Сами с усами!
или
Автоматические проверки в 1С

Татьяна Князева,
Член Института внутренних аудиторов,
Сертифицированный специалист по международным стандартам финансовой отчетности (ДипНРФ) и налогообложению в РФ (ДипНРФ)

Это будет полезно, если

1. Вы – начинающий бухгалтер.

Это будет полезно, если

1. Вы – начинающий бухгалтер.
2. Вы – Бухгалтер.

Это будет полезно, если

1. Вы – начинающий бухгалтер.
2. Вы – Бухгалтер.
3. Вы – Руководитель.

Зачем?

1. Найти ошибки программы.

Зачем?

1. Найти ошибки программы.
2. Найти ошибки «очумелых ручек».

Зачем?

1. Найти ошибки программы.
2. Найти ошибки «очумелых ручек».
3. Проверить себя.

Зачем?

1. Найти ошибки программы.
2. Найти ошибки «очумелых ручек».
3. Проверить себя.
4. Проверить бухгалтера.

Цель:

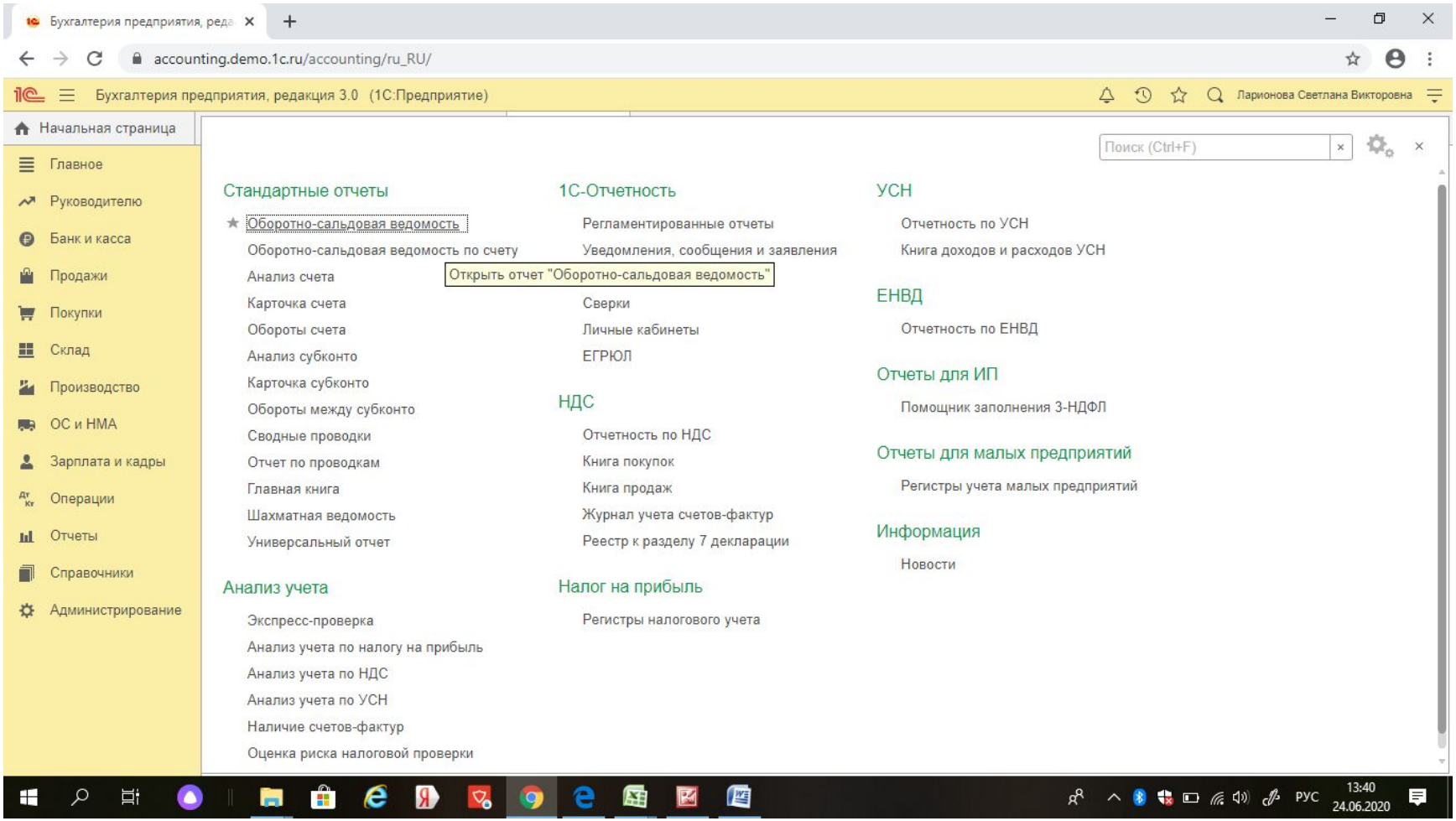
1. Не только найти

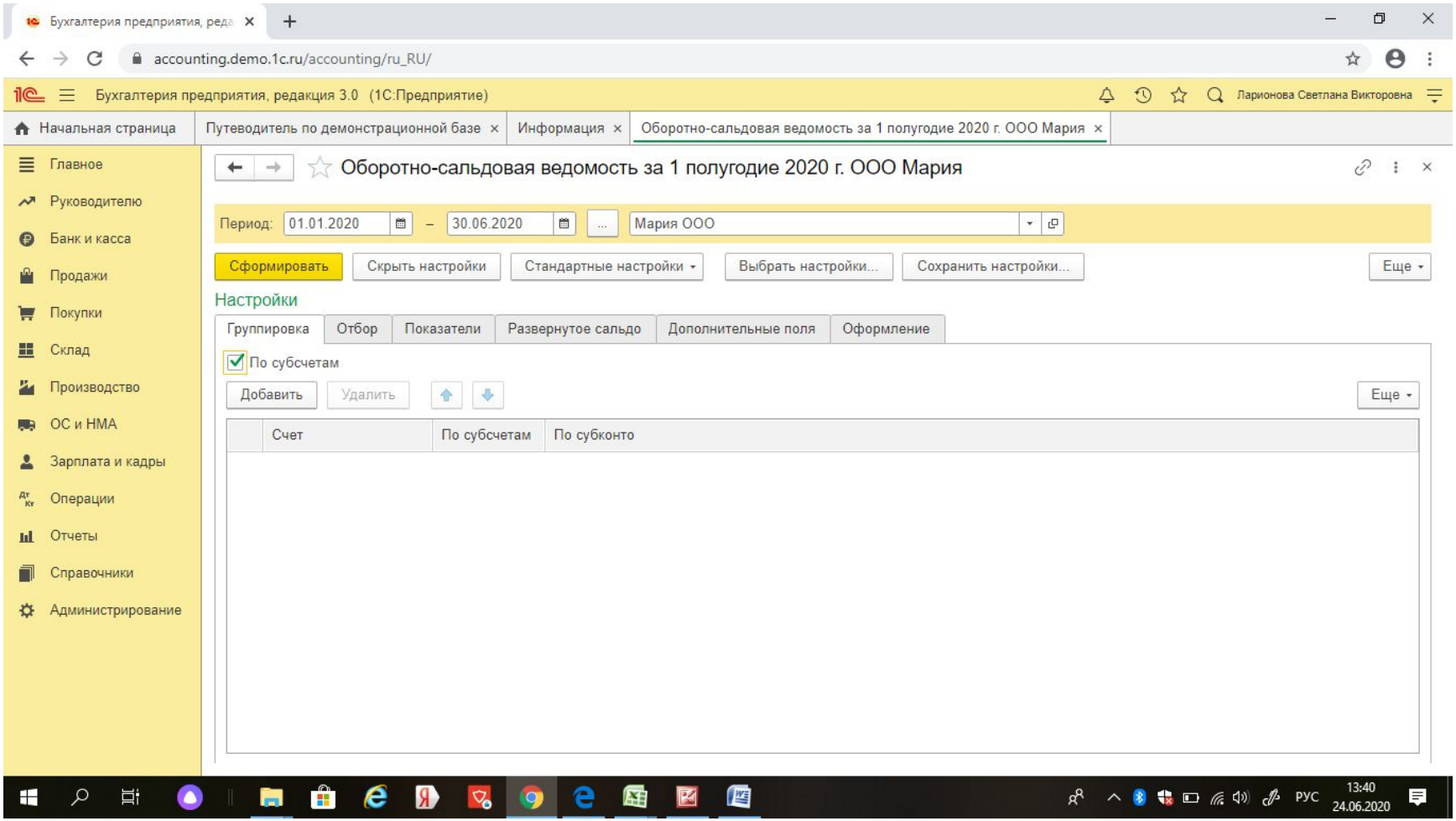
Цель:

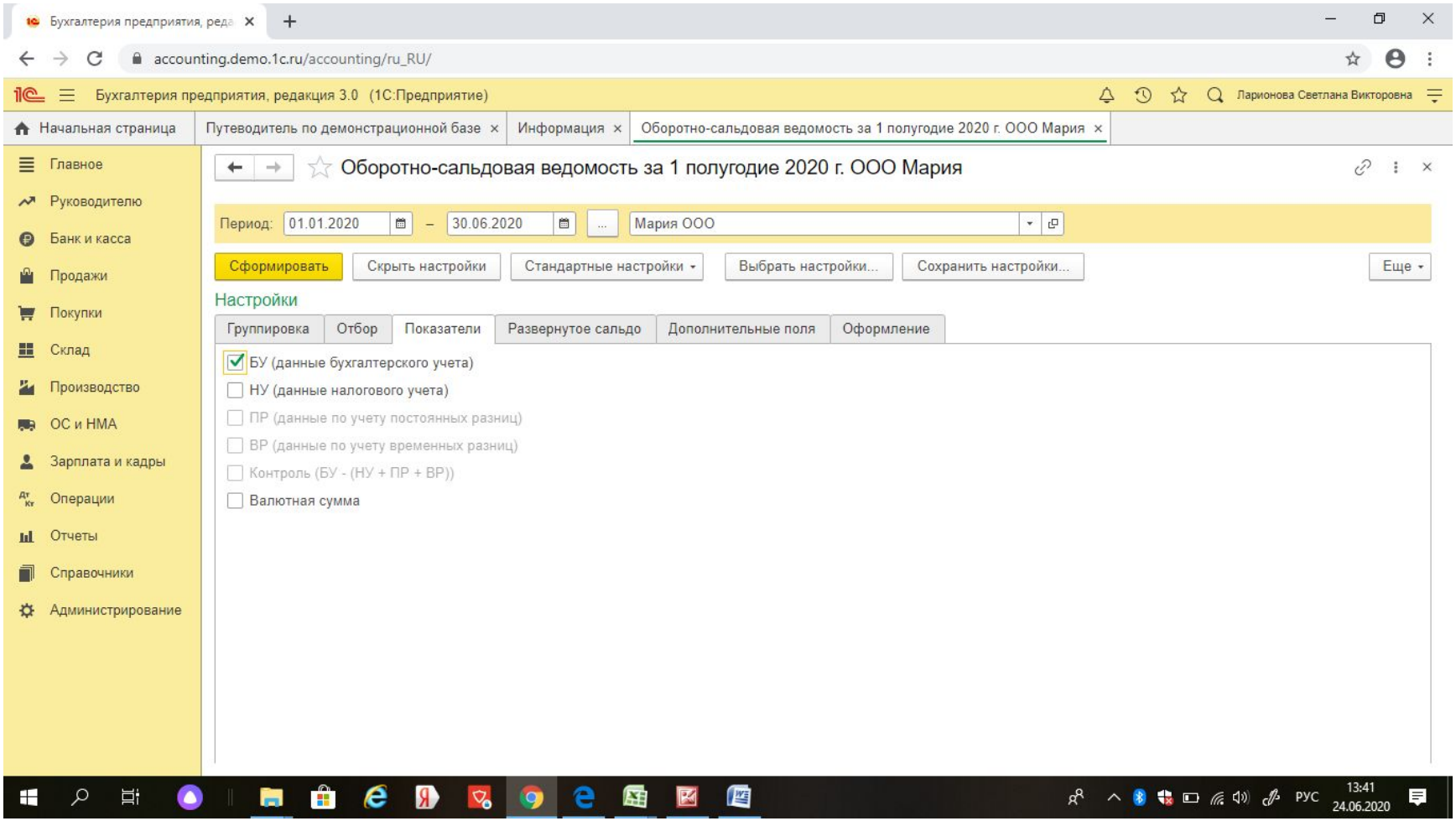
1. Не только найти,
2. Но и обезвредить!

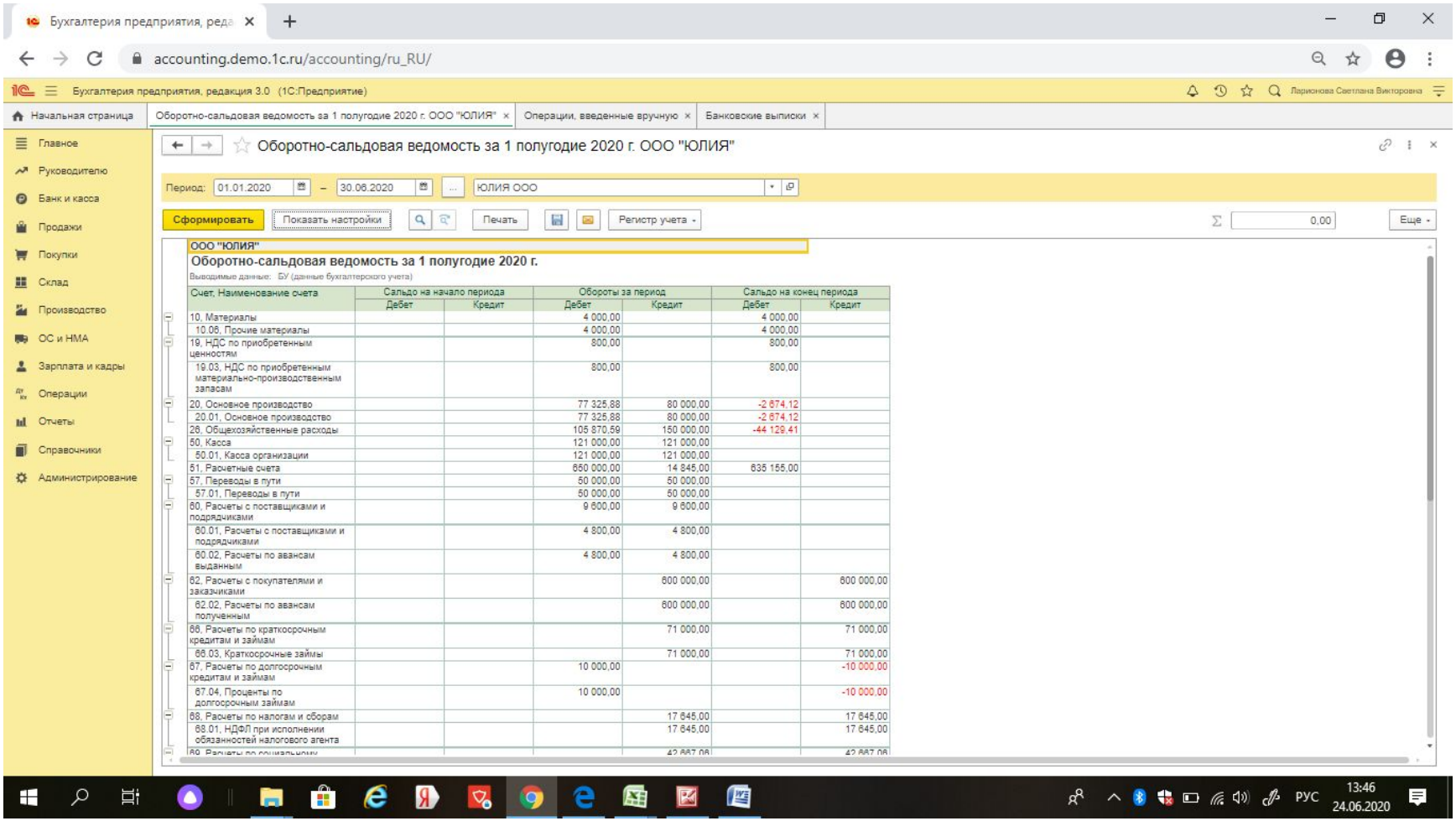
Начало:

1. Проверяем общие данные по всем счетам через Оборотно - сальдовую ведомость


Бухгалтерия предприятия, реда
accounting.demo.1c.ru/accounting/ru_RU/
Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)
Ларионова Светлана Викторовна
Начальная страница
Главное
Руководителю
Банк и касса
Продажи
Покупки
Склад
Производство
ОС и НМА
Зарплата и кадры
Операции
Отчеты
Справочники
Администрирование
Поиск (Ctrl+F)
Стандартные отчеты
Оборотно-сальдовая ведомость
Оборотно-сальдовая ведомость по счету
Анализ счета
Карточка счета
Обороты счета
Анализ субконто
Карточка субконто
Обороты между субконто
Сводные проводки
Отчет по проводкам
Главная книга
Шахматная ведомость
Универсальный отчет
Открыть отчет "Оборотно-сальдовая ведомость"
Анализ учета
Экспресс-проверка
Анализ учета по налогу на прибыль
Анализ учета по НДС
Анализ учета по УСН
Наличие счетов-фактур
Оценка риска налоговой проверки
1С-Отчетность
Регламентированные отчеты
Уведомления, сообщения и заявления
Сверки
Личные кабинеты
ЕГРЮЛ
НДС
Отчетность по НДС
Книга покупок
Книга продаж
Журнал учета счетов-фактур
Реестр к разделу 7 декларации
Налог на прибыль
Регистры налогового учета
УСН
Отчетность по УСН
Книга доходов и расходов УСН
ЕНВД
Отчетность по ЕНВД
Отчеты для ИП
Помощник заполнения 3-НДФЛ
Отчеты для малых предприятий
Регистры учета малых предприятий
Информация
Новости
РУС
13:40
24.06.2020


Бухгалтерия предприятия, реда
accounting.demo.1c.ru/accounting/ru_RU/
Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)
Ларионова Светлана Викторовна
Начальная страница
Путеводитель по демонстрационной базе
Информация
Оборотно-сальдовая ведомость за 1 полугодие 2020 г. ООО Мария
Главное
Руководителю
Банк и касса
Продажи
Покупки
Склад
Производство
ОС и НМА
Зарплата и кадры
Операции
Отчеты
Справочники
Администрирование
Оборотно-сальдовая ведомость за 1 полугодие 2020 г. ООО Мария
Период: 01.01.2020 – 30.06.2020
Мария ООО
Сформировать
Скрыть настройки
Стандартные настройки
Выбрать настройки...
Сохранить настройки...
Еще
Настройки
Группировка
Отбор
Показатели
Развернутое сальдо
Дополнительные поля
Оформление
По субсчетам
Добавить
Удалить
Еще
Счет
По субсчетам
По субконто
РУС
13:40
24.06.2020


Бухгалтерия предприятия, реда
accounting.demo.1c.ru/accounting/ru_RU/
Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)
Ларионова Светлана Викторовна
Начальная страница
Путеводитель по демонстрационной базе
Информация
Оборотно-сальдовая ведомость за 1 полугодие 2020 г. ООО Мария
Главное
Руководителю
Банк и касса
Продажи
Покупки
Склад
Производство
ОС и НМА
Зарплата и кадры
Операции
Отчеты
Справочники
Администрирование
Оборотно-сальдовая ведомость за 1 полугодие 2020 г. ООО Мария
Период: 01.01.2020 – 30.06.2020
Мария ООО
Сформировать
Скрыть настройки
Стандартные настройки
Выбрать настройки...
Сохранить настройки...
Еще
Настройки
Группировка
Отбор
Показатели
Развернутое сальдо
Дополнительные поля
Оформление
БУ (данные бухгалтерского учета)
НУ (данные налогового учета)
ПР (данные по учету постоянных разниц)
ВР (данные по учету временных разниц)
Контроль (БУ - (НУ + ПР + ВР))
Валютная сумма
РУС
13:41
24.06.2020



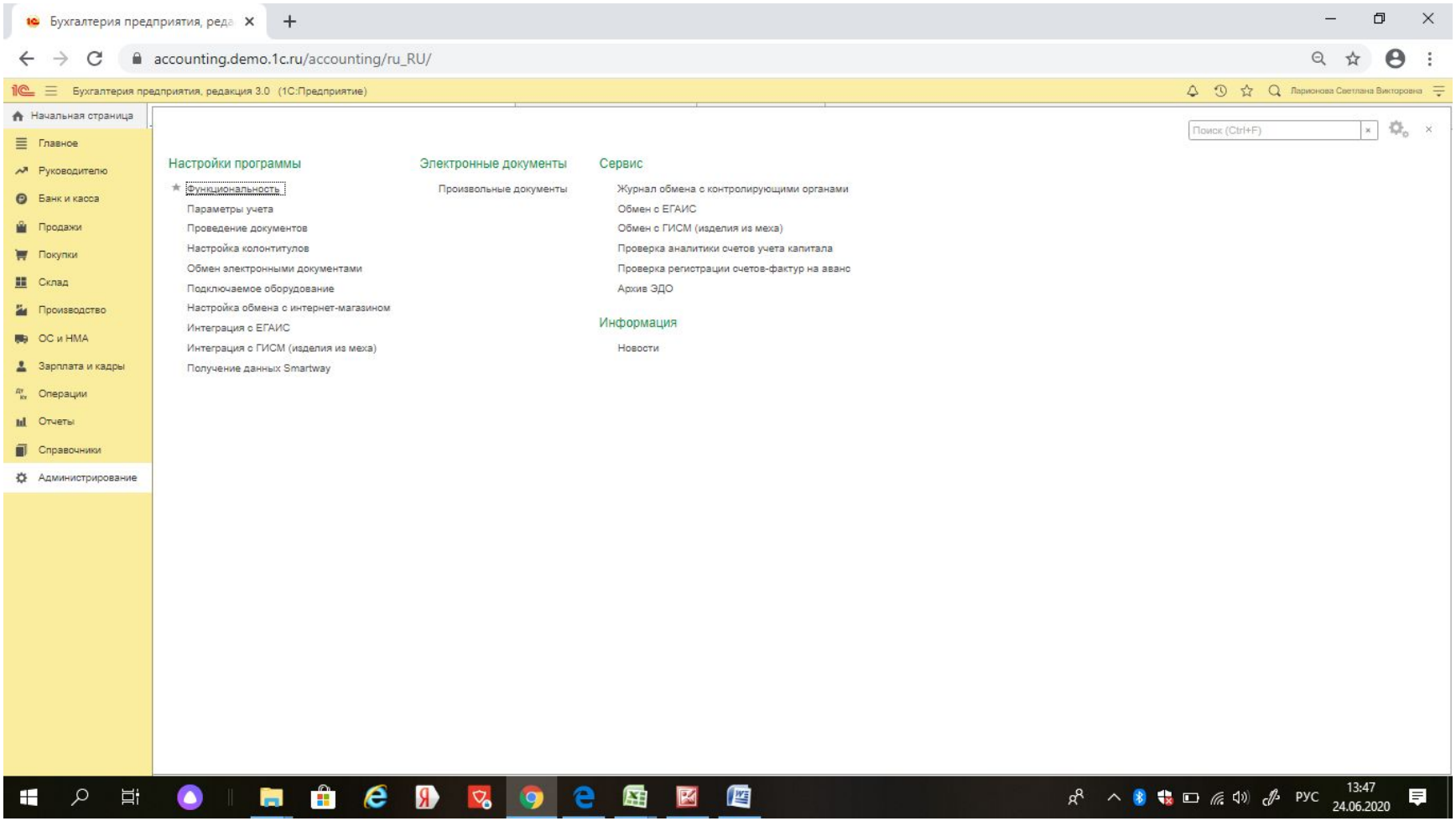
Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
10, Материалы			4 000,00		4 000,00	
10.06, Прочие материалы			4 000,00		4 000,00	
19, НДС по приобретенным ценностям			800,00		800,00	
19.03, НДС по приобретенным материально-производственным запасам			800,00		800,00	
20, Основное производство			77 325,88	80 000,00	-2 674,12	
20.01, Основное производство			77 325,88	80 000,00	-2 674,12	
26, Общехозяйственные расходы			105 870,59	150 000,00	-44 129,41	
50, Касса			121 000,00	121 000,00		
50.01, Касса организации			121 000,00	121 000,00		
51, Расчетные счета			650 000,00	14 845,00	635 155,00	
57, Переводы в пути			50 000,00	50 000,00		
57.01, Переводы в пути			50 000,00	50 000,00		
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками			9 600,00	9 600,00		
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками			4 800,00	4 800,00		
60.02, Расчеты по авансам выданным			4 800,00	4 800,00		
62, Расчеты с покупателями и заказчиками				600 000,00		600 000,00
62.02, Расчеты по авансам полученным				600 000,00		600 000,00
66, Расчеты по краткосрочным кредитам и займам				71 000,00		71 000,00
66.03, Краткосрочные займы				71 000,00		71 000,00
67, Расчеты по долгосрочным кредитам и займам			10 000,00			-10 000,00
67.04, Проценты по долгосрочным займам			10 000,00			-10 000,00
68, Расчеты по налогам и сборам				17 645,00		17 645,00
68.01, НДФЛ при исполнении обязанностей налогового агента				17 645,00		17 645,00
69, Расчеты по социальному				42 667,06		42 667,06

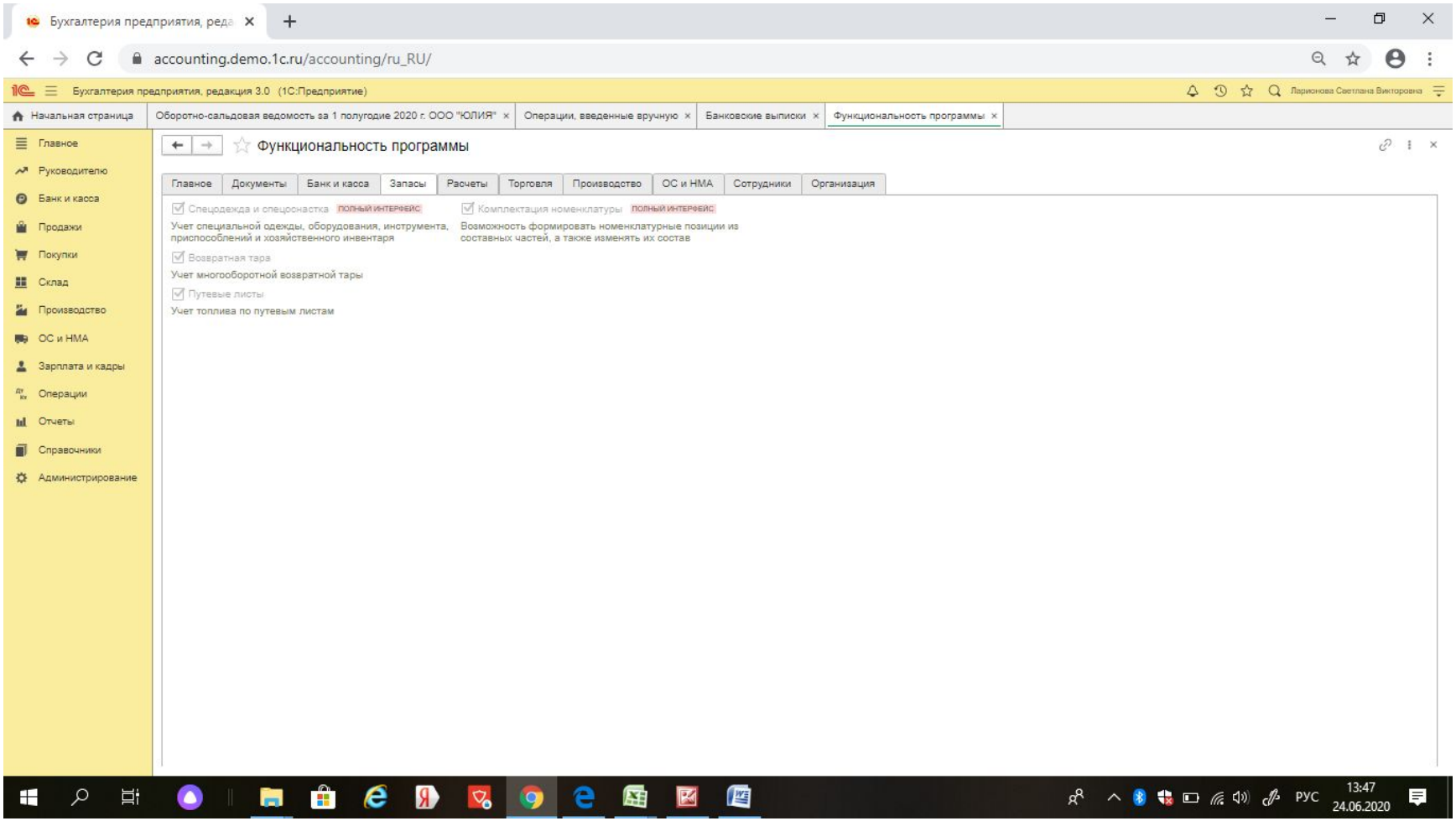
Пожар в программе:

Отрицательные остатки практически всегда указывают на техническую или методологическую ошибку.

Куда и что пошло

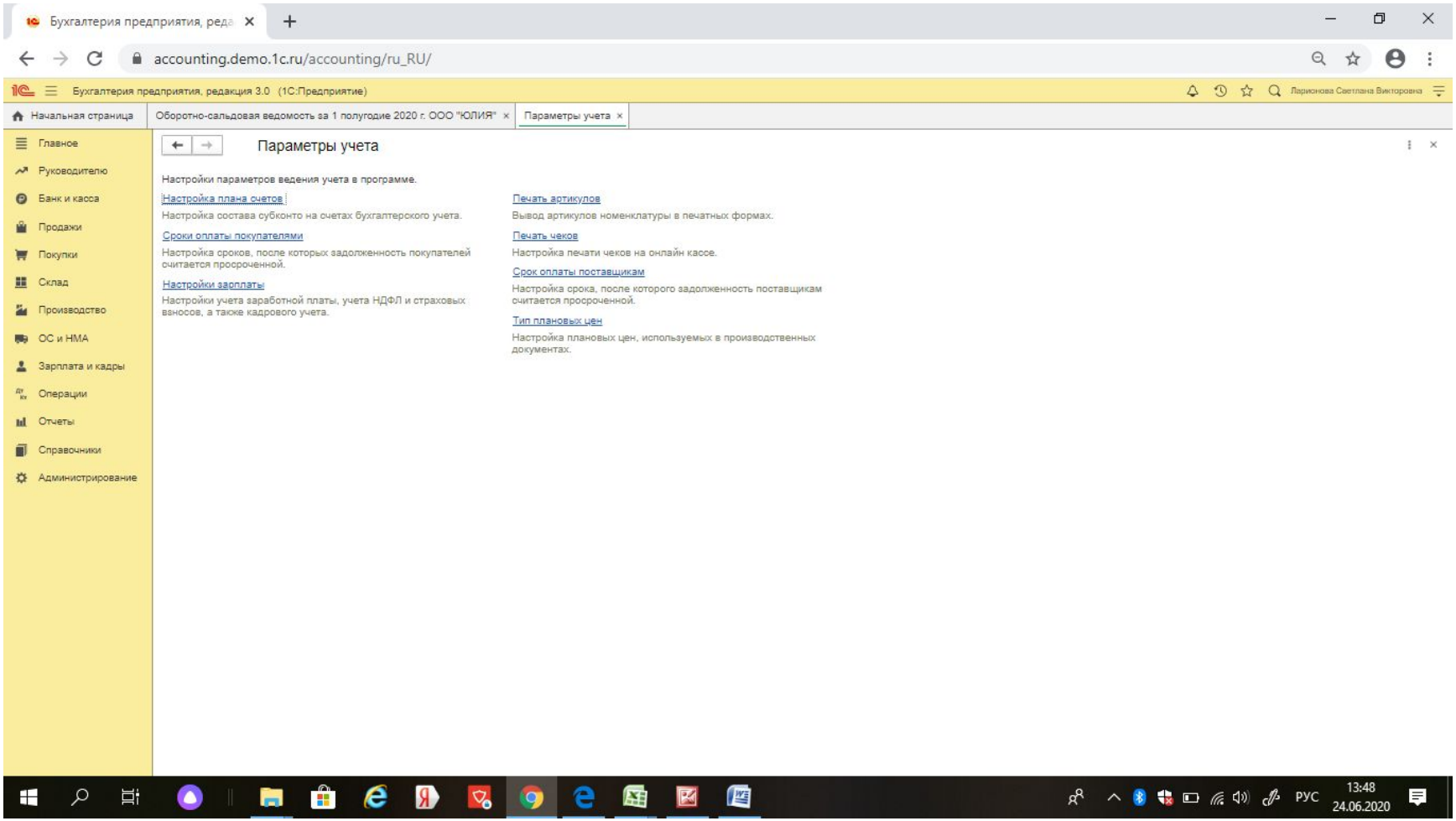
1. Проверяем настройки функциональности программы


Бухгалтерия предприятия, реда
accounting.demo.1c.ru/accounting/ru_RU/
Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)
Ларионова Светлана Викторовна
Начальная страница
Главное
Руководителю
Банк и касса
Продажи
Покупки
Склад
Производство
ОС и НМА
Зарплата и кадры
Операции
Отчеты
Справочники
Администрирование
Поиск (Ctrl+F)
Настройки программы
Функциональность
Параметры учета
Проведение документов
Настройка колонтитулов
Обмен электронными документами
Подключаемое оборудование
Настройка обмена с интернет-магазином
Интеграция с ЕГАИС
Интеграция с ГИСМ (изделия из меха)
Получение данных Smartway
Электронные документы
Произвольные документы
Сервис
Журнал обмена с контролирующими органами
Обмен с ЕГАИС
Обмен с ГИСМ (изделия из меха)
Проверка аналитики счетов учета капитала
Проверка регистрации счетов-фактур на аванс
Архив ЭДО
Информация
Новости
РУС
13:47
24.06.2020


Бухгалтерия предприятия, реда
accounting.demo.1c.ru/accounting/ru_RU/
Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)
Ларионова Светлана Викторовна
Начальная страница
Оборотно-сальдовая ведомость за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Операции, введенные вручную
Банковские выписки
Функциональность программы
Главное
Руководителю
Банк и касса
Продажи
Покупки
Склад
Производство
ОС и НМА
Зарплата и кадры
Операции
Отчеты
Справочники
Администрирование
Функциональность программы
Главное
Документы
Банк и касса
Запасы
Расчеты
Торговля
Производство
ОС и НМА
Сотрудники
Организация
Спецодежда и спецоснастка
полный интерфейс
Учет специальной одежды, оборудования, инструмента, приспособлений и хозяйственного инвентаря
Комплектация номенклатуры
полный интерфейс
Возможность формировать номенклатурные позиции из составных частей, а также изменять их состав
Возвратная тара
Учет многооборотной возвратной тары
Путевые листы
Учет топлива по путевым листам
РУС
13:47
24.06.2020

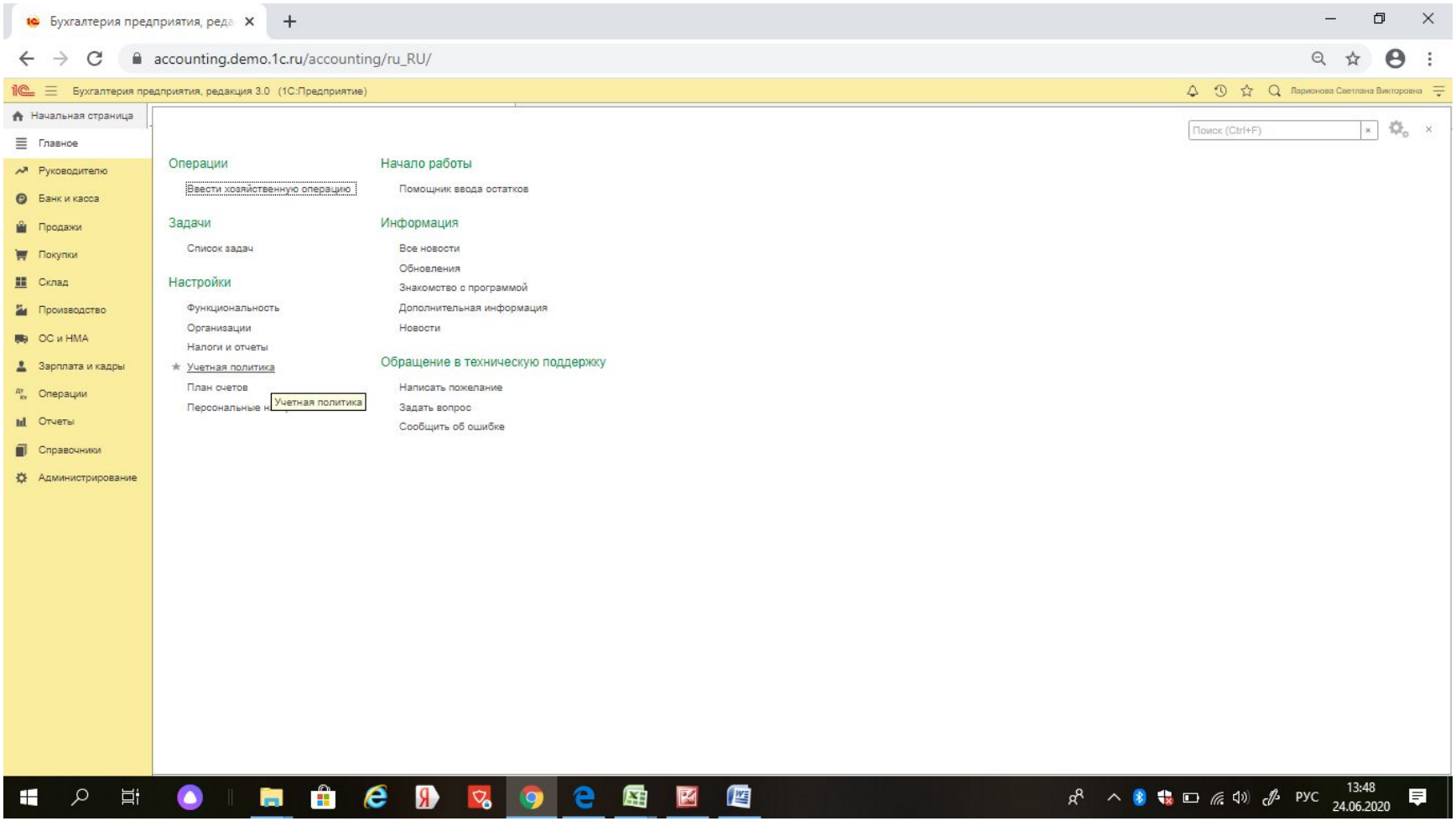
Куда и что пошло

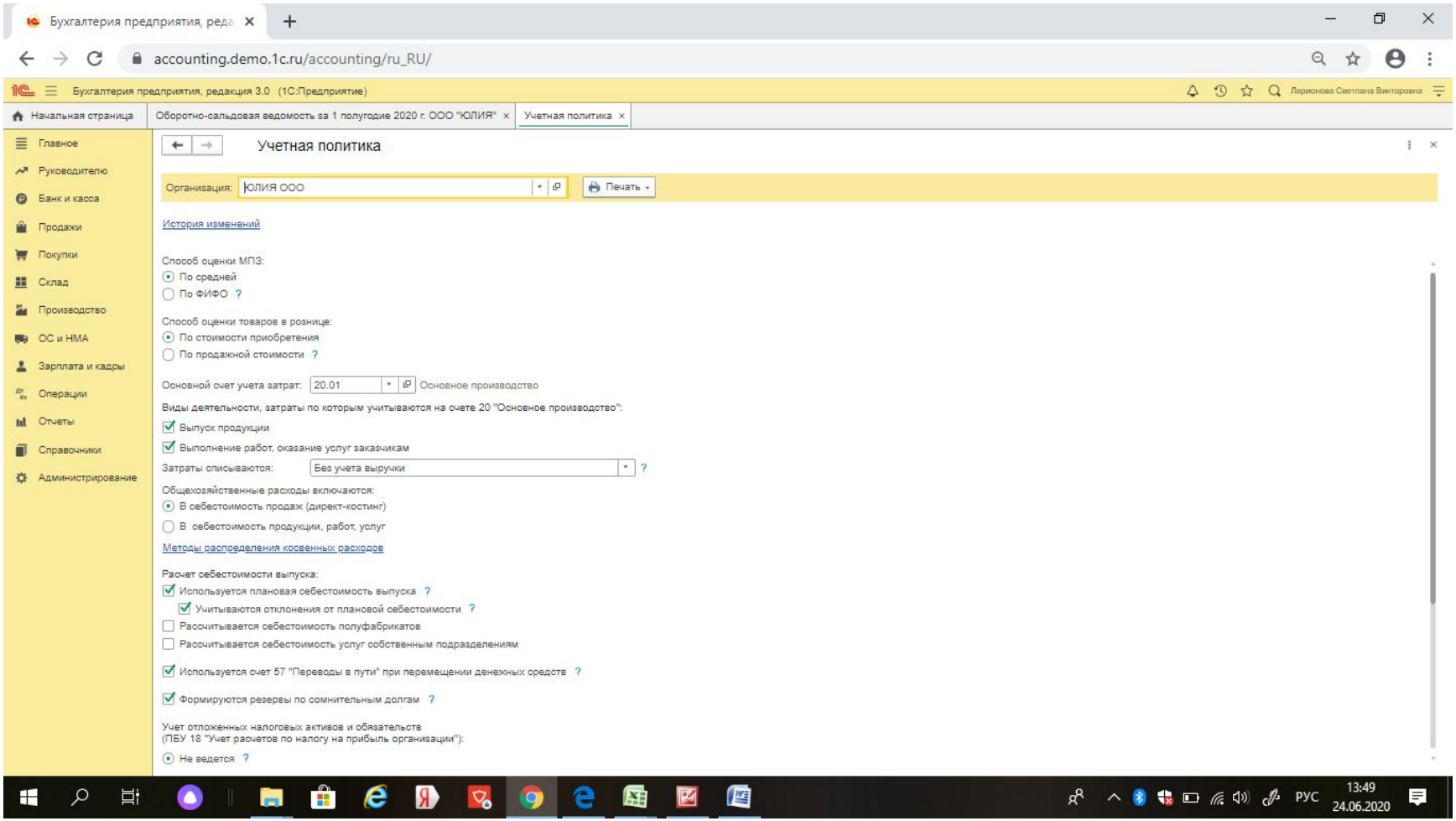
1. Проверяем настройки функциональности программы.
2. Проверяем настройки учета.


Бухгалтерия предприятия, реда
accounting.demo.1c.ru/accounting/ru_RU/
Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)
Ларионова Светлана Викторовна
Начальная страница
Оборотно-сальдовая ведомость за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Параметры учета
Главное
Руководителю
Банк и касса
Продажи
Покупки
Склад
Производство
ОС и НМА
Зарплата и кадры
Операции
Отчеты
Справочники
Администрирование
Параметры учета
Настройки параметров ведения учета в программе.
Настройка плана счетов
Настройка состава субконто на счетах бухгалтерского учета.
Сроки оплаты покупателями
Настройка сроков, после которых задолженность покупателей считается просроченной.
Настройки зарплаты
Настройки учета заработной платы, учета НДФЛ и страховых взносов, а также кадрового учета.
Печать артикулов
Вывод артикулов номенклатуры в печатных формах.
Печать чеков
Настройка печати чеков на онлайн кассе.
Срок оплаты поставщикам
Настройка срока, после которого задолженность поставщикам считается просроченной.
Тип плановых цен
Настройка плановых цен, используемых в производственных документах.
РУС
13:48
24.06.2020

Куда и что пошло

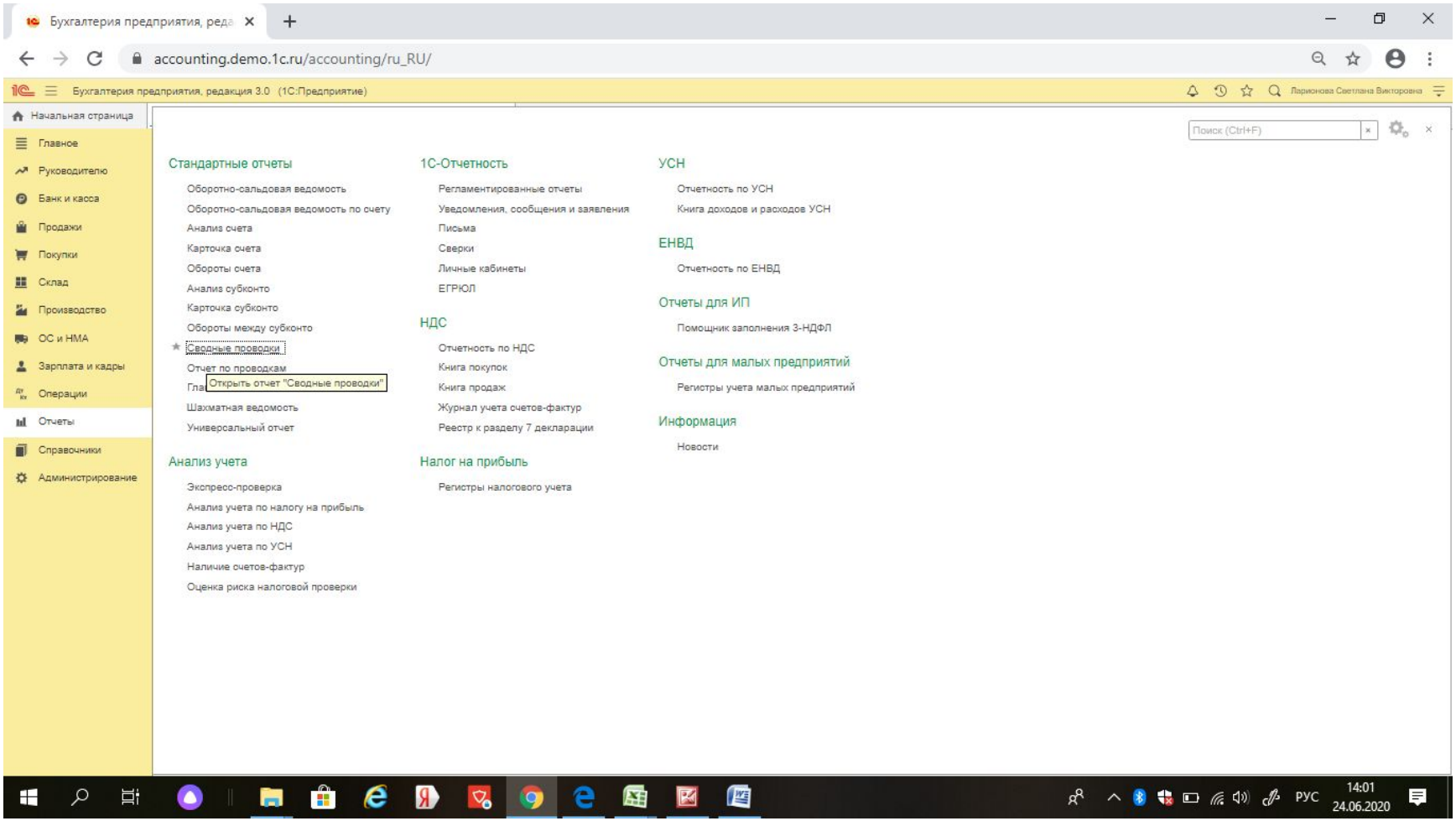
1. Проверяем настройки функциональности программы.
2. Проверяем настройки учета.
3. Проверяем учетную политику.

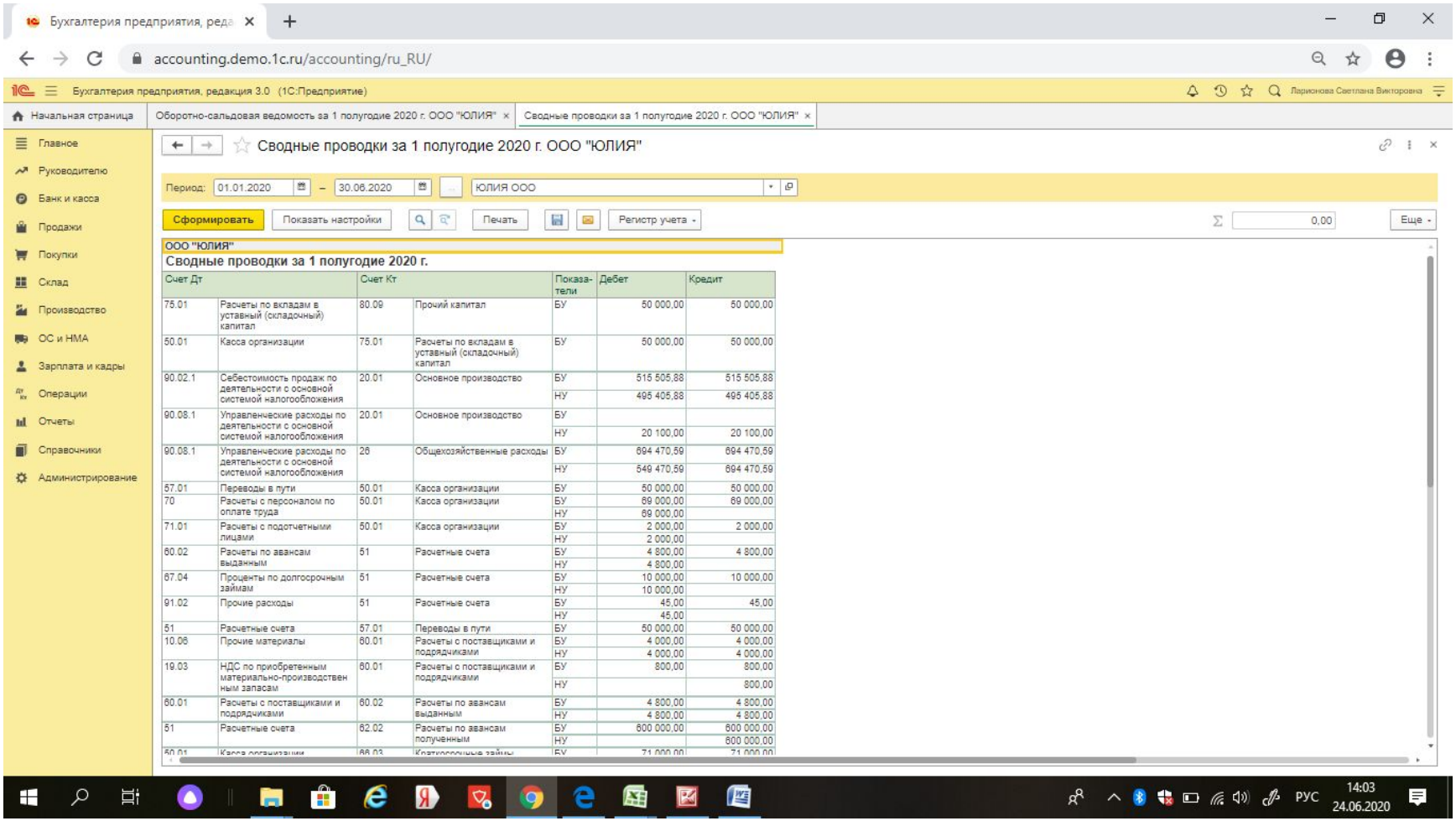

Бухгалтерия предприятия, реда
accounting.demo.1c.ru/accounting/ru_RU/
Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)
Ларионова Светлана Викторовна
Начальная страница
Главное
Руководителю
Банк и касса
Продажи
Покупки
Склад
Производство
ОС и НМА
Зарплата и кадры
Операции
Отчеты
Справочники
Администрирование
Поиск (Ctrl+F)
Операции
Ввести хозяйственную операцию
Задачи
Список задач
Настройки
Функциональность
Организации
Налоги и отчеты
Учетная политика
План счетов
Учетная политика
Начало работы
Помощник ввода остатков
Информация
Все новости
Обновления
Знакомство с программой
Дополнительная информация
Новости
Обращение в техническую поддержку
Написать пожелание
Задать вопрос
Сообщить об ошибке
РУС
13:48
24.06.2020


Бухгалтерия предприятия, реда
accounting.demo.1c.ru/accounting/ru_RU/
Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)
Ларионова Светлана Викторовна
Начальная страница
Оборотно-сальдовая ведомость за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Учетная политика
Главное
Руководителю
Банк и касса
Продажи
Покупки
Склад
Производство
ОС и НМА
Зарплата и кадры
Операции
Отчеты
Справочники
Администрирование
Учетная политика
Организация: ЮЛИЯ ООО
Печать
История изменений
Способ оценки МПЗ:
По средней
По ФИФО
Способ оценки товаров в рознице:
По стоимости приобретения
По продажной стоимости
Основной счет учета затрат: 20.01 Основное производство
Виды деятельности, затраты по которым учитываются на счете 20 "Основное производство":
Выпуск продукции
Выполнение работ, оказание услуг заказчикам
Затраты списываются: Без учета выручки
Общехозяйственные расходы включаются:
В себестоимость продаж (директ-костинг)
В себестоимость продукции, работ, услуг
Методы распределения косвенных расходов
Расчет себестоимости выпуска:
Используется плановая себестоимость выпуска
Учитываются отклонения от плановой себестоимости
Рассчитывается себестоимость полуфабрикатов
Рассчитывается себестоимость услуг собственным подразделениям
Используется счет 57 "Переводы в пути" при перемещении денежных средств
Формируются резервы по сомнительным долгам
Учет отложенных налоговых активов и обязательств
(ПБУ 18 "Учет расчетов по налогу на прибыль организации"):
Не ведется
РУС
13:49
24.06.2020

Куда и что пошло

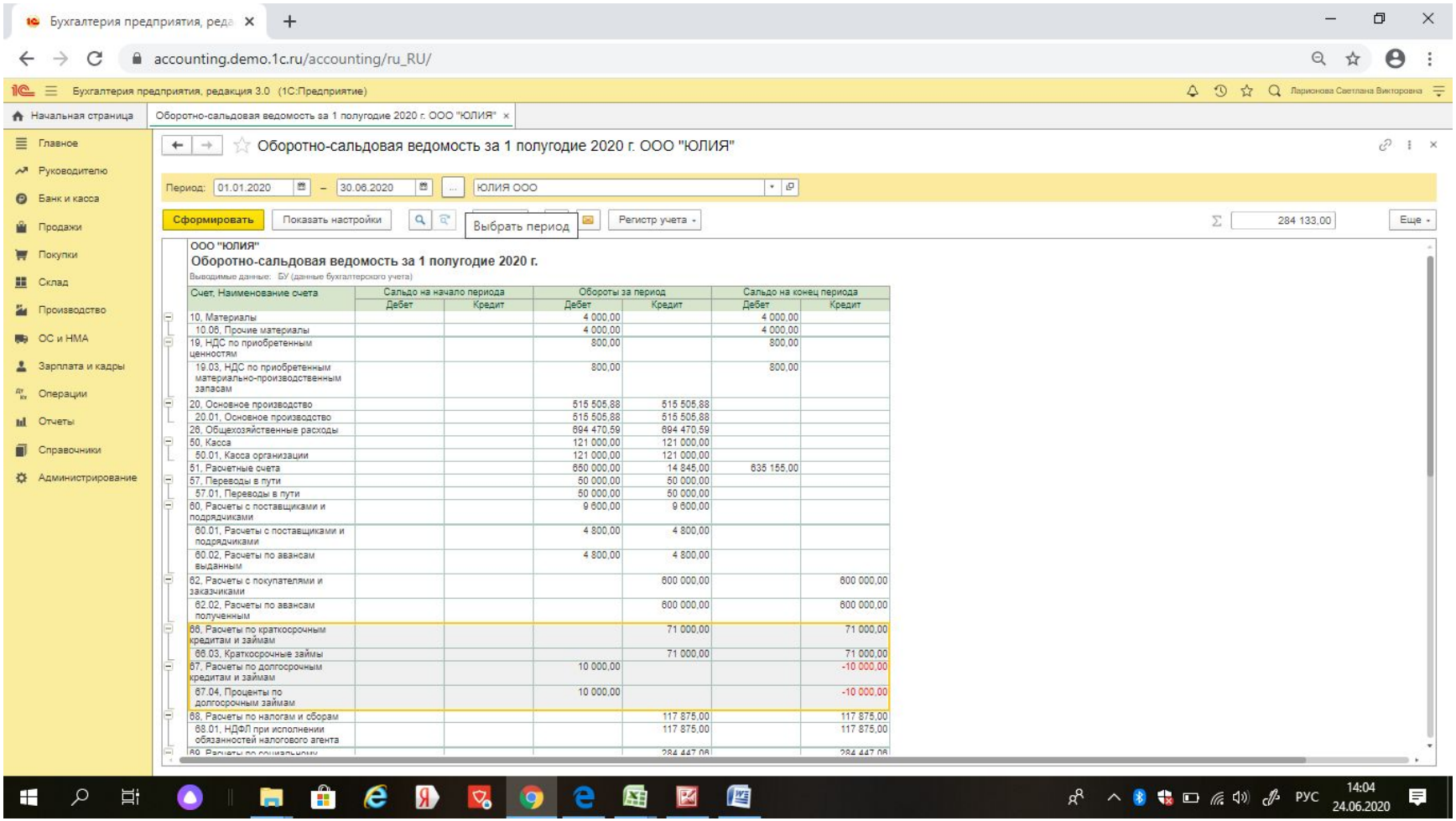
1. Проверяем настройки функциональности программы.
2. Проверяем настройки учета.
3. Проверяем учетную политику.
4. Проверяем сводные проводки.


Бухгалтерия предприятия, реда
accounting.demo.1c.ru/accounting/ru_RU/
Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)
Ларионова Светлана Викторовна
Начальная страница
Главное
Руководителю
Банк и касса
Продажи
Покупки
Склад
Производство
ОС и НМА
Зарплата и кадры
Операции
Отчеты
Справочники
Администрирование
Поиск (Ctrl+F)
Стандартные отчеты
Оборотно-сальдовая ведомость
Оборотно-сальдовая ведомость по счету
Анализ счета
Карточка счета
Обороты счета
Анализ субконто
Карточка субконто
Обороты между субконто
Сводные проводки
Отчет по проводкам
Открыть отчет "Сводные проводки"
Шахматная ведомость
Универсальный отчет
Анализ учета
Экспресс-проверка
Анализ учета по налогу на прибыль
Анализ учета по НДС
Анализ учета по УСН
Наличие счетов-фактур
Оценка риска налоговой проверки
1С-Отчетность
Регламентированные отчеты
Уведомления, сообщения и заявления
Письма
Сверки
Личные кабинеты
ЕГРЮЛ
НДС
Отчетность по НДС
Книга покупок
Книга продаж
Журнал учета счетов-фактур
Реестр к разделу 7 декларации
Налог на прибыль
Регистры налогового учета
УСН
Отчетность по УСН
Книга доходов и расходов УСН
ЕНВД
Отчетность по ЕНВД
Отчеты для ИП
Помощник заполнения 3-НДФЛ
Отчеты для малых предприятий
Регистры учета малых предприятий
Информация
Новости
РУС
14:01
24.06.2020


Бухгалтерия предприятия, реда
accounting.demo.1c.ru/accounting/ru_RU/
Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)
Ларионова Светлана Викторовна
Начальная страница
Оборотно-сальдовая ведомость за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Сводные проводки за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Главное
Руководителю
Банк и касса
Продажи
Покупки
Склад
Производство
ОС и НМА
Зарплата и кадры
Операции
Отчеты
Справочники
Администрирование
Сводные проводки за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Период: 01.01.2020 – 30.06.2020
ЮЛИЯ ООО
Сформировать
Показать настройки
Печать
Регистр учета
0,00
Еще
ООО "ЮЛИЯ"
Сводные проводки за 1 полугодие 2020 г.
Счет Дт
Счет Кт
Показа-тели
Дебет
Кредит
75.01 Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал
80.09 Прочий капитал
БУ 50 000,00 50 000,00
50.01 Касса организации
75.01 Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал
БУ 50 000,00 50 000,00
90.02.1 Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения
20.01 Основное производство
БУ 515 505,88 515 505,88
НУ 495 405,88 495 405,88
90.08.1 Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения
20.01 Основное производство
БУ
НУ 20 100,00 20 100,00
90.08.1 Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения
26 Общехозяйственные расходы
БУ 694 470,59 694 470,59
НУ 549 470,59 694 470,59
57.01 Переводы в пути
50.01 Касса организации
БУ 50 000,00 50 000,00
70 Расчеты с персоналом по оплате труда
50.01 Касса организации
БУ 69 000,00 69 000,00
НУ 69 000,00
71.01 Расчеты с подотчетными лицами
50.01 Касса организации
БУ 2 000,00 2 000,00
НУ 2 000,00
60.02 Расчеты по авансам выданным
51 Расчетные счета
БУ 4 800,00 4 800,00
НУ 4 800,00
67.04 Проценты по долгосрочным займам
51 Расчетные счета
БУ 10 000,00 10 000,00
НУ 10 000,00
91.02 Прочие расходы
51 Расчетные счета
БУ 45,00 45,00
НУ 45,00
51 Расчетные счета
57.01 Переводы в пути
БУ 50 000,00 50 000,00
10.06 Прочие материалы
60.01 Расчеты с поставщиками и подрядчиками
БУ 4 000,00 4 000,00
НУ 4 000,00 4 000,00
19.03 НДС по приобретенным материально-производственным запасам
60.01 Расчеты с поставщиками и подрядчиками
БУ 800,00 800,00
НУ 800,00
60.01 Расчеты с поставщиками и подрядчиками
60.02 Расчеты по авансам выданным
БУ 4 800,00 4 800,00
НУ 4 800,00 4 800,00
51 Расчетные счета
62.02 Расчеты по авансам полученным
БУ 600 000,00 600 000,00
НУ 600 000,00
РУС
14:03
24.06.2020

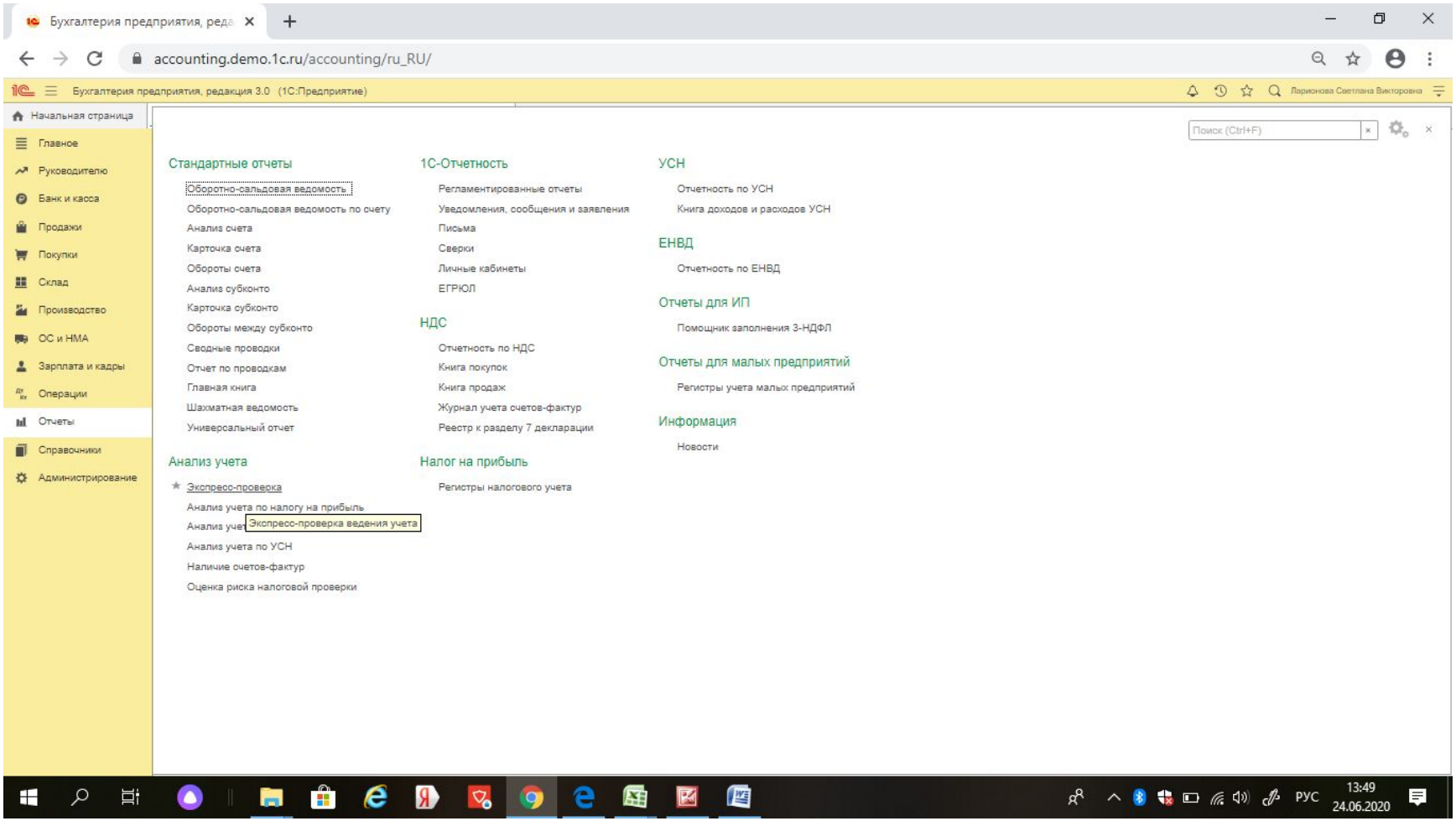
Проверка:

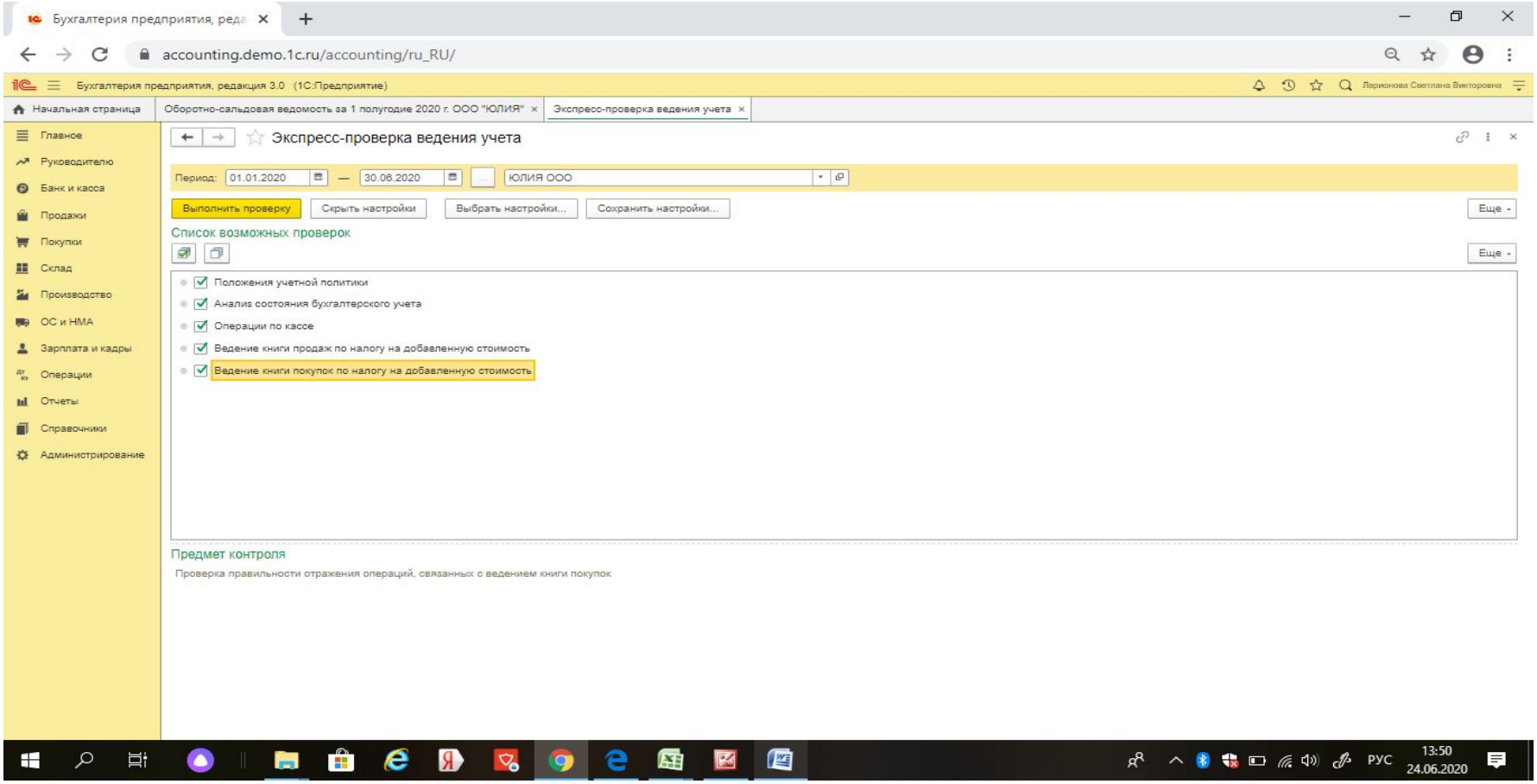
1. Обновляем данные Оборотно – сальдовой ведомости.

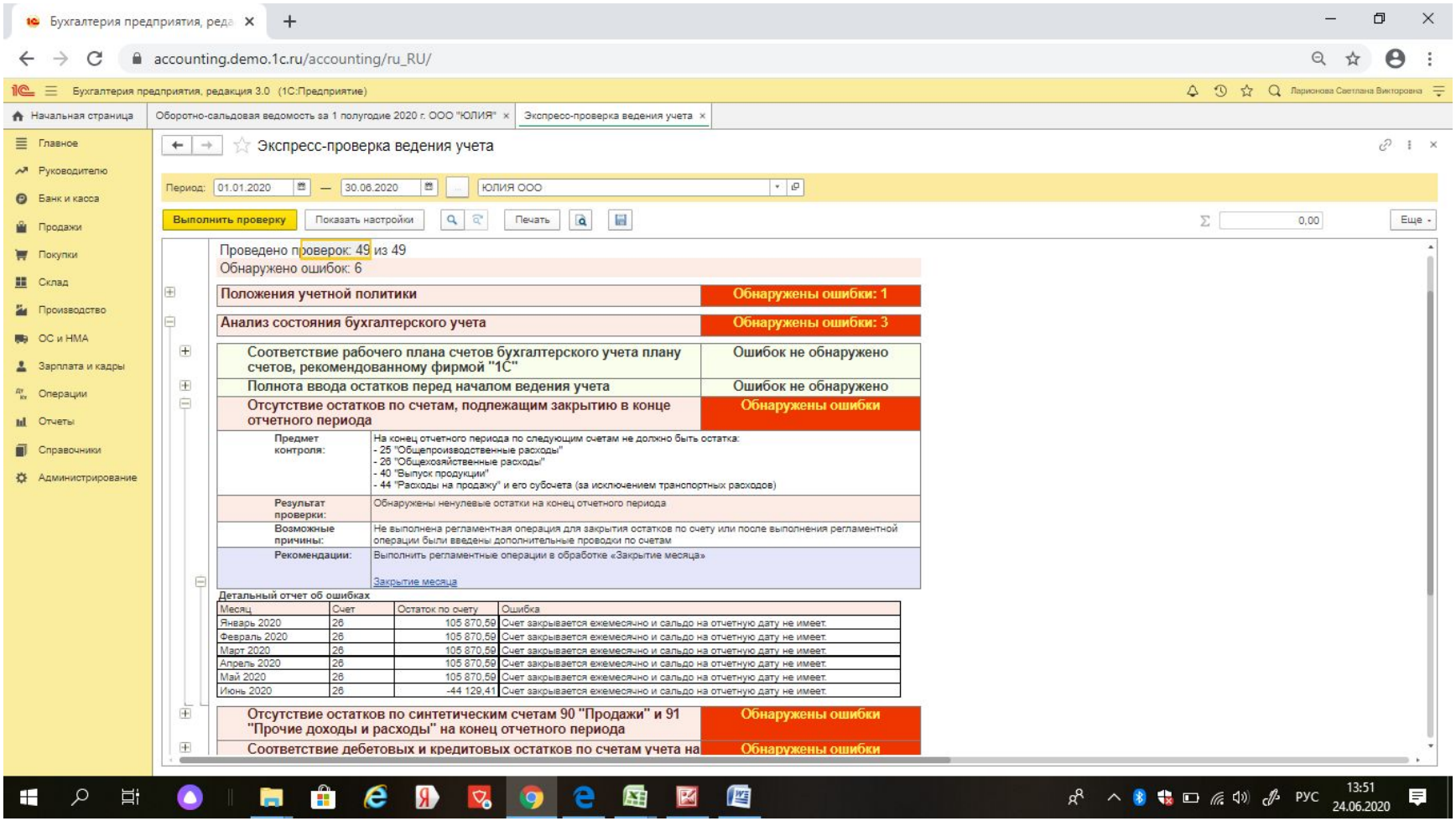

Бухгалтерия предприятия, реда
accounting.demo.1c.ru/accounting/ru_RU/
Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)
Ларионова Светлана Викторовна
Начальная страница
Оборотно-сальдовая ведомость за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Главное
Руководителю
Банк и касса
Продажи
Покупки
Склад
Производство
ОС и НМА
Зарплата и кадры
Операции
Отчеты
Справочники
Администрирование
Оборотно-сальдовая ведомость за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Период: 01.01.2020 – 30.06.2020
ЮЛИЯ ООО
Сформировать
Показать настройки
Выбрать период
Регистр учета
284 133,00
Еще
ООО "ЮЛИЯ"
Оборотно-сальдовая ведомость за 1 полугодие 2020 г.
Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)
Счет, Наименование счета
Сальдо на начало периода
Обороты за период
Сальдо на конец периода
Дебет
Кредит
10, Материалы 4 000,00 4 000,00
10.06, Прочие материалы 4 000,00 4 000,00
19, НДС по приобретенным ценностям 800,00 800,00
19.03, НДС по приобретенным материально-производственным запасам 800,00 800,00
20, Основное производство 515 505,88 515 505,88
20.01, Основное производство 515 505,88 515 505,88
26, Общехозяйственные расходы 694 470,59 694 470,59
50, Касса 121 000,00 121 000,00
50.01, Касса организации 121 000,00 121 000,00
51, Расчетные счета 650 000,00 14 845,00 635 155,00
57, Переводы в пути 50 000,00 50 000,00
57.01, Переводы в пути 50 000,00 50 000,00
60, Расчеты с поставщиками и подрядчиками 9 600,00 9 600,00
60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками 4 800,00 4 800,00
60.02, Расчеты по авансам выданным 4 800,00 4 800,00
62, Расчеты с покупателями и заказчиками 600 000,00 600 000,00
62.02, Расчеты по авансам полученным 600 000,00 600 000,00
66, Расчеты по краткосрочным кредитам и займам 71 000,00 71 000,00
66.03, Краткосрочные займы 71 000,00 71 000,00
67, Расчеты по долгосрочным кредитам и займам 10 000,00 -10 000,00
67.04, Проценты по долгосрочным займам 10 000,00 -10 000,00
68, Расчеты по налогам и сборам 117 875,00 117 875,00
68.01, НДФЛ при исполнении обязанностей налогового агента 117 875,00 117 875,00
69, Расчеты по социальному 284 447,06 284 447,06
РУС
14:04
24.06.2020

Проверка:

1. Обновляем данные Оборотно – сальдовой ведомости.
2. Экспресс-проверка.

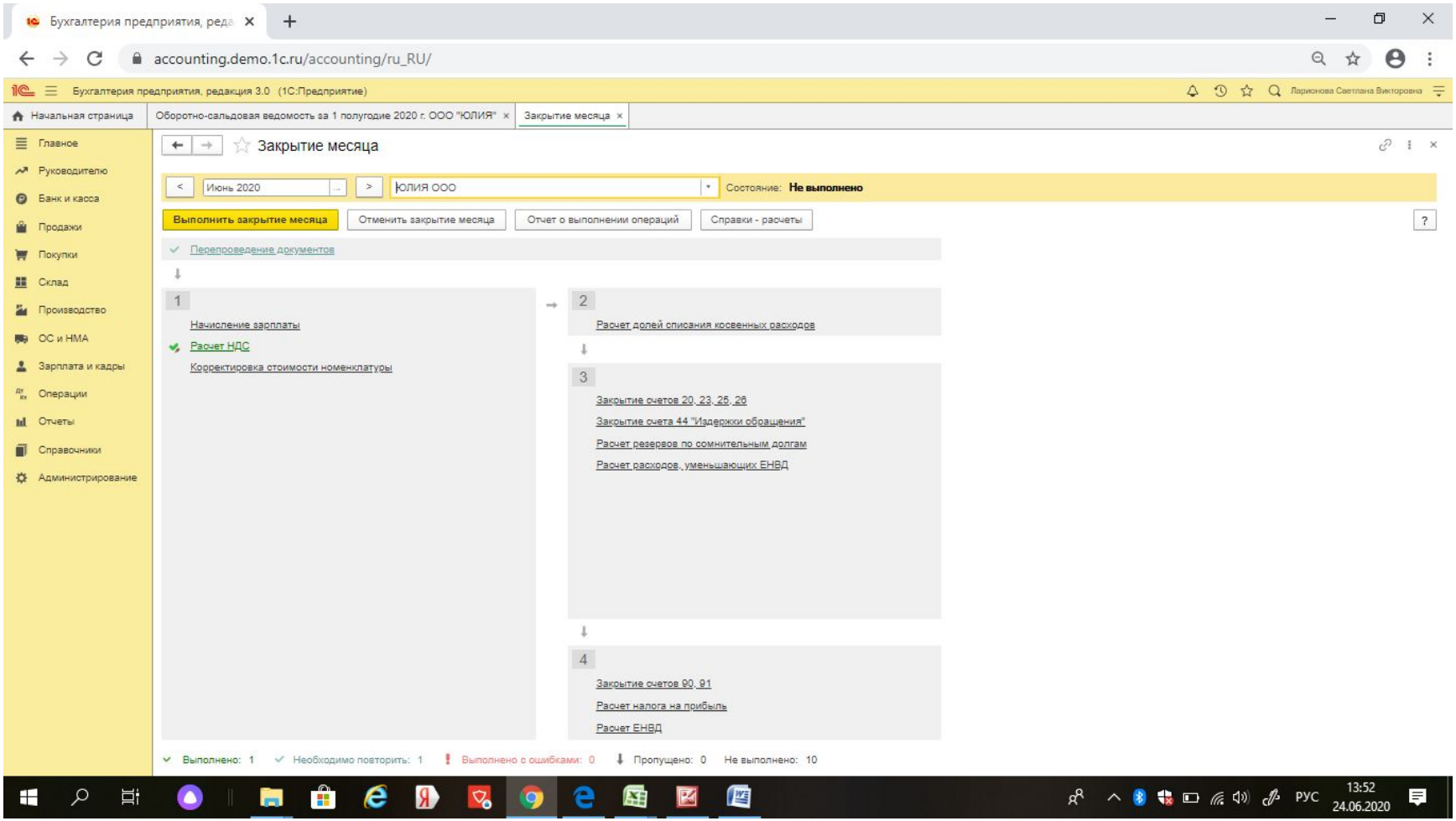

Бухгалтерия предприятия, реда
accounting.demo.1c.ru/accounting/ru_RU/
Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)
Ларионова Светлана Викторовна
Начальная страница
Главное
Руководителю
Банк и касса
Продажи
Покупки
Склад
Производство
ОС и НМА
Зарплата и кадры
Операции
Отчеты
Справочники
Администрирование
Поиск (Ctrl+F)
Стандартные отчеты
Оборотно-сальдовая ведомость
Оборотно-сальдовая ведомость по счету
Анализ счета
Карточка счета
Обороты счета
Анализ субконто
Карточка субконто
Обороты между субконто
Сводные проводки
Отчет по проводкам
Главная книга
Шахматная ведомость
Универсальный отчет
1С-Отчетность
Регламентированные отчеты
Уведомления, сообщения и заявления
Письма
Сверки
Личные кабинеты
ЕГРЮЛ
НДС
Отчетность по НДС
Книга покупок
Книга продаж
Журнал учета счетов-фактур
Реестр к разделу 7 декларации
УСН
Отчетность по УСН
Книга доходов и расходов УСН
ЕНВД
Отчетность по ЕНВД
Отчеты для ИП
Помощник заполнения 3-НДФЛ
Отчеты для малых предприятий
Регистры учета малых предприятий
Информация
Новости
Анализ учета
Экспресс-проверка
Анализ учета по налогу на прибыль
Анализ уче
Экспресс-проверка ведения учета
Анализ учета по УСН
Наличие счетов-фактур
Оценка риска налоговой проверки
Налог на прибыль
Регистры налогового учета
РУС
13:49
24.06.2020

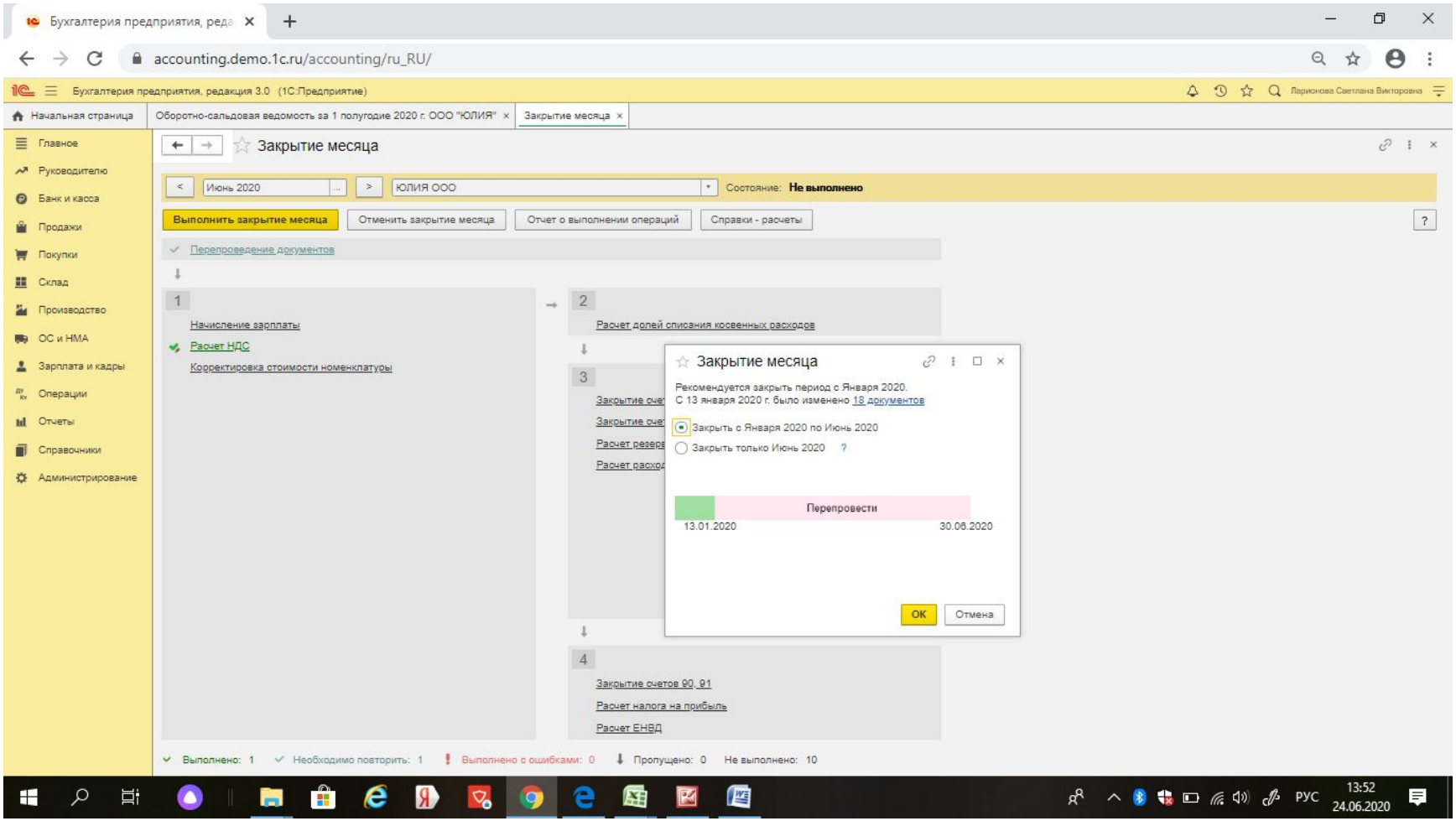

Бухгалтерия предприятия, реда
accounting.demo.1c.ru/accounting/ru_RU/
Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)
Ларионова Светлана Викторовна
Начальная страница
Оборотно-сальдовая ведомость за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Экспресс-проверка ведения учета
Главное
Руководителю
Банк и касса
Продажи
Покупки
Склад
Производство
ОС и НМА
Зарплата и кадры
Операции
Отчеты
Справочники
Администрирование
Экспресс-проверка ведения учета
Период: 01.01.2020 — 30.06.2020
ЮЛИЯ ООО
Выполнить проверку
Скрыть настройки
Выбрать настройки...
Сохранить настройки...
Еще
Список возможных проверок
Еще
Положения учетной политики
Анализ состояния бухгалтерского учета
Операции по кассе
Ведение книги продаж по налогу на добавленную стоимость
Ведение книги покупок по налогу на добавленную стоимость
Предмет контроля
Проверка правильности отражения операций, связанных с ведением книги покупок
РУС
13:50
24.06.2020

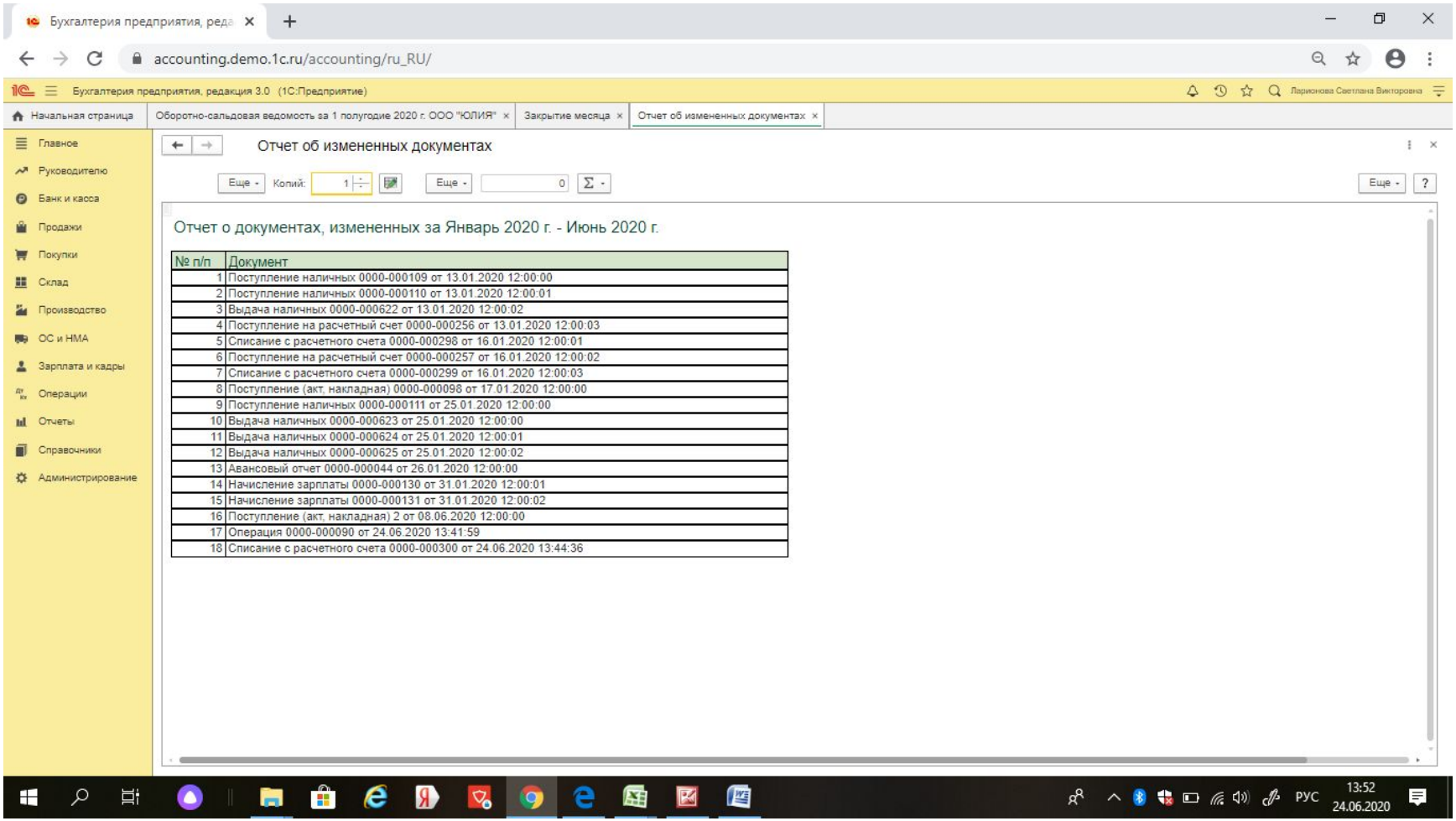

Бухгалтерия предприятия, реда
accounting.demo.1c.ru/accounting/ru_RU/
Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)
Ларионова Светлана Викторовна
Начальная страница
Оборотно-сальдовая ведомость за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Экспресс-проверка ведения учета
Главное
Руководителю
Банк и касса
Продажи
Покупки
Склад
Производство
ОС и НМА
Зарплата и кадры
Операции
Отчеты
Справочники
Администрирование
Экспресс-проверка ведения учета
Период: 01.01.2020 — 30.06.2020
ЮЛИЯ ООО
Выполнить проверку
Показать настройки
Печать
0,00
Еще
Проведено проверок: 49 из 49
Обнаружено ошибок: 6
Положения учетной политики
Обнаружены ошибки: 1
Анализ состояния бухгалтерского учета
Обнаружены ошибки: 3
Соответствие рабочего плана счетов бухгалтерского учета плану счетов, рекомендованному фирмой "1С"
Ошибок не обнаружено
Полнота ввода остатков перед началом ведения учета
Ошибок не обнаружено
Отсутствие остатков по счетам, подлежащим закрытию в конце отчетного периода
Обнаружены ошибки
Предмет контроля:
На конец отчетного периода по следующим счетам не должно быть остатка:
- 25 "Общепроизводственные расходы"
- 26 "Общехозяйственные расходы"
- 40 "Выпуск продукции"
- 44 "Расходы на продажу" и его субсчета (за исключением транспортных расходов)
Результат проверки:
Обнаружены ненулевые остатки на конец отчетного периода
Возможные причины:
Не выполнена регламентная операция для закрытия остатков по счету или после выполнения регламентной операции были введены дополнительные проводки по счетам
Рекомендации:
Выполнить регламентные операции в обработке «Закрытие месяца»
Закрытие месяца
Детальный отчет об ошибках
Месяц | Счет | Остаток по счету | Ошибка
Январь 2020 | 26 | 105 870,59 | Счет закрывается ежемесячно и сальдо на отчетную дату не имеет.
Февраль 2020 | 26 | 105 870,59 | Счет закрывается ежемесячно и сальдо на отчетную дату не имеет.
Март 2020 | 26 | 105 870,59 | Счет закрывается ежемесячно и сальдо на отчетную дату не имеет.
Апрель 2020 | 26 | 105 870,59 | Счет закрывается ежемесячно и сальдо на отчетную дату не имеет.
Май 2020 | 26 | 105 870,59 | Счет закрывается ежемесячно и сальдо на отчетную дату не имеет.
Июнь 2020 | 26 | -44 129,41 | Счет закрывается ежемесячно и сальдо на отчетную дату не имеет.
Отсутствие остатков по синтетическим счетам 90 "Продажи" и 91 "Прочие доходы и расходы" на конец отчетного периода
Обнаружены ошибки
Соответствие дебетовых и кредитовых остатков по счетам учета на
Обнаружены ошибки
РУС
13:51
24.06.2020

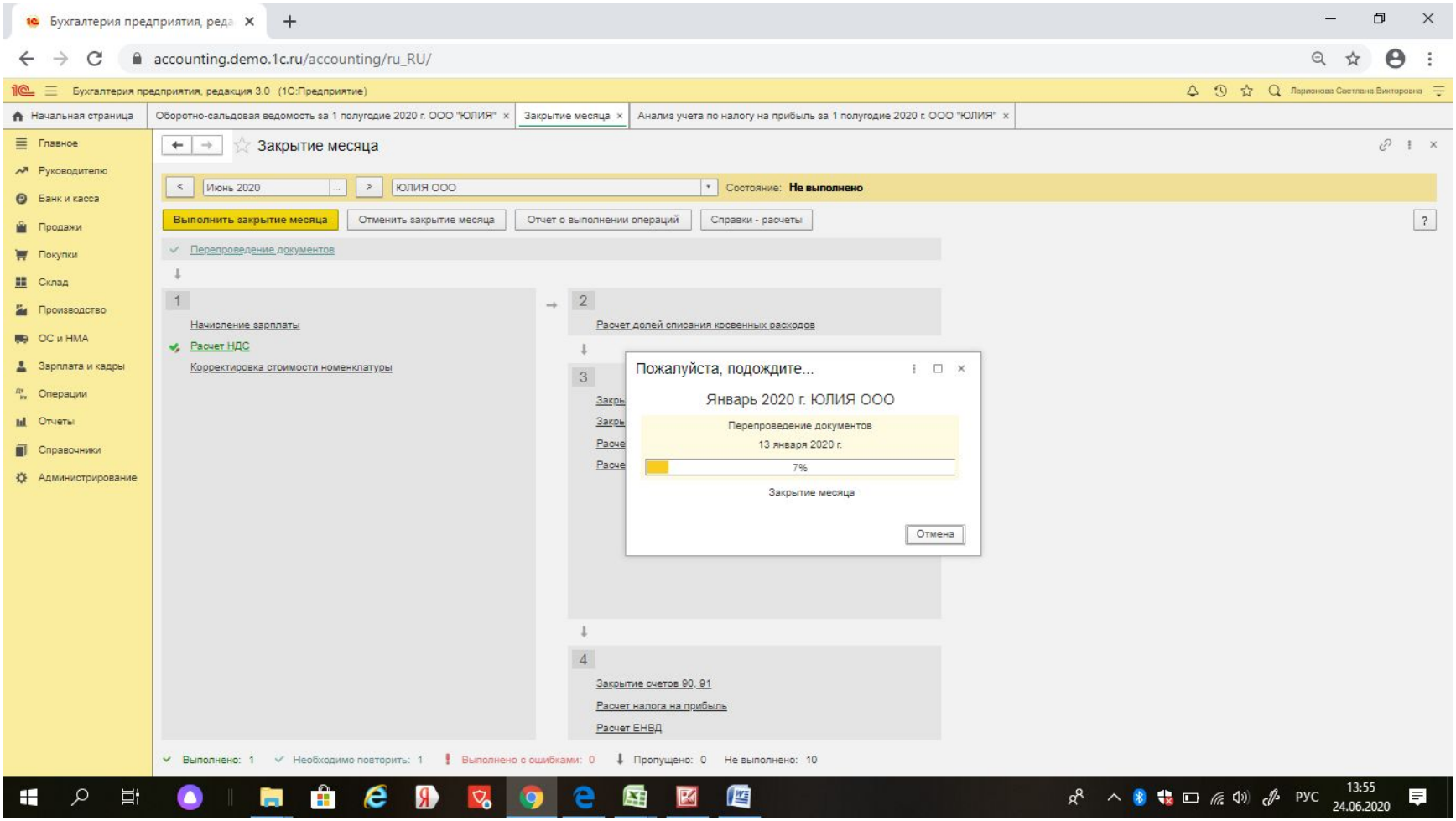
Проверка:

1. Обновляем данные Оборотно – сальдовой ведомости.
2. Экспресс-проверка.
3. Перепроводим регламентные операции Закрытия периода.


Бухгалтерия предприятия, реда
accounting.demo.1c.ru/accounting/ru_RU/
Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)
Ларионова Светлана Викторовна
Начальная страница
Оборотно-сальдовая ведомость за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Закрытие месяца
Главное
Руководителю
Банк и касса
Продажи
Покупки
Склад
Производство
ОС и НМА
Зарплата и кадры
Операции
Отчеты
Справочники
Администрирование
Закрытие месяца
Июнь 2020
ЮЛИЯ ООО
Состояние: Не выполнено
Выполнить закрытие месяца
Отменить закрытие месяца
Отчет о выполнении операций
Справки - расчеты
Перепроведение документов
1
Начисление зарплаты
Расчет НДС
Корректировка стоимости номенклатуры
2
Расчет долей списания косвенных расходов
3
Закрытие счетов 20, 23, 25, 26
Закрытие счета 44 "Издержки обращения"
Расчет резервов по сомнительным долгам
Расчет расходов, уменьшающих ЕНВД
4
Закрытие счетов 90, 91
Расчет налога на прибыль
Расчет ЕНВД
Выполнено: 1
Необходимо повторить: 1
Выполнено с ошибками: 0
Пропущено: 0
Не выполнено: 10
РУС
13:52
24.06.2020

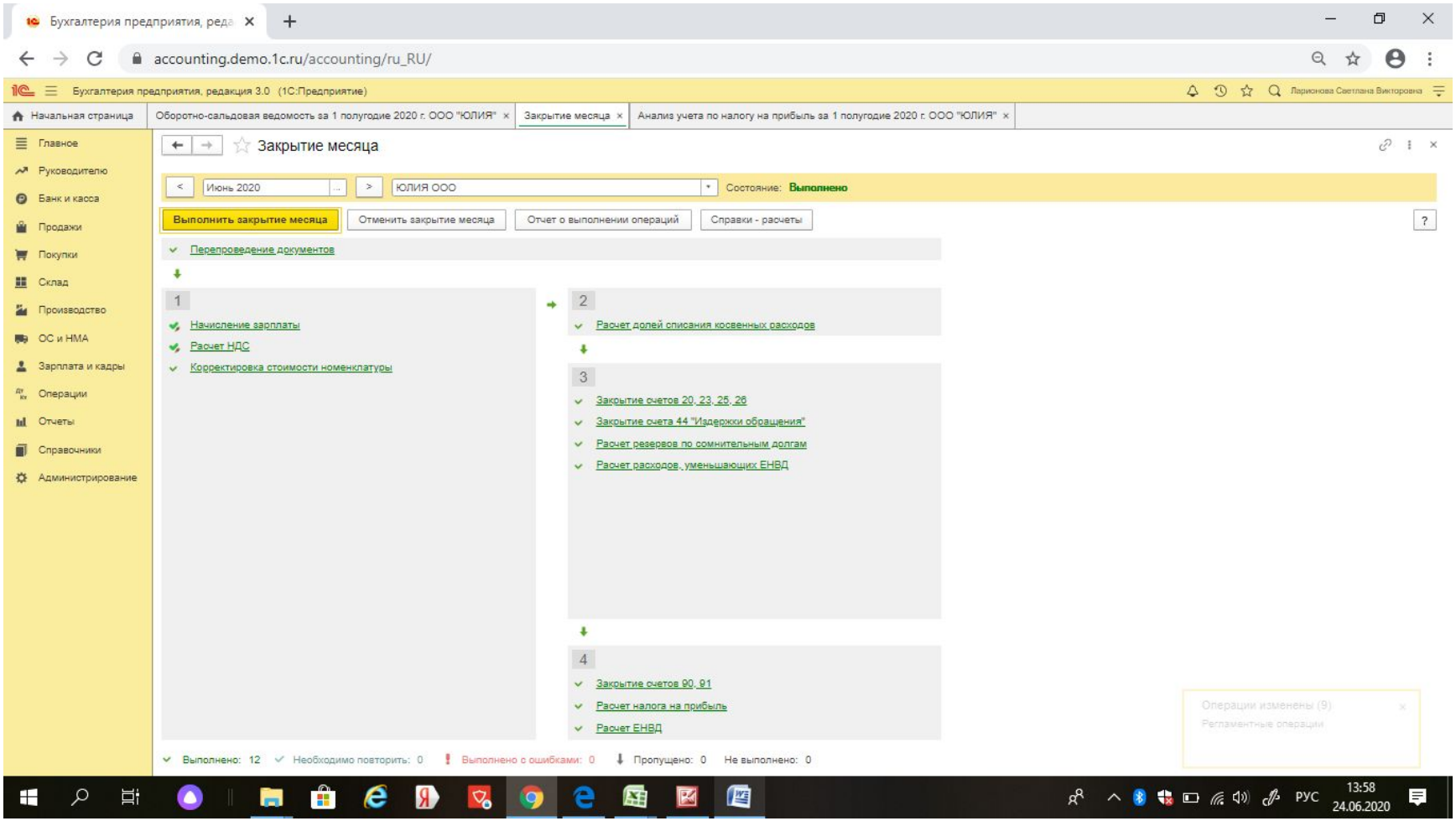

Бухгалтерия предприятия, реда
accounting.demo.1c.ru/accounting/ru_RU/
Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)
Ларионова Светлана Викторовна
Начальная страница
Оборотно-сальдовая ведомость за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Закрытие месяца
Главное
Руководителю
Банк и касса
Продажи
Покупки
Склад
Производство
ОС и НМА
Зарплата и кадры
Операции
Отчеты
Справочники
Администрирование
Закрытие месяца
Июнь 2020
ЮЛИЯ ООО
Состояние: Не выполнено
Выполнить закрытие месяца
Отменить закрытие месяца
Отчет о выполнении операций
Справки - расчеты
Перепроведение документов
1
Начисление зарплаты
Расчет НДС
Корректировка стоимости номенклатуры
2
Расчет долей списания косвенных расходов
3
4
Закрытие счетов 90, 91
Расчет налога на прибыль
Расчет ЕНВД
Закрытие месяца
Рекомендуется закрыть период с Января 2020.
С 13 января 2020 г. было изменено 18 документов
Закрыть с Января 2020 по Июнь 2020
Закрыть только Июнь 2020
Перепровести
13.01.2020
30.06.2020
ОК
Отмена
Выполнено: 1
Необходимо повторить: 1
Выполнено с ошибками: 0
Пропущено: 0
Не выполнено: 10
РУС
13:52
24.06.2020


Бухгалтерия предприятия, реда
accounting.demo.1c.ru/accounting/ru_RU/
Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)
Ларионова Светлана Викторовна
Начальная страница
Оборотно-сальдовая ведомость за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Закрытие месяца
Отчет об измененных документах
Главное
Руководителю
Банк и касса
Продажи
Покупки
Склад
Производство
ОС и НМА
Зарплата и кадры
Операции
Отчеты
Справочники
Администрирование
Отчет об измененных документах
Еще
Копий: 1
Еще
0
Еще
?
Отчет о документах, измененных за Январь 2020 г. - Июнь 2020 г.
№ п/п | Документ
1 | Поступление наличных 0000-000109 от 13.01.2020 12:00:00
2 | Поступление наличных 0000-000110 от 13.01.2020 12:00:01
3 | Выдача наличных 0000-000622 от 13.01.2020 12:00:02
4 | Поступление на расчетный счет 0000-000256 от 13.01.2020 12:00:03
5 | Списание с расчетного счета 0000-000298 от 16.01.2020 12:00:01
6 | Поступление на расчетный счет 0000-000257 от 16.01.2020 12:00:02
7 | Списание с расчетного счета 0000-000299 от 16.01.2020 12:00:03
8 | Поступление (акт, накладная) 0000-000098 от 17.01.2020 12:00:00
9 | Поступление наличных 0000-000111 от 25.01.2020 12:00:00
10 | Выдача наличных 0000-000623 от 25.01.2020 12:00:00
11 | Выдача наличных 0000-000624 от 25.01.2020 12:00:01
12 | Выдача наличных 0000-000625 от 25.01.2020 12:00:02
13 | Авансовый отчет 0000-000044 от 26.01.2020 12:00:00
14 | Начисление зарплаты 0000-000130 от 31.01.2020 12:00:01
15 | Начисление зарплаты 0000-000131 от 31.01.2020 12:00:02
16 | Поступление (акт, накладная) 2 от 08.06.2020 12:00:00
17 | Операция 0000-000090 от 24.06.2020 13:41:59
18 | Списание с расчетного счета 0000-000300 от 24.06.2020 13:44:36
РУС
13:52
24.06.2020


Бухгалтерия предприятия, реда
accounting.demo.1c.ru/accounting/ru_RU/
Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)
Ларионова Светлана Викторовна
Начальная страница
Оборотно-сальдовая ведомость за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Закрытие месяца
Анализ учета по налогу на прибыль за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Главное
Руководителю
Банк и касса
Продажи
Покупки
Склад
Производство
ОС и НМА
Зарплата и кадры
Операции
Отчеты
Справочники
Администрирование
Закрытие месяца
Июнь 2020
ЮЛИЯ ООО
Состояние: Не выполнено
Выполнить закрытие месяца
Отменить закрытие месяца
Отчет о выполнении операций
Справки - расчеты
Перепроведение документов
1
Начисление зарплаты
Расчет НДС
Корректировка стоимости номенклатуры
2
Расчет долей списания косвенных расходов
3
4
Закрытие счетов 90, 91
Расчет налога на прибыль
Расчет ЕНВД
Пожалуйста, подождите...
Январь 2020 г. ЮЛИЯ ООО
Перепроведение документов
13 января 2020 г.
7%
Закрытие месяца
Отмена
Выполнено: 1
Необходимо повторить: 1
Выполнено с ошибками: 0
Пропущено: 0
Не выполнено: 10
РУС
13:55
24.06.2020

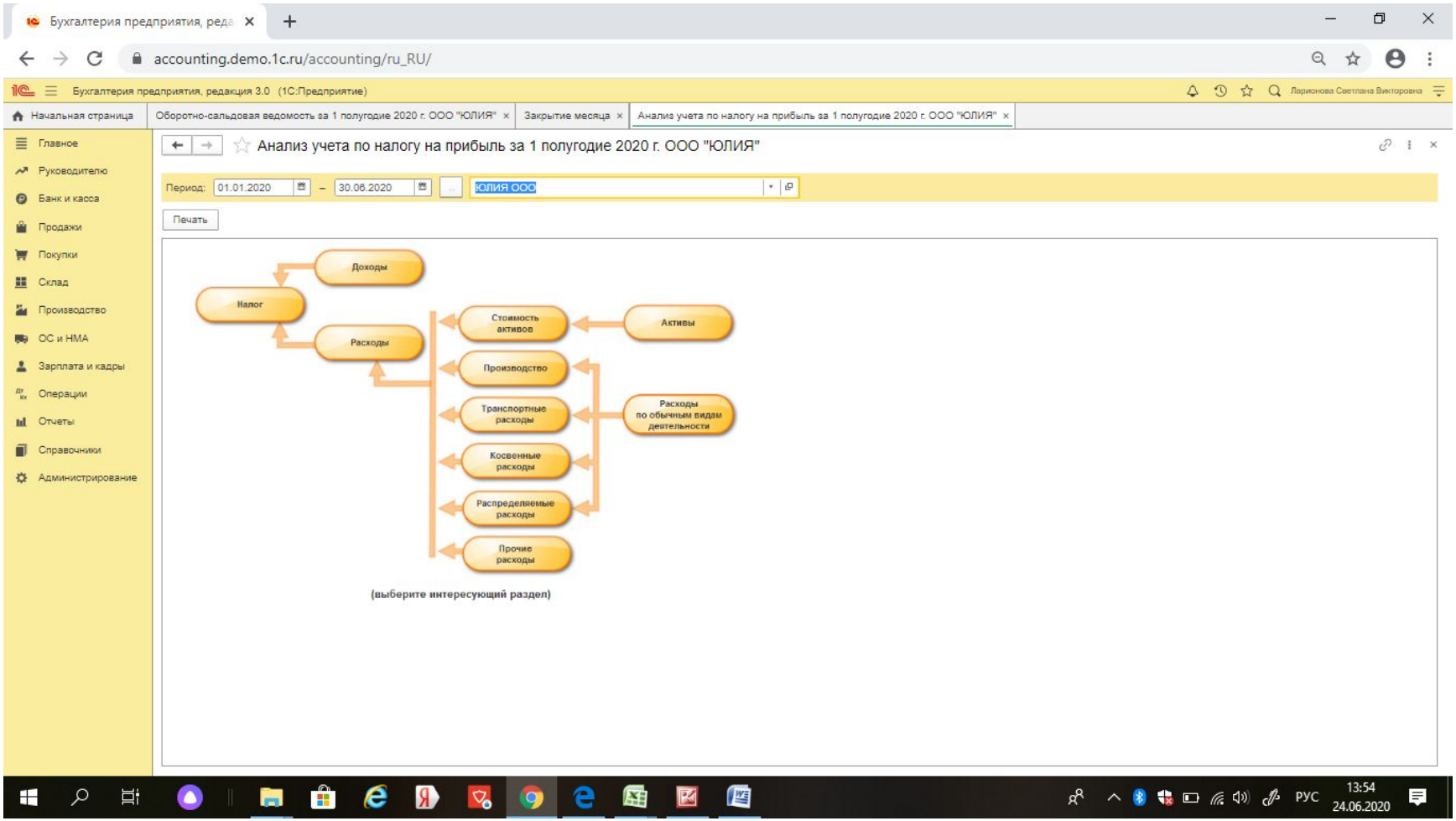
Проверка:

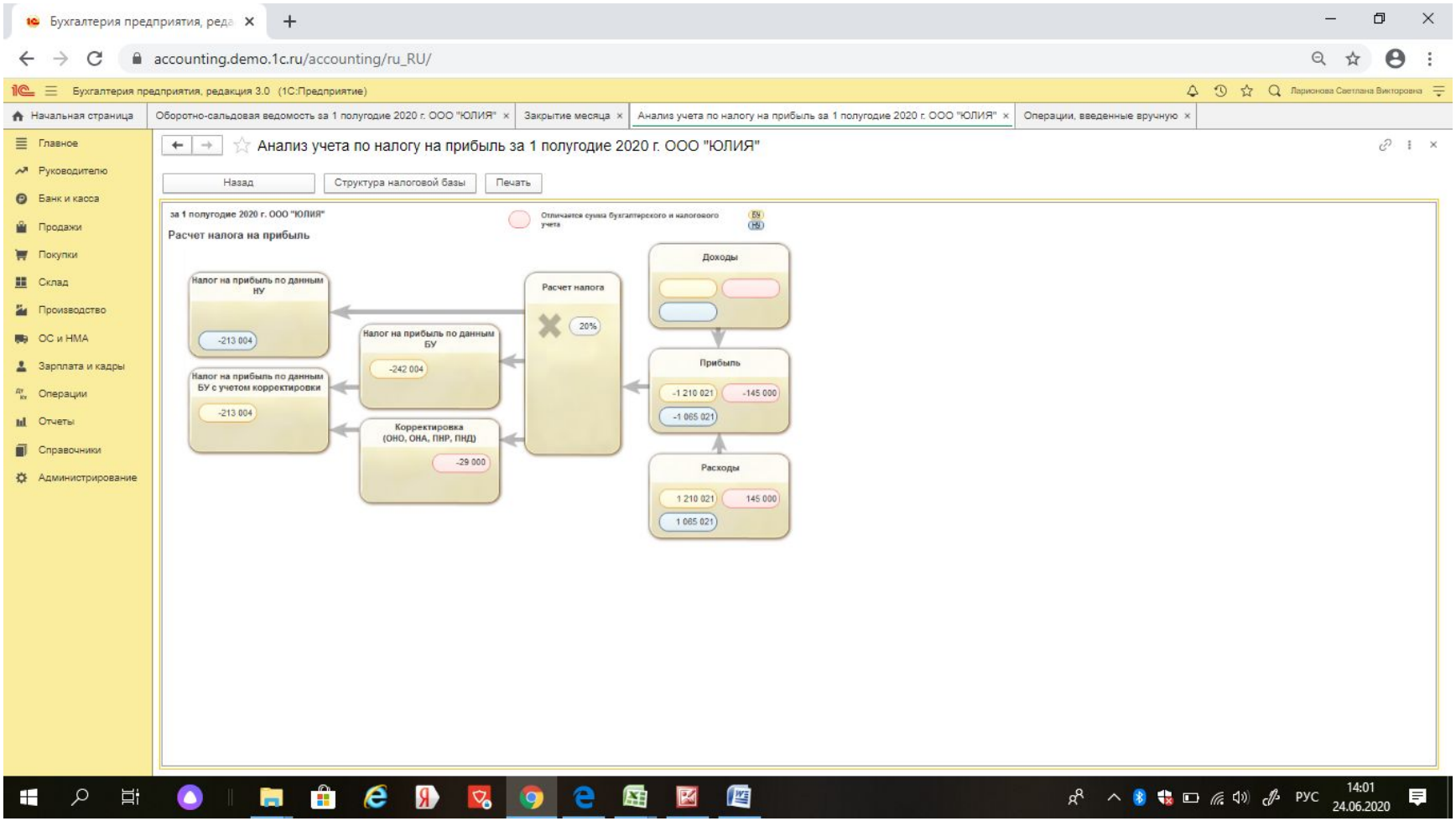
1. Обновляем данные Оборотно – сальдовой ведомости.
2. Экспресс-проверка.
3. Перепроводим регламентные операции Закрытия периода – все «зеленое»!

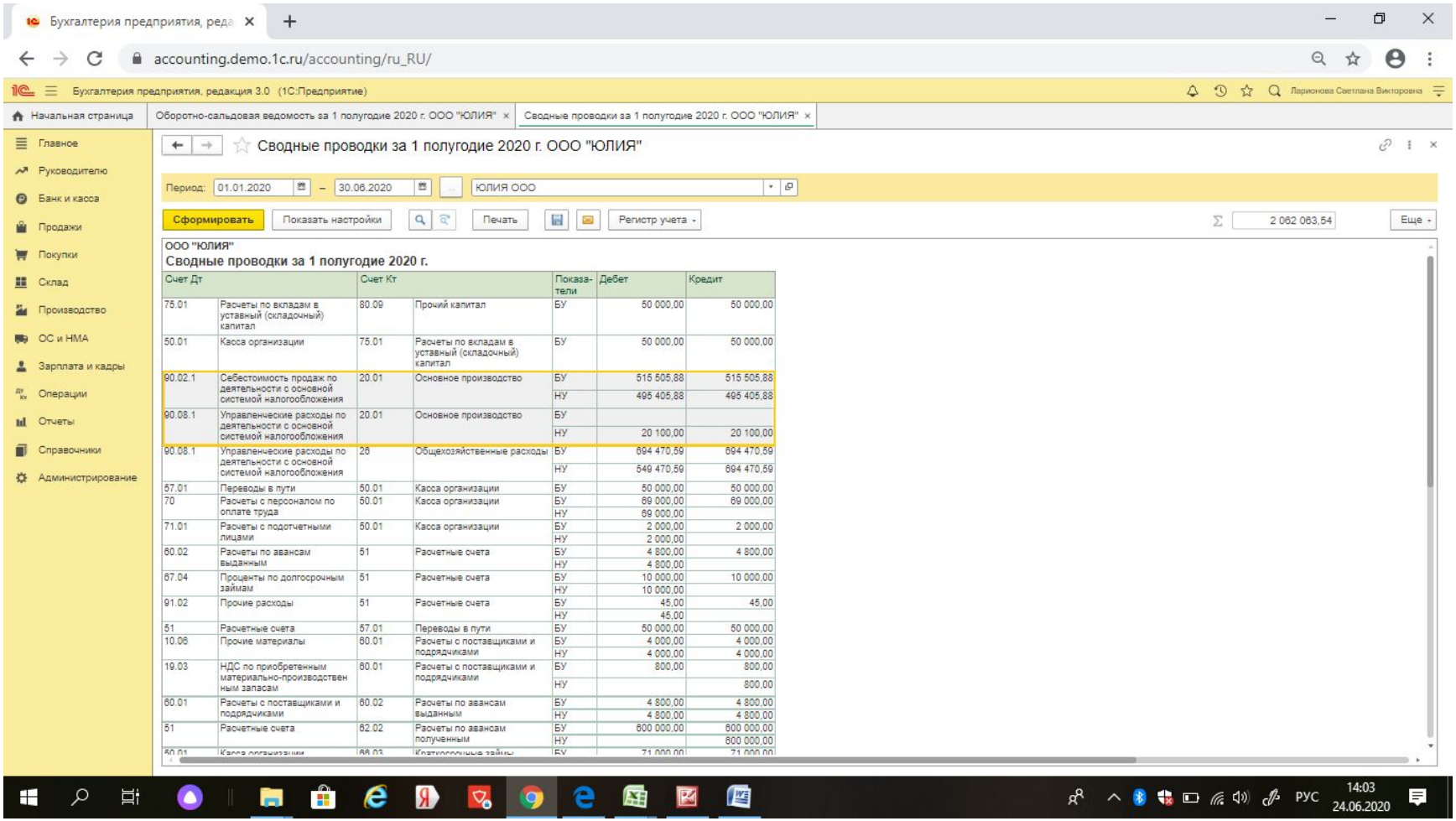

Бухгалтерия предприятия, реда
accounting.demo.1c.ru/accounting/ru_RU/
Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)
Ларионова Светлана Викторовна
Начальная страница
Оборотно-сальдовая ведомость за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Закрытие месяца
Анализ учета по налогу на прибыль за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Главное
Руководителю
Банк и касса
Продажи
Покупки
Склад
Производство
ОС и НМА
Зарплата и кадры
Операции
Отчеты
Справочники
Администрирование
Закрытие месяца
Июнь 2020
ЮЛИЯ ООО
Состояние: Выполнено
Выполнить закрытие месяца
Отменить закрытие месяца
Отчет о выполнении операций
Справки - расчеты
Перепроведение документов
1
Начисление зарплаты
Расчет НДС
Корректировка стоимости номенклатуры
2
Расчет долей списания косвенных расходов
3
Закрытие счетов 20, 23, 25, 26
Закрытие счета 44 "Издержки обращения"
Расчет резервов по сомнительным долгам
Расчет расходов, уменьшающих ЕНВД
4
Закрытие счетов 90, 91
Расчет налога на прибыль
Расчет ЕНВД
Операции изменены (9)
Регламентные операции
Выполнено: 12
Необходимо повторить: 0
Выполнено с ошибками: 0
Пропущено: 0
Не выполнено: 0
РУС
13:58
24.06.2020

Проверка:

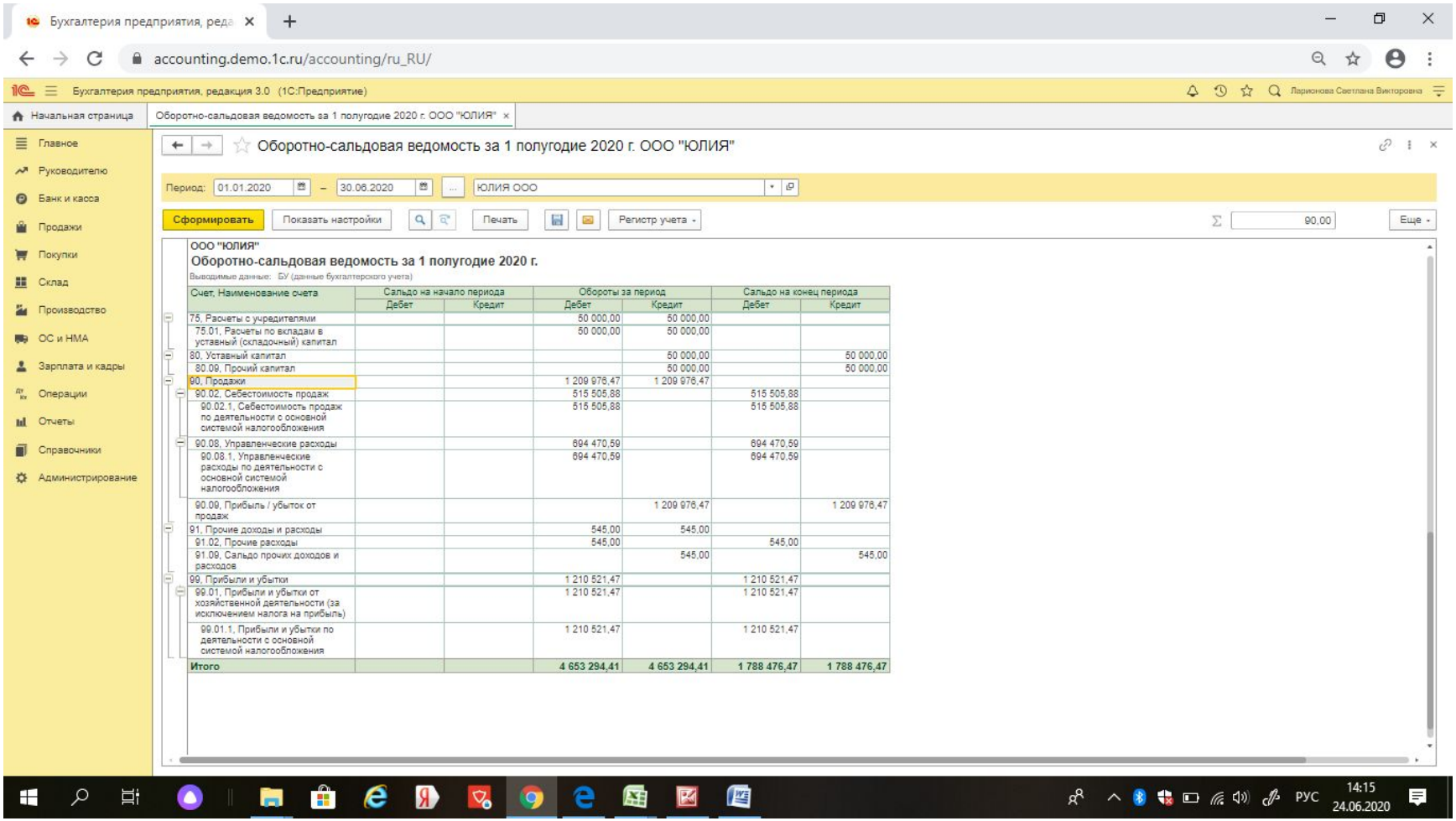
1. Обновляем данные Оборотно – сальдовой ведомости.
2. Экспресс-проверка.
3. Перепроводим регламентные операции Закрытия периода – все «зеленое»!
4. Анализ учета по налогу на прибыль.


Бухгалтерия предприятия, реда
accounting.demo.1c.ru/accounting/ru_RU/
Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)
Ларионова Светлана Викторовна
Начальная страница
Оборотно-сальдовая ведомость за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Закрытие месяца
Анализ учета по налогу на прибыль за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Главное
Руководителю
Банк и касса
Продажи
Покупки
Склад
Производство
ОС и НМА
Зарплата и кадры
Операции
Отчеты
Справочники
Администрирование
Анализ учета по налогу на прибыль за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Период: 01.01.2020 – 30.06.2020
ЮЛИЯ ООО
Печать
Доходы
Налог
Расходы
Стоимость активов
Активы
Производство
Транспортные расходы
Расходы по обычным видам деятельности
Косвенные расходы
Распределяемые расходы
Прочие расходы
(выберите интересующий раздел)
РУС
13:54
24.06.2020

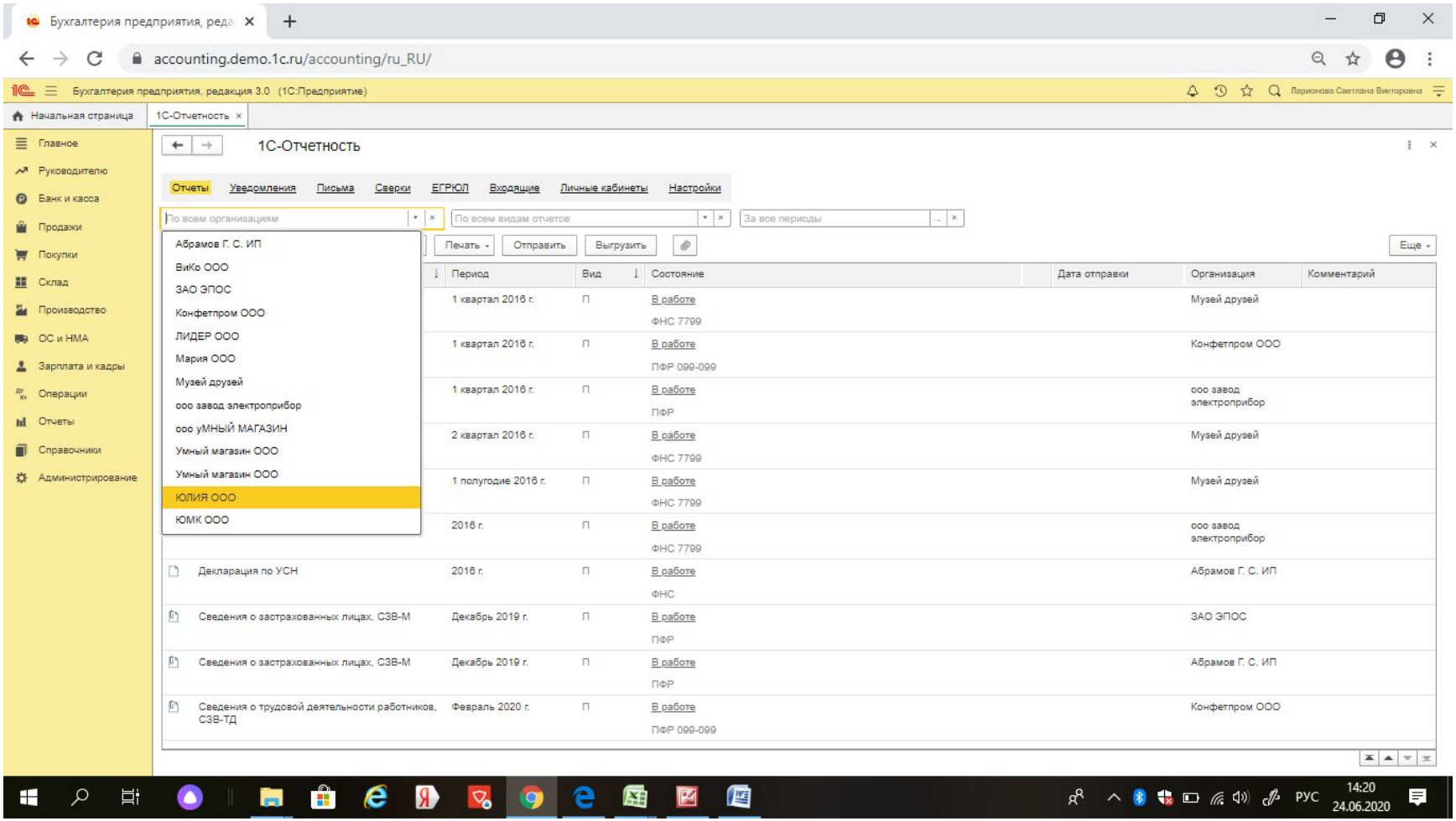

Бухгалтерия предприятия, реда
accounting.demo.1c.ru/accounting/ru_RU/
Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)
Ларионова Светлана Викторовна
Начальная страница
Оборотно-сальдовая ведомость за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Закрытие месяца
Анализ учета по налогу на прибыль за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Операции, введенные вручную
Главное
Руководителю
Банк и касса
Продажи
Покупки
Склад
Производство
ОС и НМА
Зарплата и кадры
Операции
Отчеты
Справочники
Администрирование
Анализ учета по налогу на прибыль за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Назад
Структура налоговой базы
Печать
за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Отличается сумма бухгалтерского и налогового учета
Расчет налога на прибыль
Налог на прибыль по данным НУ
-213 004
Налог на прибыль по данным БУ
-242 004
Налог на прибыль по данным БУ с учетом корректировки
-213 004
Корректировка (ОНО, ОНА, ПНР, ПНД)
-29 000
Расчет налога
20%
Доходы
Прибыль
-1 210 021
-145 000
-1 065 021
Расходы
1 210 021
145 000
1 065 021
РУС
14:01
24.06.2020



Счет Дт		Счет Кт		Показа-тели	Дебет	Кредит
75.01	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	80.09	Прочий капитал	БУ	50 000,00	50 000,00
50.01	Касса организации	75.01	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	БУ	50 000,00	50 000,00
90.02.1	Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения	20.01	Основное производство	БУ	515 505,88	515 505,88
				НУ	495 405,88	495 405,88
90.08.1	Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения	20.01	Основное производство	БУ		
				НУ	20 100,00	20 100,00
90.08.1	Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения	26	Общехозяйственные расходы	БУ	694 470,59	694 470,59
				НУ	549 470,59	694 470,59
57.01	Переводы в пути	50.01	Касса организации	БУ	50 000,00	50 000,00
70	Расчеты с персоналом по оплате труда	50.01	Касса организации	БУ	69 000,00	69 000,00
				НУ	69 000,00	
71.01	Расчеты с подотчетными лицами	50.01	Касса организации	БУ	2 000,00	2 000,00
				НУ	2 000,00	
60.02	Расчеты по авансам выданным	51	Расчетные счета	БУ	4 800,00	4 800,00
				НУ	4 800,00	
67.04	Проценты по долгосрочным займам	51	Расчетные счета	БУ	10 000,00	10 000,00
				НУ	10 000,00	
91.02	Прочие расходы	51	Расчетные счета	БУ	45,00	45,00
				НУ	45,00	
51	Расчетные счета	57.01	Переводы в пути	БУ	50 000,00	50 000,00
10.06	Прочие материалы	60.01	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	БУ	4 000,00	4 000,00
				НУ	4 000,00	4 000,00
19.03	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	60.01	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	БУ	800,00	800,00
				НУ		800,00
60.01	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	60.02	Расчеты по авансам выданным	БУ	4 800,00	4 800,00
				НУ	4 800,00	4 800,00
51	Расчетные счета	62.02	Расчеты по авансам полученным	БУ	600 000,00	600 000,00
				НУ		600 000,00
50.01	Касса организации	66.03	Краткосрочные займы	БУ	71 000,00	71 000,00


Бухгалтерия предприятия, реда
accounting.demo.1c.ru/accounting/ru_RU/
Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)
Ларионова Светлана Викторовна
Начальная страница
Оборотно-сальдовая ведомость за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Главное
Руководителю
Банк и касса
Продажи
Покупки
Склад
Производство
ОС и НМА
Зарплата и кадры
Операции
Отчеты
Справочники
Администрирование
Оборотно-сальдовая ведомость за 1 полугодие 2020 г. ООО "ЮЛИЯ"
Период: 01.01.2020 – 30.06.2020
ЮЛИЯ ООО
Сформировать
Показать настройки
Печать
Регистр учета
90,00
Еще
ООО "ЮЛИЯ"
Оборотно-сальдовая ведомость за 1 полугодие 2020 г.
Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)
Счет, Наименование счета
Сальдо на начало периода
Обороты за период
Сальдо на конец периода
Дебет
Кредит
75, Расчеты с учредителями 50 000,00 50 000,00
75.01, Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал 50 000,00 50 000,00
80, Уставный капитал 50 000,00 50 000,00
80.09, Прочий капитал 50 000,00 50 000,00
90, Продажи 1 209 976,47 1 209 976,47
90.02, Себестоимость продаж 515 505,88 515 505,88
90.02.1, Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения 515 505,88 515 505,88
90.08, Управленческие расходы 694 470,59 694 470,59
90.08.1, Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения 694 470,59 694 470,59
90.09, Прибыль / убыток от продаж 1 209 976,47 1 209 976,47
91, Прочие доходы и расходы 545,00 545,00
91.02, Прочие расходы 545,00 545,00
91.09, Сальдо прочих доходов и расходов 545,00 545,00
99, Прибыли и убытки 1 210 521,47 1 210 521,47
99.01, Прибыли и убытки от хозяйственной деятельности (за исключением налога на прибыль) 1 210 521,47 1 210 521,47
99.01.1, Прибыли и убытки по деятельности с основной системой налогообложения 1 210 521,47 1 210 521,47
Итого 4 653 294,41 4 653 294,41 1 788 476,47 1 788 476,47
РУС
14:15
24.06.2020

Корректной и легкой отчетности!


Бухгалтерия предприятия, реда
accounting.demo.1c.ru/accounting/ru_RU/
Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С:Предприятие)
Ларионова Светлана Викторовна
Начальная страница
1С-Отчетность
Главное
Руководителю
Банк и касса
Продажи
Покупки
Склад
Производство
ОС и НМА
Зарплата и кадры
Операции
Отчеты
Справочники
Администрирование
1С-Отчетность
Отчеты
Уведомления
Письма
Сверки
ЕГРЮЛ
Входящие
Личные кабинеты
Настройки
По всем организациям
По всем видам отчетов
За все периоды
Печать
Отправить
Выгрузить
Еще
Абрамов Г. С. ИП
ВиКо ООО
ЗАО ЭПОС
Конфетпром ООО
ЛИДЕР ООО
Мария ООО
Музей друзей
ооо завод электроприбор
ооо уМНЫЙ МАГАЗИН
Умный магазин ООО
Умный магазин ООО
ЮЛИЯ ООО
ЮМК ООО
Период
Вид
Состояние
Дата отправки
Организация
Комментарий
1 квартал 2016 г. П В работе ФНС 7799 Музей друзей
1 квартал 2016 г. П В работе ПФР 099-099 Конфетпром ООО
1 квартал 2016 г. П В работе ПФР ооо завод электроприбор
2 квартал 2016 г. П В работе ФНС 7799 Музей друзей
1 полугодие 2016 г. П В работе ФНС 7799 Музей друзей
2016 г. П В работе ФНС 7799 ооо завод электроприбор
Декларация по УСН 2016 г. П В работе ФНС Абрамов Г. С. ИП
Сведения о застрахованных лицах, СЗВ-М Декабрь 2019 г. П В работе ПФР ЗАО ЭПОС
Сведения о застрахованных лицах, СЗВ-М Декабрь 2019 г. П В работе ПФР Абрамов Г. С. ИП
Сведения о трудовой деятельности работников, СЗВ-ТД Февраль 2020 г. П В работе ПФР 099-099 Конфетпром ООО
РУС
14:20
24.06.2020

Подарки всем!
или
Как учесть все льготы и субсидии в отчетности?

Татьяна Князева,

Член Института внутренних аудиторов,

Сертифицированный специалист по международным стандартам финансовой отчетности (ДипНРФ) и налогообложению в РФ (ДипНРФ)