному контракту, на
другой контракт для
последующего
производства.



Возможно оформление приобретения ТМЗ и услуг на несколько контрактов в одном документе:

Поступление ТМЗ и услуг: Покупка. Проведен / Внеконтрактная деятельность

Операция ▾ Цены и валюта... Контракт Действия ▾

Номер: ААЦС00001 от: 18.03.2009 9:23:11 Отражать в: налог. учете

Организация: ТОО "Горнорудная компания" ... Q

Контрагент: Rewel Zentre TOO ... Q Договор: Без договора ... Q

Документ расчетов: T x Склад: Центральный склад ... x Q

Основные средства (0 поз.) ТМЗ (2 поз.) Услуги (0 поз.) Счета учета расчетов Дополнительно

N°	Контракт на недропользование	Номенклатура	Количе...	Цена	Сумма	%НДС	Сумма ...	Всего
	Внеконтрактная деятельность	Ходовой вал ...	2,000	800,00	1 600,00	12%	171,43	1 600,00
2	Контракт N°1	Ходовой вал ...	2,000	800,00	1 600,00	12%	171,43	1 600,00

Тип цен: Не заполнено! Всего (KZT): 6 400,00

Счет-фактура: Счет-фактура полученный АА0000000001 от 18.03.2009 9:23... НДС (в т. ч.): 342,86

Комментарий:

Романов 3-3 (приходный ордер) Печать ▾ ОК Записать Закрыть

- В одном документе «Поступление ТМЗ и услуг» возможно приобретать товары и услуги по разным контрактам – для каждой строки документа возможно указать свой собственный контракт
- Для услуг может быть указан способ



Расчеты с поставщиками по нескольким контрактам также возможны в одном

Оплата поставщику по нескольким контрактам одним документом возможна для документов видов «Расходный кассовый ордер», «Платежное поручение исходящее» и «Платежный ордер списание денежных средств»

№	Контракт на недропользование	Номер
1	Внеконтрактная деятельность	Контракт №1
2	Контракт №1	

№	Контракт на недропользование	Договор контрагента	Сумма
1	Внеконтрактная деятельность	Без договора	1 600,00
2	Контракт №1	Без договора	1 600,00



Ввод документов на основании «Поступления ТМЗ и услуг»:

Поступление ТМЗ и услуг: Покупка. Проведен / Внеконтрактная деятельность

Операция ▾ Цены и валюта... Контракт Действия ▾

Номер: ААЦС000002 от: 18.03.2009 9:23:7 Отражать в: налог. учете

Организация: ТОО

Контрагент: Rewel Ze

Документ расчетов:

Основные средства (0 поз.)

N:	Контракт на недроп...
1	Внеконтрактная дея...
2	Контракт №1

Тип цен: Не заполнено!

Счет-фактура:

Комментарий:

Романов

Групповой ввод документов на основании

Шаги мастера

- Выбор контрактов
- Дополнительные настройки
- Созданные документы

Ввод документов "Возврат ТМЗ поставщику" на основании документа "Поступление ТМЗ и услуг".


Документ-основание


Состав контрактов документа

Укажите контракты документа-основания, для которых документы выбранного вида

Контракты

- Внеконтрактная деятельность
- Контракт №1





Документы, работающие с учетом ОС и ТМЗ, при вводе на основании «Поступления ТМЗ и у услуг» создаются с помощью мастера, в нескольких экземплярах – по одному на каждый контракт



Возможно получение аналитической информации в разрезе контрактов:

- Отчеты по результатам производственной деятельности предприятия в разрезе контрактов/внеконтрактной деятельности;
- Бухгалтерские отчеты с фильтрацией данных по контрактам/внеконтрактной деятельности;
- Анализ структуры задолженности перед работниками в разрезе контрактов;
- Материальная ведомость с фильтром по контрактам;
- Отчет о реализации товаров и услуг в разрезе контрактов/внеконтрактной деятельности;
- Для организаций, ведущих в единой информационной базе консолидированный учет по одному контракту на недропользование, возможно получение данных в общем по всем организациям по единому контракту.



- Отчеты по результатам производственной деятельности предприятия в разрезе контрактов/внеконтрактной деятельности:**

Товарищество с ограниченной ответственностью "Горнорудная компания"

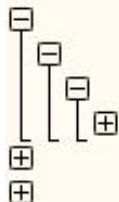
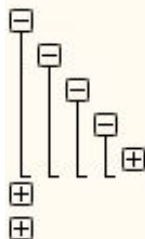
Выпуск готовой продукции, завершение работ

Период: 01.01.2009 - 01.02.2009

Контракт на недропользование/Счет затрат/Подразделение/Номенклатурная группа/Продукция/Статья затрат	Количество	Сумма затрат
Добыча песчано-гравийной смеси		2 673 446,47
8110		2 673 446,47
Карьер (основное производство)		2 673 446,47
Добыча песчано-гравийной смеси		2 673 446,47
Песчано-гравийная смесь	8 000	2 673 446,47
Разведка и добыча подземных вод		1 098 468,13
Внеконтрактная деятельность ТОО "Горнорудная компания"		2 577 423,47

Расшифровка затрат

Контракт на недропользование/Счет/Подразделение/Номенклатурная группа/Статья затрат/Расшифровка	Количество	Сумма затрат
Добыча песчано-гравийной смеси		2 673 446,47
8110		2 673 446,47
Карьер (основное производство)		2 673 446,47
Добыча песчано-гравийной смеси		2 673 446,47
Разведка и добыча подземных вод		1 098 468,13
Внеконтрактная деятельность ТОО "Горнорудная компания"		2 577 423,47





- Бухгалтерские отчеты с фильтрацией данных по контрактам/внеконтрактной деятельности:

Анализ субконто (01.01.2009 - 01.02.2009) ТОО "Горнорудная компания"

Период с: 01.01.2009 по: 01.02.2009 Организация: ТОО "Горнорудная компания"

Виды субконто

N	Вид субконто
1	Денежные средства

Отбор

Поле	Тип сравн.
Денежные средст...	Равно

Товарищество с ограниченной ответственностью "Горнорудная компания"

Анализ субконто

Период: 01.01.2009 - 01.02.2009

Контракты на недропользование: Внеконтрактная деятельность ТОО "Горнорудная компания"

Виды субконто: Денежные средства

Выводимые данные: сумма

Субконто	Сальдо на начало периода	
	Дебет	Кредит
ТОО "Горнорудная компания"		
006780344БанкТуранАлем		
1000		
1030		
Касса (недропользование)		
1000		

Настройка

Общие Отбор Сортировка

Период с: 01.01.2009 по: 01.02.2009

Организация: ТОО "Горнорудная компания"

Контракт: Внеконтрактная деятельность ТОО "Горнорудная компания"

Виды субконто

N	Вид субконто
1	Денежные средства

Показывать обороты

По организациям

По субсчетам

Данные по периодам

Выводить данные

Данные в валютах

Данные по количеству

Порядок группировки

Контракты организаций

Организация/контракт

- ТОО "Горнорудная компания"
 - Добыча песчано-гравийной смеси
 - Разведка и добыча подземных вод
 - Внеконтрактная деятельность ТОО "Горнорудная компания"

OK Закрыть



- Анализ структуры задолженности перед работниками в разрезе контрактов:

Структура задолженности организации (Январь 2009 г.)

Действия ▾ Сформировать Отбор Заголовок Настройка...

Период с: 01.01.2009 по: 31.01.2009

Период: Январь 2009 г.
Отбор: Организация Равно ТОО "Горнорудная ко
Показатели: Сальдо начальное, К выплате, Вып

Итоги по: Организация Элементы, Работник Эле

Месяц	Сальдо начальное
Гладков Семен Петрович	
Добыча песчано-гравийной смеси	
Январь 2009	
Разведка и добыча подземных вод	
Январь 2009	
Внеконтрактная деятельность ТОО "Горнорудная компания"	
Январь 2009	
дунаев Арман Арманович	33 949,50

Структура задолженности организации

Общие Группировки Отбор Поля Сортировка

Поле	Тип
Организация	Элементы
Работник	Элементы
Контракт на недропользо...	Элементы
месяц	Элементы

OK Закрыть ?



- Отчет о реализации товаров и услуг в разрезе контрактов/внеконтрактной деятельности:

Отчет о реализации товаров и услуг (Февраль 2009 г.)

Действия ▾ ► Сформировать Отбор Заголовок Настройка... ?

Период с: 01.02.2009 по: 28.02.2009 ...

Отчет о реализации товаров и услуг

Период: Февраль 2009 г.
Отбор:
Показатели: Количество, Сумма реализации, Сумма акциза, Сумма НДС, Сумма без налогов, Стоимость (без НДС), Profit (сумма)
Итоги по: Контракт на недропользование Элементы, Номенклатура Элементы

Номенклатура	Количество	Сумма реализации	Сумма акциза	Сумма НДС	Сумма без налогов	Стоимость (без НДС)	Profit (сумма)
Разведка и добыча подземных вод		283 500,00		30 375,00	253 125,00		253 125,00
Водоснабжение для технических нужд		283 500,00		30 375,00	253 125,00		253 125,00
ИТОГО:		283 500,00		30 375,00	253 125,00		253 125,00



Возможности формирования налоговой отчетности по КПН:

- **Заполнение ФНО 100.00 для внеконтрактной деятельности и деятельности, выходящей за рамки контрактов, отдельно (также имеется техническая возможность заполнять данную форму также и по каждому контракту отдельно);**
- **Заполнение ФНО 160.00 для каждого контракта на недропользование отдельно (также имеется техническая возможность заполнять данную форму отдельно и для внеконтрактной деятельности и для деятельности, выходящей за рамки контрактов);**
- **Дифференциация расчетов ФНО 160.00 для каждого контракта, в зависимости от положений налогового режима контракта.**



- Заполнение ФНО 100.00 для внеконтрактной деятельности и деятельности, выходящей за рамки контрактов:

Форма 100.00 - Декларация по корпоративному подоходному налогу (2008 г.)

Заполнить Выгрузить в XML Очистить Печать Расшифровка ?

Налогоплательщик: Авто-Альянс ТОО Структурные единицы: Авто-Альянс ТОО

Дата подписи: 25.02.2009 Вид декларации: Очередная

Страница 1 Страница 2 Страница 3 Страница 4 Страница 5

Форма 100.00 Стр. 01
Приложение к Правилам составления Декларации по корпоративному подоходному налогу

**ДЕКЛАРАЦИЯ
ПО КОРПОРАТИВНОМУ ПОДОХОДНОМУ НАЛОГУ**

11 Декларация составлена недропользователем по деятельности, осуществленной (укажите "X" в соответствующей ячейке)

A вне контракта	<input checked="" type="checkbox"/>	C по деятельности, выходящей за рамки контракта на недропользование, предусматривающего стабильность налогового режима	<input type="checkbox"/>
B по контракту	<input type="checkbox"/>		

12 Заполняется недропользователями. Указываются номера и даты заключения контрактов на недропользования через запятую

Укажите удельный вес

13 Наличие у резидента постоянного учреждения за пределами Республики Казахстан:

Срочные контракты | | Дополнительная | | По уведомлению | | Ликвидационная | |



- Заполнение ФНО 160.00:

The screenshot shows two windows from the 1C software. The background window is titled "Регламентированная и финансовая отчетность" and contains a list of report types. The foreground window is titled "Декларация по КПН, форма 160.00" and shows a form for entering tax data. An orange arrow points from the selected report type in the background window to the corresponding dropdown menu in the foreground window.

Background Window: Регламентированная и финансовая отчетность

Справочник отчетов | Календарь | Настройки | Информация для...

Виды отчетов

Наименование
..... Форма № 11 годовая. Отчет о наличии и движении основн...
..... Налоговая отчетность
..... Форма 100.00 Декларация по корпоративному подоходно...
..... Форма 160.00 Декларация по корпоративному подоходно...
..... Форма 201.00 Расчет по индивидуальному подоходному на...
..... Форма 201.03 Расчет по индивидуальному подоходному на...
..... Форма 220.00 Декларация по индивидуальному подоходно...
..... Форма 300.00 Декларация по налогу на добавленную стои...
..... Форма 307.00 Реестр счетов-фактур (XML)
..... Форма 400.00 Декларация по акцизу (XML)
..... Форма 600.00 Декларация по социальному налогу (XML)
..... Форма 601.00 Расчет суммы социального налога, подлеж...
..... Форма 601.01 Расчет суммы социального налога, подлеж...

Foreground Window: Декларация по КПН, форма 160.00

Налогоплательщик: ТОО "Горнорудная компания"

Налоговый комитет: Налоговый комитет г. Алматы

Контракт на недропользование:

- Внеконтрактная деятельность ТОО "Горнорудная компания"
- Добыча песчано-гравийной смеси**
- Разведка и добыча подземных вод
- Внеконтрактная деятельность ТОО "Горнорудная компания"

Форма: Декларация по корпоративному подоходному налогу для недропользователей

OK | Отмена | ?



- Дифференциация расчетов ФНО 160.00 для каждого контракта, в зависимости от положений налогового режима контракта :

The screenshot displays the 'Контракты на недропользование' (Contracts for mineral use) window. The contract name is 'Добыча песчано-гравийной смеси' (Extraction of sand-gravel mixture) with code '00000'. The activity is 'Деятельность по к...' and the organization is 'ТОО "Горноруднаг...'. A checkbox for consolidated accounting is unchecked. The 'Деятельность по кон...' (Activity by contract) tab is active, showing a table with columns 'Период' (Period), 'Характеристика' (Characteristic), and 'Значение' (Value). A red box highlights the entry for '01.01.2008' with the characteristic 'Предельный процент от налогооблагаемого дохо...' and a value of '2'. An orange arrow points from this entry to a detailed view of the calculation for code '160.00.045', which is also highlighted with a red box. The detailed view shows the characteristic: 'Предельный процент от налогооблагаемого дохода при его корректировке на сумму расходов по строкам 160.00.046А, 160.00.046В, 160.00.046С, 160.00.046D (%)' and a value of '2'.

Период	Характеристика	Значение
01.01.2008	Предельный процент от налогооблагаемого дохо...	2

160.00.045	Предельный процент от налогооблагаемого дохода при его корректировке на сумму расходов по строкам 160.00.046А, 160.00.046В, 160.00.046С, 160.00.046D (%)	2
------------	--	---



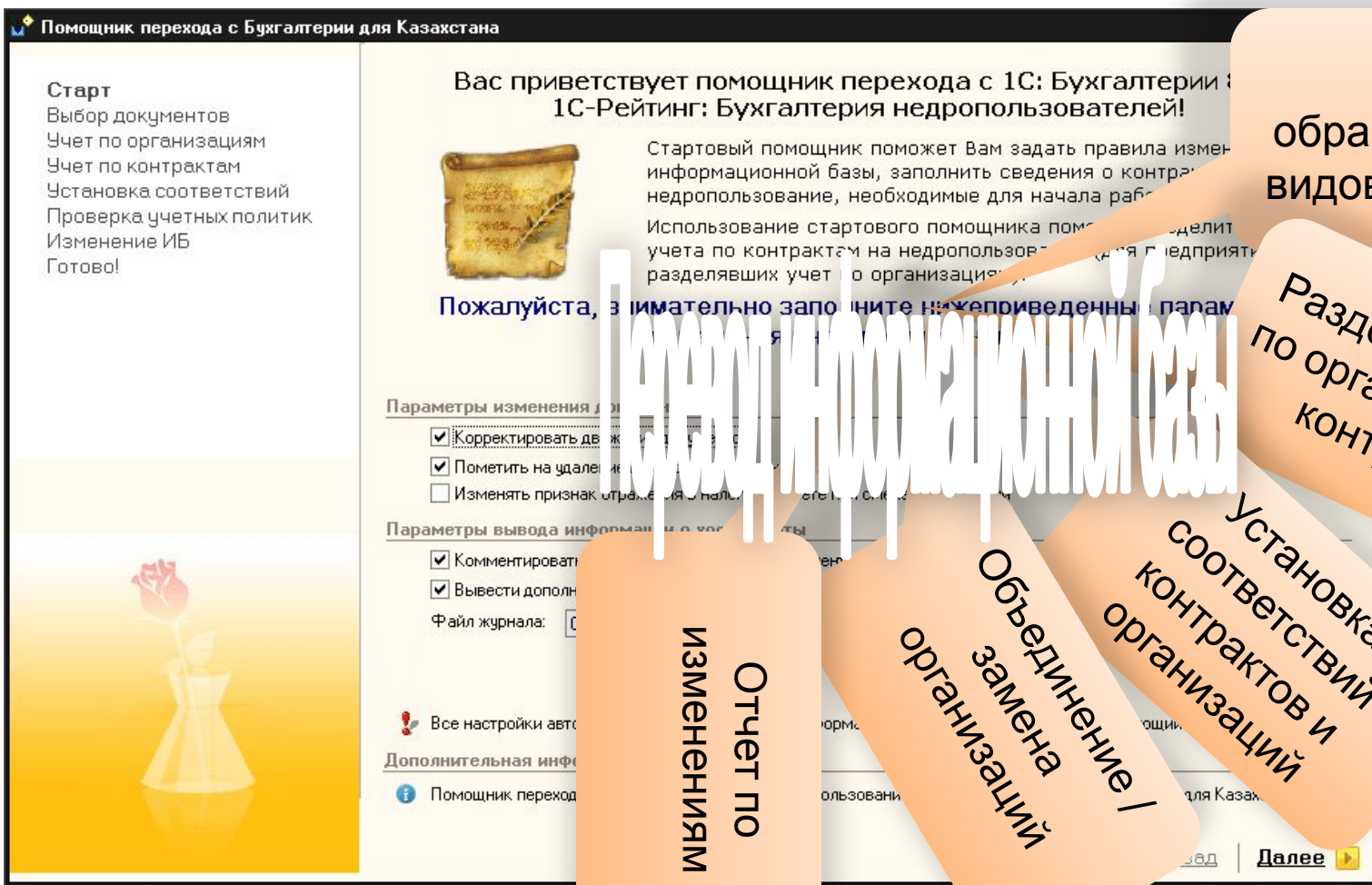
Продолжение ведения учета в информационной базе конфигурации «Бухгалтерия для Казахстана»

Для организаций, ведущих учет в информационной базе конфигурации «Бухгалтерия для Казахстана»:

- Возможность продолжения работы в существующей информационной базе, без потерь информации;
- Обработка информационной базы – заполнение контракта для существующих документов;
- Для организаций, ранее использовавших в информационной базе справочник «Организации» как разделитель учета по контрактам, возможно объединение таких «организаций»-контрактов в единую организацию – учет может быть разделен по контрактам, в рамках единой организации.



Помощник перехода с конфигурации «Бухгалтерия для Казахстана»



Выбор обрабатываемых видов документов

Разделение учета по организациям и контрактам

Установка соответствий контрактов и организаций

Объединение / замена организаций

Отчет по изменениям



Проверка полноты изменений при переходе с конфигурации «Бухгалтерия для Казахстана»

Экспресс проверка ведения учета по контрактам

Организация: ТОО "Горнорудная компания" ... x

Период с: 01.01.2001 0 по 25.02.2009 2: ...

Выполнить проверку

Перейти к настройкам

Результаты проверки

Сохранить отчет | Напечатать отчет | Показать ... ?

Проведено проверок: 4 из: 4

Дата проверки: 25.02.2009 15:43:04

Проверка заполнения первичных данных

Шаг	1	Проверка способов отражения расходов по амортизации
		<i>проверка успешна</i>
Шаг	2	Проверка корректности заполнения справочников
		<i>проверка успешна</i>

Проверка контрактов в документах

Шаг	3	Проверка заполнения реквизита "Контракт" в документах
		<i>проверка успешна</i>
Шаг	4	Проверка на наличие движений регистров без записей

Проверка заполнения важных справочников

Проверка информационной базы

Проверка полноты изменения документов

Проверка изменений в движениях документов

Обмен данными с конфигурацией «Зарплата и управление персоналом для Казахстана»

Автоматизировано распределение расходов по заработной плате при загрузке данных из информационной базы конфигурации «Зарплата и управление персоналом для Казахстана» типовыми средствами, без доработок

“Зарплата и
управление
персоналом”

“Бухгалтерия
недропользователей”





При загрузке данных для распределения расходов по заработной плате используются данные кадрового учета



**“Бухгалтерия
недропользователей”:
Данные кадрового учета**

**Загружаемые
данные**





Спасибо за внимание!