

ООО «Служба налогоплательщика»

Руководство пользователя

программного комплекса
«Налогоплательщик Про»

Часть VI. Регламентные операции.
Внутренние отчёты. Ведение учёта по
упрощённым системам налогообложения.
МиниУчет

16.2.2024



При разработке Руководства выполнены базовые требования ЕСПД — ГОСТов серий 19 и 34, — а также Национального стандарта РФ ГОСТ Р 7.0.97-2016 «Система стандартов по информации, библиотечному и издательскому делу. Организационно-распорядительная документация. Требования к оформлению документов» (утв. Приказом Росстандарта от 14.05.2018 №244-ст).

Разработчик:

ООО «Служба налогоплательщика»

Сайт: <https://nalogypro.ru/>

Телефоны отдела продаж:	Техническая поддержка:	Техническая поддержка по разделу «Бухучёт»:
+7 (499) 136-12-47 +7 (499) 136-33-45 1361247@nalogypro.ru	+7 (499) 136-33-50 info@nalogypro.ru	+7 (903) 005-83-82

Состав Руководства

Часть	Наименование
I	Установка и регистрация. Базовые настройки и справочники
II	Учётная политика. Рабочий План счетов, настройка типовых операций. Ввод начальных остатков
III	Движение денежных средств. Расчёты через системы Банк-Клиент
IV	Товаросопроводительные операции и документы. Основные средства и НМА. Подготовка данных для Декларации по НДС
V	Учёт кадров. Оплата труда. Справки и карточки
VI	Регламентные операции. Внутренние отчёты. Ведение учёта по упрощённым системам налогообложения. МиниУчёт.
VII	Внешние отчёты: декларации, расчёты, справки и сервисы
VIII	Администрирование базы данных. Пользовательские сервисы, проверки и бланки. Электронный документооборот
IX	Отраслевые решения: Комиссионная торговля. Отчётность ОФР, ТСЖ, СНТ, ГСК и пр.



Оглавление

1	Регламентные операции	5
1.1	Закрытие счетов.....	6
1.2	Списание расходов будущих периодов.....	8
1.3	Расчёт себестоимости по «Средней цене» и по методу FIFO.....	9
2	Внутренние отчёты и их печать	11
2.1	Оборотно-сальдовая и сводная ведомость по субсчетам в разрезе контрагентов	13
2.1.1	Оборотно-сальдовая ведомость	13
2.1.2	Сводная оборотно-сальдовая ведомость по всем субсчетам.....	14
2.2	Отчёты по счетам аналитического учёта	14
2.2.1	Аналитическая оборотно-сальдовая ведомость	14
2.2.2	Аналитическая карточка	15
2.2.3	Анализ счёта.....	16
2.3	Отчёты по счетам и проводкам.....	17
2.3.1	Карточка счёта	17
2.3.2	Отчёт по проводкам.....	17
2.3.3	Обороты по счетам.....	17
2.4	Обороты по выполненным / полученным услугам.....	18
2.5	Главная книга и Журналы-ордера по счетам	19
2.6	Экспресс-справка	20
2.6.1	Динамика движения денежных средств	20
3	МиниУчёт. Специальные режимы налогообложения (УСН / ЕСХН, Патент).....	22
3.1	Общие положения. Навигация.....	22
3.2	Особенности некоторых форм	24
3.2.1	Кассовые ордера и выплата ими зарплаты	24
3.2.2	Книга учёта доходов и расходов.....	28
3.3	Настройки при ведении учёта на спецрежимах налогообложения (УСН / ЕСХН, Патент)	30
3.3.1	Настройки типовых операций и параметров для спецрежимов при их совмещении. Учёт при формировании КУДиР	30
3.3.2	Статьи доходов и статьи расходов.....	32
3.3.3	Отражение результатов хозяйственной операции в учёте.....	33
3.4	Сервисы при ведении учёта на спецрежимах налогообложения: регистрации, расчёты, регистры учёта операций	34



3.4.1	Групповое проведение документов для формирования КУДиР.....	34
3.4.2	Расчёт суммы налога (аванса) за период.....	36
3.4.3	Настройка авторасчёта показателей упрощённой бухгалтерской отчётности.....	36
3.5	УСН: Книга учёта доходов и расходов и проч.....	38
3.5.1	Книга учёта доходов и расходов (УСН) и Журнал записей	39
3.5.2	Формирование и печать квитанций по уплате налогов, штрафов, оплате услуг и проч. с двумерным штрих-кодом (QR-кодом)	40
3.6	Расчёт фиксированного платежа ИП «за себя», подготовка и печать квитанций (ПД) (с 2018 г.).....	41
3.7	Уведомление об исчисленных суммах налогов и взносов (с 2023 года).....	43

1 Регламентные операции

БухУчёт → Операции → Регламентные операции

Конечной целью проведения регламентных операций является выявление финансовых результатов деятельности предприятия за период.

Краткое описание содержания таких операций и последовательность ввода бухгалтерских записей в БД Системы описано в Приложении 1.

Процедура оформляется в ПК «Налогоплательщик ПРО» преимущественно в авто-режиме внесением записей в Журнал «Закрытие счетов» и в Журнал «Списание расходов будущих периодов». Интерфейс обоих Журналов идентичен друг другу.



Функционал «Бухгалтерская справка (ручная операция)» [БухУчёт → Документы] для проведения регламентных операций не предназначен. Основное его назначение – корректирующие (сторнирующие) проводки или введение в БД записей с описанием хозяйственных ситуаций, не описанных в Системе как типовые.

Создание списка регламентных операций и описание бухгалтерских проводок производится в группе «Прочие документы» – рис. 1-1.

Счет Дт	Аналитика Дт (по умолчанию)	Счет Кт	Аналитика Кт (по умолчанию)	Формула расчета
90.02		44	Все подразделения	ОБД("44")
90.02		20		ОБД("20")

Рисунок 1-1

Операция «Списание расходов будущих периодов» защищена от удаления из списка, но может редактироваться в части описания проводок.

Операция «Заккрытие счёта № __» редактируется как в своём наименовании, так и в части описания проводок.

Заккрытие счетов в конце периода производится как в авто-режиме, так и вручную – в зависимости от выбора типовой операции при формировании записи в том или ином из двух Журналов.

1.1 Заккрытие счетов

Заккрытие счетов производится в форме «Заккрытие месяца» выбором операции из ранее настроенного списка типовых операций – рис. 1-2.

Настройка типовой операции «Заккрытие счёта № __» сводится:

- к заполнению значений полей аналитик счетов, участвующих в проводках – при желании в последующем формировать регламентную операцию вручную;
- к проставлению галки во флаговом поле (рис. 1-3) – при настройке авто-заккрытия счетов.

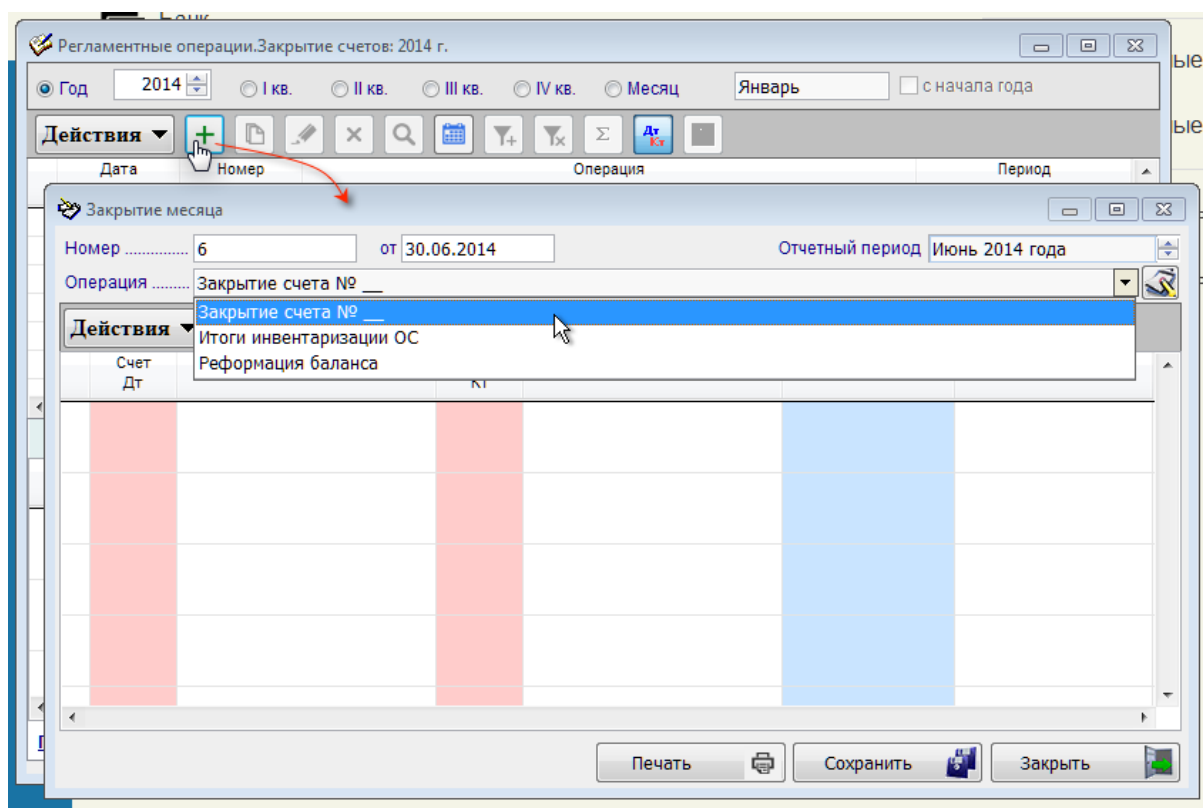


Рисунок 1-2

Рисунок 1-3

При авто-закрытии кредитуемого счёта сальдо на каждой из его аналитик будет перенесено в дебет счёта типовой проводки автоматически.

К примеру, если на счёте 20 на конец февраля было 15 000 рублей по аналитике «Прочие расходы» и сальдо в 100 000 рублей по аналитике «зарплата», то при закрытии месяца Система автоматически сгенерирует две проводки Дт 90.02 Кт 20 [статья расхода] на общую сумму в 115 000 рублей. Для этого в форме «Закрытие месяца» достаточно выбрать типовую операцию, обозначенную, например, «Закрытие счёта № 20», и кликнуть кнопку Сформировать проводки.



В типовой операции «Закрытие счёта № __» количество кредитуемых счетов не ограничено. Соответственно, при настройке операции её наименование может быть изменено, например, на «Закрытие счётов №№ 20, 44» и т. п. Или же операция может быть скопирована по количеству кредитуемых счетов.

В типовой операции «Закрытие счёта № __» количество кредитуемых счетов не ограничено. Соответственно, при настройке операции её наименование может быть изменено, например, на «Закрытие счётов №№ 20, 44» и т. п. Или же операция может быть скопирована по количеству кредитуемых счетов.

Пример группового списания затрат с кредита счета 20:

Рисунок 1-4

При настройке одной типовой операции вводится запрет на присутствие в одном групповом алгоритме проводок с дебетованием и одновременным кредитованием одного и того же счета.



Например, при настройке операции «Заккрытие счетов затрат» можно организовать две проводки – Дт 90 / Кт 44 и Дт 20 / Кт 23. Но в эту же групповую операцию нельзя одновременно ввести проводку Дт 90 / Кт 20.

Для закрытия счета 20 следует организовать ещё одну регламентную операцию, например, с названием «Заккрытие счета 20»

1.2 Списание расходов будущих периодов

Форма «Списание расходов будущих периодов» оснащена стандартным функционалом «Сформировать проводки» (рис. 1-5), который самостоятельно формирует бухгалтерские записи в случае не нулевого сальдо на соответствующем счёте (клик кнопки Сформировать проводки).

Счет Дт	Аналитика Дт	Счет Кт	Аналитика Кт	Сумма	Комментарий
90.07		97.09	Уборка Торгового зала	33 333.33	Списаны расходы будущих периодов

Рисунок 1-5

Автоформирование типовой операции происходит только при предварительном заполнении справочника «Расходы будущих периодов» (Справочники → Бухучет).

1.3 Расчёт себестоимости по «Средней цене» и по методу FIFO

В разделе «Операции» (меню *БухУчёт*) с помощью функционала «Регламентные операции (Расчёт себестоимости)» возможно проведение расчётов себестоимости МПЗ по методам «Средняя цена» и «FIFO».

В стартовом меню необходимо задать номер субсчёта, период расчёта и выбрать метод формирования фактической себестоимости реализованных товаров (выполненных работ или услуг).

Проставленный флаг в поле «Первичный документ» позволяет сформировать расчёт с указанием приходно-расходных документов за выбранный период.



При этом следует иметь в виду: если в Учётной политике предприятия указан метод «Средняя цена», то перерасчёт себестоимости придётся производить каждый раз при реализации даже одной товарной позиции.



Расчет себестоимости по счету 41.01 (за Август 2019 г.)

Счет 41.01 ... Товары на складах Расчет за Август 2019 года

Сформировать > Открыть первичный документ Поиск Печать Средняя FIFO ☒ Первичный документ

Позиция номенклатуры Первичный документ	Дата документа	Остаток на начало месяца (сумма количество)	Приход (поставки) за месяц (сумма количество цена)	Расход (реализация) за месяц (сумма количество цена)	Остаток на конец месяца (сумма количество)	Фактическая себестоимость (расчет)
Компьютер ASUS		1 366 900.00 72.000	275 200.00 16.000 ---	584 500.00 22.000 ---	1 057 600.00 66.000	18 660.23
Приходная накладная № 269	02.08.2019	---	275 200.00 16.000 17 200.00	---	---	---
Расходная накладная № 18	10.08.2019	---	---	50 000.00 2.000 25 000.00	---	---
Расходная накладная № 20	11.08.2019	---	---	76 500.00 3.000 25 500.00	---	---
Расходная накладная № 25	12.08.2019	---	---	134 000.00 5.000 26 800.00	---	---
Расходная накладная № 54	25.08.2019	---	---	324 000.00 12.000 27 000.00	---	---

Метод расчета: по средней себестоимости

По позициям номенклатуры, отмеченных знаком **×** расчет себестоимости производится не будет (отрицательное сальдо по сумме и/или по количеству)!!! Двойной клик мыши на записи номенклатурной позиции-показать расчет, на документе-открыть документ.

Рисунок 1-6

2 Внутренние отчёты и их печать

Внутренние отчёты (БухУчёт → Отчёты), как правило, не являются публичными; их потребители — это персонал и акционеры компании.

	Оборотно-сальдовая ведомость
	Аналитическая оборотно-сальдовая ведомость
	Сводная оборотно-сальдовая ведомость по всем субсчетам счета в разрезе контрагентов
	Аналитическая карточка
	Карточка счета
	Отчет по проводкам
	Обороты по счетам
	Акт инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности с контрагентами ^{NEW}
	Аналитический отчет о продажах
	Ведомость наличия и движения товарно-материальных ценностей за период ^{NEW}
	Обороты по выполненным/полученным услугам
	Журнал-ордер по счету (сводный)
	Журнал-ордер по счету (периодический)
	Главная книга по счету
	Анализ счета
	Экспресс-справка (Динамика движения денежных средств)
	Настройка печати отчетов
	Настройка авторасчета показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности (формы 1,2,3,4 и 6)
	Настройка авторасчета показателей упрощенной бухгалтерской отчетности

В ПК «Налогоплательщик» перечень внутренних отчётов (рис. 2-1) структурирован на девять групп.

Описание последнего функционала приводится в разделе 3 (см. [ниже](#)).

Ряд отчётов с информацией о товарооборотах и состоянии взаиморасчётов с контрагентами продублирован в меню БухУчет → Покупки-Продажи и описывается в Части IV Руководства.

Рисунок 2-1

После формирования внутренних отчётов их можно вывести на принтер кликом кнопки Печать.

Вид примера готового для передачи на принтер Отчёта по проводкам представлен на рис. 2-1а.

Дата	Документ Операция	Дебет		Кредит		Сумма
		Счет	Аналитика	Счет	Аналитика	
24.01.2020	Приходная накладная №256 от 24.01.2020 Поступление ТМЦ от поставщика	19.01	Кадров	60.01	Кадров	1 980.00
24.01.2020	Приходная накладная №256 от 24.01.2020 Поступление ТМЦ от поставщика	19.03	Кадров	60.01	Кадров	2 830.00
24.01.2020	Приходная накладная №256 от 24.01.2020 Поступление ТМЦ от поставщика	41.01	Комплект детской одежды Основной склад на Добролюбьевской	60.01	Кадров	19 800.00
24.01.2020	Приходная накладная №256 от 24.01.2020 Поступление ТМЦ от поставщика	41.01	Настольный органайзер Основной склад на Добролюбьевской	60.01	Кадров	10 150.00
24.01.2020	Приходная накладная №256 от 24.01.2020 Поступление ТМЦ от поставщика	41.01	Салфетки/протирки экранов ПК Основной склад на Добролюбьевской	60.01	Кадров	4 000.00
31.01.2020	Зарплата №1 от 31.01.2020 Начисление заработной платы	44	Все подразделения Оплата труда	70		315 120.45

Рисунок 2-1а

Далее кликом кнопки **Принтер** (на неё указывает стрелка на рисунке) отчёт отправляется Системой на печать.

Однако порой нет необходимости выводить на печать весь отчёт целиком, а достаточно вывести лишь его фрагмент. Для этого следует кликом кнопки закрытия системного окна формы отказаться от печати. После чего ПК «НП Про» выведет на экран всплывающее окно стартового меню фрагментарной печати (в примере, 11-страничного документа):

Параметры печати

номера страниц для печати в отчете - с 1 по 11

Печатаем страницы ...

Например - 3,5,7-10

Печать Отказ

Рисунок 2-1б

Номера выводимых на печать страниц задаются точно также, как и в MS World.

Если отчёт состоит из одной страницы, стартовое меню «Параметры печати» не предлагается.



Этот сервис фрагментарной печати документов Системы распространяется и на отчёты по спецрежимам налогообложения.

2.1 Оборотно-сальдовая и сводная ведомость по субсчетам в разрезе контрагентов

2.1.1 Оборотно-сальдовая ведомость

При формировании оборотно-сальдовой ведомости ПК производит расчёты оборотов по каждому регистру бухгалтерского учёта в итоговой форме, и, согласно настроенному фильтру периода, отображает все сальдо и обороты по каждому счёту Рабочего плана счетов.

На основании оборотной ведомости может быть составлен (или проверен) баланс на дату завершения установленного фильтром отчётного периода. Конечное сальдо по дебету (или кредиту) счетов, по сути, отражает собой величину валюты баланса.

Если входящее или исходящее сальдо на том или ином счёте (или субсчёте) не соответствует типу счёта, оно отображается шрифтом красного цвета с полужирным начертанием для синтетических счетов, и с обычным – для субсчетов, рис. 2-2.

Номер счета	именован	Тип	Нач. сальдо Дебет	Нач. сальдо Кредит	Оборот Дебет	Оборот Кредит	Кон. сальдо Дебет	Кон. сальдо Кредит
20	Основное	A	58 857.65			40 000.00	18 857.65	
41	Товары	A			999 968.12	1 000 000.00		31.88
41.01	Товары	A			999 968.12	1 000 000.00		31.88
43	Готовая	A	46 305.08		40 000.00		86 305.08	
68.02	Налог на	A/П			162 000.00	229 500.00		67 500.00
69	Расчеты	A/П			241 280.01	521 158.91		279 878.90

Рисунок 2-2

Оборотно-сальдовая ведомость: I квартал 2015 г.

Год: 2015, I кв., II кв., III кв., IV кв., Месяц: Январь, с начала года

Действия: Сформировать, Поиск, Печать, Экспорт

☒ Детализация по субсчетам

☒ Включить в отчет забалансовые счета

Изменения в настройках переформирования отчета не требуют.

☐ Развернуть сальдо активно-пассивных счетов

Изменение настройки требует переформирования отчета.

Ориентация листа при печати:

☒ Книжная

☐ Альбомная

Отчет, Настройка

Рисунок 2-3

Форма вывода информации регулируется на нижней закладке «Настройка» – рис. 2-3.

После изменения некоторых настроек следует нажать кнопку **Сформировать** (см. подсказки в секциях формы).

Реализована выгрузка отчёта в MS Excel кликом кнопки

2.1.2 Сводная оборотно-сальдовая ведомость по всем субсчетам

Эта ведомость отражает обороты по всем субсчетам выбранного синтетического счёта в разрезе контрагентов.

2.2 Отчёты по счетам аналитического учёта

По тем счетам, на которых в Рабочем Плане счетов был организован аналитический учёт, ПК предоставляет возможность получить отчёты по аналитическому счёту в целом, или по видам объектов аналитического учёта.

2.2.1 Аналитическая оборотно-сальдовая ведомость

Ведомость (пример – рис. 2-4) формируется по выбранному счёту; отчёт формируется в алфавитном порядке значений аналитики.

Перед началом формирования ведомости определяется период выборки данных. Далее, на нижней закладке «Настройка» выбираются значения стартовых параметров отчёта, то есть принимается решение:

- какие виды аналитического учёта следует выводить в него – соответственно, проставить или нет галки в двух флаговых полях секции «Виды аналитического учёта»;

Аналитическая ведомость по счету 10.01 (2012 г.)

Год: 2012 | I кв. | II кв. | III кв. | IV кв. | Месяц: Январь | с начала года

Действия: Сформировать | Печать

Счет: 10.01 | Сырье и материалы

Начальное сальдо: Дт 728.81 | Кт

Наименование	Дата	Номер	Корр. счет	Нач. сальдо Дебет	Нач. сальдо Кредит	Оборот Дебет	Оборот Кредит
Автомат						30.40	
Основной скл	16.01.2012	1	60.01			30.40	
Бетон							2 750.00
Основной скл	16.01.2012	3	90.02				2 750.00
Блок водогазовый							7.77
Основной скл	16.01.2012	3	90.02				7.77
Вагонка						1 120 000.00	18 000.00
Основной скл	16.01.2012	1	60.01			1 120 000.00	18 000.00

Оборот за период: Дт 1 120 030.40 | Кт 21 457.77

Конечное сальдо: Дт 1 099 301.44 | Кт

Отчет | Настройка

Рисунок 2-4

- в какой последовательности будет выводиться аналитическая информация (кликом по двойной стрелке);

- производить ли при этом отбор данных по значению аналитики; если выбрать «да», то потребуется дополнительно выбрать значение из справочника «Склады» или из справочника «Номенклатура»;
- выводить ли в отчёт количественные данные;
- производить ли детализацию данных по документам;
- отображать ли для активно-пассивных счетов сальдо развёрнуто, по дебету и кредиту счёта?

2.2.2 Аналитическая карточка

Отчёт представляет собой оборотно-сальдовую ведомость по группам счетов, относящихся к тому или иному виду аналитического учёта.

Перед его формированием необходимо определиться:

- выбрать интервал дат подбора информации установкой переключателей (радиокнопок) в заголовке формы;
- выбрать из списка требуемый вид аналитического учёта, например, «Склады» – рис. 2-5.

Аналитическая карточка: Период не ограничен

Год: 2013 | I кв. | II кв. | III кв. | IV кв. | Месяц: Январь | с начала года

Действия: Сформировать | Печать

Вид аналитического учёта: Склады

Склады Счет	Нач. сальдо Дебет	Нач. сальдо Кредит	Оборот Дебет	Оборот Кредит	Кон. сальдо Дебет	Кон. сальдо Кредит
Основной склад	367 284.27				367 284.27	
10.06 Прочие ма	41 283.01				41 283.01	
41.01 Товары на	310 127.01				310 127.01	
41.04 Покупные	15 874.25				15 874.25	
ВСЕГО	367 284.27				367 284.27	

Отчет | Настройка | Счета

Рисунок 2-5

На нижней закладке «Настройка» (рис. 2-6) регулируется степень детализации

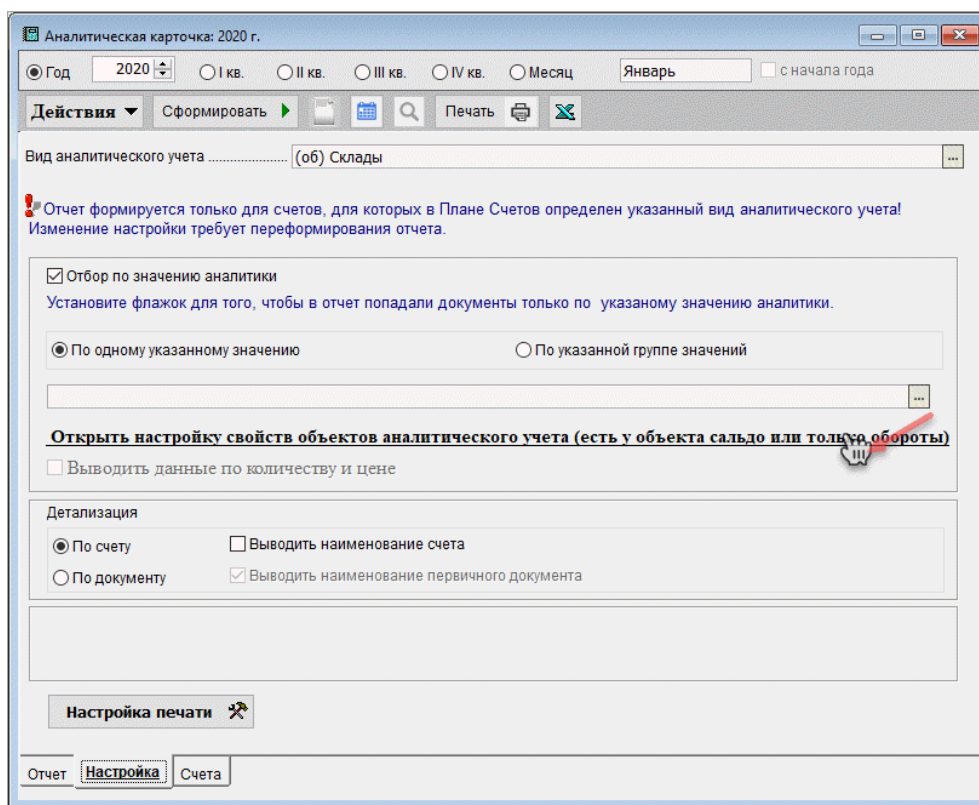


Рисунок 2-6

На нижней закладке «Счета» в отчёт отбирается список счетов.

Отчёт формируется только для счетов, на которых организован выбранный вид аналитического учёта. Например, если учёт на счёте 60 ведётся только в разрезе организаций-контрагентов, то при выборе опции «Договор» аналитическая карточка окажется пустой. Флаговым полем "Выводить данные по количеству" регулируется отражение в печатной форме кроме суммовых, также и данных количественного учёта движения ТМЦ.



Как в аналитическом отчёте, так и аналитической карточке по счетам с оборотной аналитикой, в настройках отчётов имеется возможность их формирования по сальдо, а не только по оборотам денег по таким счетам.

2.2.3 Анализ счёта

В отчёте производится группировка по корреспондирующим с выбранным счётом регистрам учёта в разрезе «Дата – Оборот по Дт – Оборот по Кт».

2.3 Отчёты по счетам и проводкам

2.3.1 Карточка счёта

При формировании карточки (рис. 2-7 – печатная форма) в подбор данных Системой выводится значение оборотов выбранного пользователем счёта в корреспонденции с иными счетами за выбранный период.

IT-технологии

Карточка счёта						
50.01 Касса организации (в рублях)						
Период: Период не ограничен						
Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)			Стр. 1/4			
Дата операции	Документ	Аналитика	Корр. счёт	Оборот		Текущее сальдо
				Дебет	Кредит	
31.05.2013	РКО №15 от 31.05.2013 Выплата заработной платы	Оплата труда (выплата зарплаты)	70		1 740.00	Дт 97 937.00
31.05.2013	РКО №15 от 31.05.2013 Выплата заработной платы	Оплата труда (выплата зарплаты)	70		6 960.00	Дт 90 977.00

Рисунок 2-7

2.3.2 Отчёт по проводкам

По умолчанию в отчёт (фрагмент – рис. 2-8) выводится реестр бухгалтерских записей за отмеченный в настройках период с указанием наименования типовой операции.

Содержание выводимых данных конкретизируется на нижней закладке «Настройка».

Отчет по проводкам (2013 г.)						
Год 2013		I кв. II кв. III кв. IV кв. Месяц Январь с начала года				
Действия		Сформировать Печать				
Дата	Документ Операция	Дебет	Аналитика Дт	Кредит	Аналитика Кт	Сумма
31.01.2013	ПП налог/взнос №35 от 31.01.2013	68.01	Налог (взносы): начислено / уплачено	51	Перечисление налогов и сборов СБ РФ Стромынское отд.5281	37 671.00
31.05.2013	РКО №15 от 31.05.2013 Выплата	70		50.01	Оплата труда (выплата зарплаты)	6 960.00
31.05.2013	РКО №17 от 31.05.2013 Выплата	70		50.01	Оплата труда (выплата зарплаты)	397.40
31.05.2013	РКО №18 от 31.05.2013	70		50.01	Оплата труда (выплата зарплаты)	1 740.00

Рисунок 2-8

2.3.3 Обороты по счетам

Отчёт формируется в разрезе счетов и аналитик; пример – рис. 2-9.

IT-технологии

Обороты по счетам

Период: 2013 г.

Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)

Стр. 1/8

Дата	Документ Операция	Дебет		Кредит		Сумма
		Счет	Аналитика	Счет	Аналитика	
08.01.2013	Поступление ОС №1 от 08.01.2013 Ввод в эксплуатацию	01.01		08.04	ПК Intel Основной склад	30 000.00
		01.01	Основные средства в организации	08.04	Приобретение объектов основных средств	30 000.00
05.12.2013	Авансовый отчет №2 от 05.12.2013 Хозрасходы	10.06	Чистящие салфетки Основной склад	71.01	Бупиков Валерий Владимирович	199.00
		10.06	Прочие материалы	71.01	Расчеты с подотчетными лицами	199.00
31.12.2013	Списание РБП №45 от 31.12.2013 Списание расходов бухгалтерских	20	Помещение офиса закупок Прочие расходы	97.09	Озеленение	701.75

Рисунок 2-9

На закладке «Настройка» можно изменить стартовые параметры формирования отчёта, указав нужно ли:

- производить отбор по вводимому счёту;
- выводить данные по количеству;
- производить детализацию по документам.

Реализована возможность экспорта отчёта в .xls-формате.

2.4 Обороты по выполненным / полученным услугам

Обороты по выполненным/полученным услугам: 2012 г.

Год: 2012 | I кв. | II кв. | III кв. | IV кв. | Месяц: Январь | с начала года

Действия: Сформировать | Печать

☒ Группировать по

☐ Наименованию работ (услуг)

☐ Организации (контрагенту)

☒ Периоду | По дням

Установите флажок для того, чтобы отчет был сгруппирован по установленному критерию с получением итоговых сумм.

☒ Отбор по значению аналитики

Услуга (работа): Аренда

Организация:

Установите флажок для того, чтобы в отчет попадали документы только по указанному значению аналитики.

Изменение настройки требует переформирования отчета.

☐ Выводить данные по количеству

Изменение настройки переформирования отчета не требует.

Отчет: Настройка

Стартовые параметры отчёта задаются отметкой флаговых полей и переключателей на нижней закладке «Настройка»:

Рисунок 2-10

Пример печатной формы:

IT-технологии

Услуги (работы) выполненные

Фильтр: Услуга (работа)=Аренда

Период: 2011 г.

Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)

Стр. 1/1

Наименование услуг (работ)	Дата	Номер	Сумма	в т.ч. НДС	Операция / Организация
Аренда	28.09.2011	13	537 425.10	81 980.10	Оказание услуг покупателю 215 УСМР
Итого за день			537 425.10	81 980.10	
Всего			537 425.10	81 980.10	

Составила _____ (Б. Синцова)
(подпись)

Рисунок 2-11

2.5 Главная книга и Журналы-ордера по счетам

В ПК «Налогоплательщик» используются три формы, которые могут быть затребованы как внутренними пользователями информации, так и внешними, к примеру, инспекторами ФНС – это «Журнал-ордер по счёту (сводный)», «Журнал-ордер (периодический)» и «Главная книга по счёту» (Главная книга представляет собой итоговый регистр журнально-ордерной формы счетоводства).

Для уяснения их отличий меж собой приводятся две формы: при старте этих отчётов был задан один и тот же период (2012 год) и один и тот же счёт 60.01 («Расчёты с поставщиками и подрядчиками»).

Период	Начальное сальдо Дт	Начальное сальдо Кт	Оборот Дебет	С кредита сч. 51	Оборот Кредит
16.01.2012		1 300 830.11			1 120 030.40
17.01.2012		2 420 860.51			677.00
21.06.2012		2 421 537.51	36 600.00	36 600.00	
Итого за период			36 600.00	36 600.00	1 120 707.40

Рисунок 2-12

Журнал-ордер по счету 60.01 (2012 г.)

Год: 2012, Кв.: I кв., Месяц: Январь, с начала года

Действия: Сформировать, Печать

Счет: 60.01, Расчеты с поставщиками и подрядчиками (реализация)

Группировка: по дням, Начальное сальдо: Дт: , Кт: 1 300 830.11

Корр. счет	Наименование	Нач. сальдо Дебет	Нач. сальдо Кредит	Оборот Дебет	Оборот Кредит	Кон. сальдо Дебет	Кон. сальдо Кредит
10.01	Сырье и материалы				1 120 030.40		
	Итого за		1 300 830.11		1 120 030.40		2 420 860.51
50.01	Касса организации				677.00		
	Итого за		2 420 860.51		677.00		2 421 537.51
51	Расчетные счета			36 600.00			
	Итого за		2 421 537.51	36 600.00			2 384 937.51

Оборот за период: Дт: 36 600.00, Кт: 1 120 707.40

Конечное сальдо: Дт: , Кт: 2 384 937.51

Отчет, Настройка

Рисунок 2-13

2.6 Экспресс-справка

Назначение отчетов этого типа – предоставлять руководству организации оперативную информацию по основным показателям деятельности предприятия практически в режиме online.

2.6.1 Динамика движения денежных средств

В подбор информации выводится сальдо по счетам, которые отмечены галками во флаговых полях на нижней закладке «Счета» – рис. 2-14:

Экспресс-справка для руководителя (главного бухгалтера)

Динамика движения денежных средств, по состоянию на: 13.12.2013

Отчет будет формироваться только для отмеченных счетов. Отметка (снятие) производится двойным кликом мыши или клавишей Enter.

При изменении состава счетов нажмите на кнопку "Перерасчет остатков".



Перерасчет остатков

<input checked="" type="checkbox"/>	50.01	Касса организации (в рублях)
<input type="checkbox"/>	50.02	Операционная касса
<input checked="" type="checkbox"/>	50.03	Денежные документы
<input checked="" type="checkbox"/>	51	Расчетные счета
<input type="checkbox"/>	52	Валютные счета

Отчет, Счета

Рисунок 2-14

При изменении настроек необходимо нажать кнопку Перерасчёт остатков.

Поле «по состоянию на» заполняется по умолчанию текущей датой; управление начальной датой отчёта осуществляется кнопками  .

В следующем поле задаётся шаг вывода отчёта в днях – по каждому дню (значение «1»), по каждому второму дню, начиная с установленной начальной даты (значение «2») и т. п.

При клике на столбец с данными за тот или иной день в нижней секции будет отображено сальдо на каждом из счетов учёта денежных средств.

Пример формы (нижняя закладка «Отчёт») представлен на рис. 2-15.

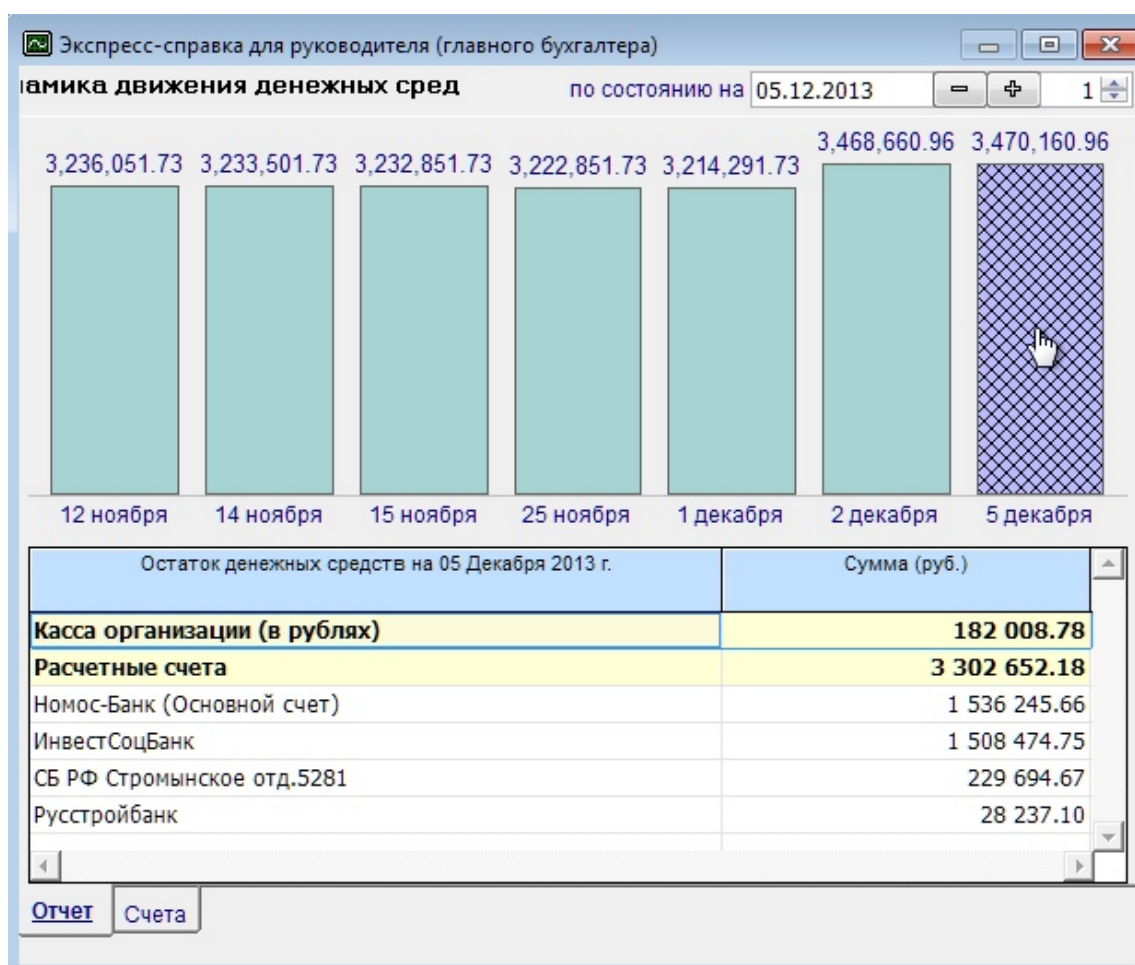


Рисунок 2-15



Разработка иных экспресс-отчётов находится в стадии разработки.

3 МиниУчёт. Специальные режимы налогообложения (УСН / ЕСХН, Патент)

3.1 Общие положения. Навигация

Дополнение ПК отдельным блоком меню *МиниУчёт*:

- предоставляет индивидуальным предпринимателям возможность ведения учёта в минимальном объёме и по упрощённой методике;
- обеспечивает в любой момент возможность экспорта в одной и той же программе данных из МиниУчёта в базу данных ведения бухгалтерского учёта в полном объёме.

Порядок настройки ПК «Налогоплательщик ПРО» при ведении ИП упрощённой системы налогообложения описан в п. 4.3 Части I Руководства.

Для уяснения порядка работы с формами этого меню в большинстве случаев достаточно ознакомиться с описанием подсистем ПК «Налогоплательщик ПРО» – см. содержание Частей I–VI Руководства.

Основным отличием форм ввода той или иной учётной информации в *МиниУчёте* является отсутствие в них блока ввода бухгалтерских проводок, или, при наличии в ряде форм такого блока, необязательность заполнения соответствующих полей.

В почти полной идентичности форм можно убедиться сравнением Журналов кассовых документов – рис. 3-1 (в бухгалтерском учёте) и рис. 3-2 (в МиниУчёте).

Соответственно, в настоящем разделе Руководства пользователя ПК «Налогоплательщик ПРО» описываются лишь особенности некоторых форм в меню МиниУчёт на примере двух форм: «Кассовые ордера» и «Книга учёта доходов и расходов».

Как в БухУчете, так и в МиниУчете реализована возможность отдельного формирования Книг учёта доходов и расходов, расчёта налога и формирования деклараций по налогу при совмещении разных налоговых режимов (УСН/ЕСХН, Патент) по нескольким направлениям деятельности организации.

Журнал кассовых документов: 2013 г.

☒ Год 2013
 ☐ I кв.
 ☐ II кв.
 ☐ III кв.
 ☐ IV кв.
 ☐ Месяц Январь
 ☐ с начал

Действия

Дата	Номер	Документ	Операция	Приход	Расход	От кого получено
31.05.2013	15	РКО	Выплата зараб		8 700.00	Аллегр
31.05.2013	16	РКО	Выплата зараб		6 032.00	Ант Е.А
31.05.2013	17	РКО	Выплата зараб		1 987.00	Гундаре
31.05.2013	18	РКО	Выплата зараб		8 700.00	Желдак
31.05.2013	19	РКО	Выплата зараб		5 655.00	Кирпич

Расходный кассовый ордер № 15 от 31.05.2013

Счет Дт	Аналитика Дт	Счет Кт	Аналитика Кт	Сумма Количество	Комментарий
70		50.01	Оплата труда (выплата зарплат)	1 740.00	
70		50.01	Оплата труда (выплата зарплат)	5 655.00	

[Проводки БУ](#)

Рисунок 3-1

Кассовые документы: 2013 г.

☒ Все документы
 ☐ Приходный кассовый ордер
 ☐ Расходный кассовый ордер

☒ Год 2013
 ☐ I кв.
 ☐ II кв.
 ☐ III кв.
 ☐ IV кв.
 ☐ Месяц Январь
 ☐ с начала года

Действия

 Отчет кассира

Дата	Номер	Документ	Основание (хозяйственная)	Приход	Расход	От кого получено
23.02.2013	200010	РКО	Выплата заработной		24 500.00	Ант Елена Але
23.02.2013	200011	РКО	Оплата поставщику		26 850.20	Мера ООО

Запись в Книгу Учета Доходов и Расходов

Признан ДОХОД в сумме 158855.00

Содержание операции

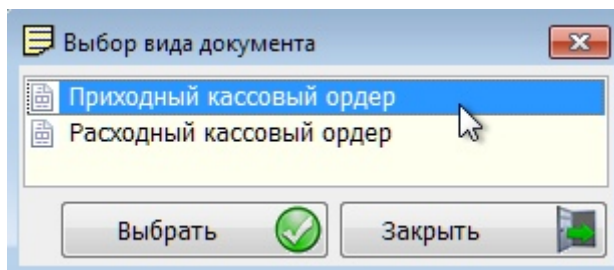
Приходный кассовый ордер: . .

Рисунок 3-2

3.2 Особенности некоторых форм

3.2.1 Кассовые ордера и выплата ими зарплаты

Журналов для отдельного отображения списков приходных (ПКО) и расходных кассовых ордеров (РКО) в МиниУчёте не ведётся: списки ордеров отображаются в едином Журнале кассовых документов.



Создание нового кассового документа производится непосредственно из формы «Кассовые документы», при этом Система запрашивает тип создаваемого ордера – рис. 3-3.

Рисунок 3-3

После позиционирования курсора на одном из двух типов ордеров следует нажать кнопку **Выбрать**. Общий вид формы ПКО представлен на рис. 3-4.

Рисунок 3-4

Заполнение поля «корреспондирующий счёт, субсчёт» ордера в секции «Дебет» (поля в секции «Кредит» – в РКО) может быть проигнорировано: в поле «корреспондирующий счёт может быть внесён любой из счетов в преднастроенном разработчиком ПО Рабочем Плане счетов бухучёта.

Эти поля не исключены из форм ПКО и РКО для *МиниУчёта* постольку, поскольку в Системе всегда воспроизводится в интерфейсе бланк, включающий в себя все поля

утверждённой формы. А отдельной формы ПКО (РКО) для упрощённой системы ведения учёта не существует.

Кнопка Автозаполнение появляется в интерфейсе только при проставленной галке флагового поля «Признать доход в сумме». При нажатии этой кнопки в поле «Содержание операции» переносятся (через точку) значения полей:

- наименование кассового документа;
- значение поля «Основание»;
- значение поля «Выдать» – наименование контрагента ФЛ или организации (см. рис. 3-5).

В РКО для автоподстановки номера документа Системой используются настройки «Реквизитов по умолчанию...» (Справочники → БухУчёт).

Дебет			Кредит	Сумма, руб. коп.	Код целевого назначения
код структурного подразделения	корреспондирующий счет, субсчет	код аналитического учета			
	70		50.01	24500.00	

Выдать Ант Елена Александровна

Основание Выплата заработной платы

Приложение X

Документ Паспорт 60 97 086768 выдан 28.08.1996 ОВД Пролетарского р-на г. Ростова-на-Дону

☐ В том числе НДС

Запись в Книгу Учета Доходов и Расходов

☒ Признать расход в сумме 24500.00

Содержание операции

Расходный кассовый ордер: Выплата заработной платы. Ант Елена Александровна.

Автозаполнение

Статья расхода Доходы ФЛ

Печать Сохранить Закрыть

Рисунок 3-5

Общие	Нумерация	Документы	Операции	Подписи
Платежное поручение	40	X		
Счет на оплату	3	X		
Приходный кассовый ордер	30	X		
Расходный кассовый ордер	55	X		
Авансовый отчет	3	X		
Акт сдачи-приемки	1	X		

Рисунок 3-6

Пример – рис. 3-6 – показывает, в частности, что следующему РКО Система присвоит по умолчанию № 56.

Дата документа – это текущая системная дата.

Значение поля «Статья дохода» выбирается из справочника, который может быть актуализирован в online-режиме (рис. 3-7 для ПКО):

Наименование	Код
Доходы ФЛ	
Расходы с поставщиками	

Текущая группа (папка)
УСН - Статьи расходов

Выбрать [checkmark] Закрыть [X]

Рисунок 3-7

Оформленный документ должен быть сохранён в базе данных Системы (кнопка Сохранить) и может затем быть распечатан (кнопка Печать – см. рис. 3-5).

После создания в примере одного ПКО и двух РКО Журнал «Кассовые документы» за 2013 год будет выглядеть так:

Кассовые документы: 2013 г.

☒ Все документы
 ☐ Приходный кассовый ордер
 ☐ Расходный кассовый ордер

Год: 2013
 ☐ I кв.
 ☐ II кв.
 ☐ III кв.
 ☐ IV кв.
 Месяц: Январь
 ☐ с начала года

Действия:
 Отчет кассира

Дата	Номер	Документ	Основание (хозяйственная)	Приход	Расход	От кого получено
22.02.2013	25	ПКО	Договор	158 855.00		ООО Аптека N
23.02.2013	200009	РКО	Выплата заработной		15 000.00	Бажинов Юрий
23.02.2013	200010	РКО	Выплата заработной		24 500.00	Ант Елена Але
23.02.2013	200011	РКО	Оплата поставщику		26 850.20	Мега ООО
13.12.2013	55	РКО	Выплата заработной		24 500.00	Ант Елена Але

Запись в Книгу Учета Доходов и Расходов

Признан РАСХОД в сумме 24500.00 В т.ч. НДС

Содержание операции

Расходный кассовый ордер: Выплата заработной платы. Ант Елена Александровна.

Рисунок 3-8

Непосредственно из интерфейса журнала «Кассовые документы» можно распечатать Кассовую книгу (нажать кнопку Отчёт кассира).

С помощью отдельного функционала можно сформировать пакет расходных ордеров по определённой ведомости на выплату заработной платы — рис. 3-8а:

Выплата зарплаты по ведомости расходными кассовыми ордерами

Период начисления: Март 2019 года
 Плат. ведомость: Плат. ведомость № 6 ЗРП

Значения для подстановки в расходный кассовый ордер

Основание: Выплата заработной платы

Нумеровать с №: 217
 Дата оформления документа: 07.07.2019

☒ Включать в документ паспортные данные сотрудника
 Корр. счет (Дебет): 70

Расходные кассовые ордера
Итого к выплате (6): 177 634.00

Фамилия И.О. сотрудника	Сумма	Расходный документ
<input checked="" type="checkbox"/> Заславская К.О.	18 096.00	Расходный кассовый ордер № 217 от 07.07.2019
<input checked="" type="checkbox"/> Иванов И.В.	54 782.00	Расходный кассовый ордер № 218 от 07.07.2019
<input checked="" type="checkbox"/> Коробова Н.А.	11 310.00	Расходный кассовый ордер № 219 от 07.07.2019
<input checked="" type="checkbox"/> Пафнунтова К.С.	22 620.00	Расходный кассовый ордер № 220 от 07.07.2019
<input checked="" type="checkbox"/> Самотейкина Э.З.	27 326.00	Расходный кассовый ордер № 221 от 07.07.2019
<input checked="" type="checkbox"/> Самохин А.В.	43 500.00	Расходный кассовый ордер № 222 от 07.07.2019

Отметка/Снятие отметки документов осуществляется клавишей ПРОБЕЛ (правая кнопка мыши - вызов меню для отметки/снятия с группы документов)

Сформировать
 Закрыть

Рисунок 3-8а

3.2.2 Книга учёта доходов и расходов

МиниУчет / БухУчет → Специальные режимы налогообложения (УСН / ЕСХН, Патент)

Пример отображения информации в «Журнале записей Книги учёта доходов и расходов» – рис. 3-9.

Тип записи	Дата признания	Документ регистратор	Операция	Сумма	в т.ч. НДС
Признан Доход	22.02.2013	Приходный кассовый ордер № 25 от 22.02.2013	Приходный кассовый ордер:	158 855.00	
Признан Расход	23.02.2013	Расходный кассовый ордер № 200009 от 23.02.2013	Расходный кассовый ордер: Выплата заработной платы. Бажинов Юрий Олегович.	15 000.00	
Признан Расход	23.02.2013	Расходный кассовый ордер № 200010 от 23.02.2013	Расходный кассовый ордер: Выплата заработной платы. Ант Елена Александровна.	24 500.00	

Рисунок 3-9

Непосредственно из интерфейса этой формы нажатием кнопки Сформировать Книгу может быть сформирована Книга учёта доходов и расходов, меню настроек вывода которой на печать представлено на рис. 3-10.

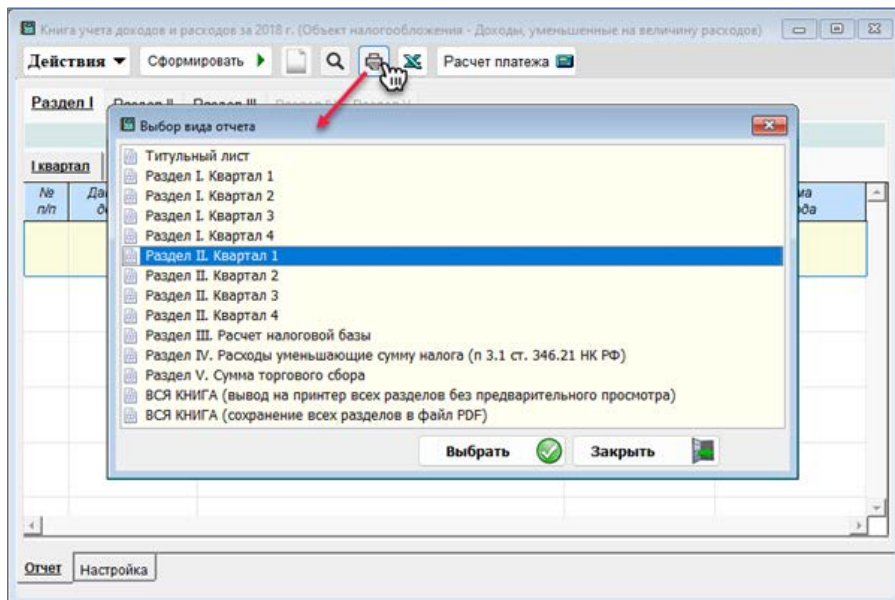


Рисунок 3-10

Курсором отмечается раздел, требуемый к выводу на печать; вывод на принтер или сохранение всего отчёта — последние две опции стартового меню.

Интерфейс формы «Книга учёта доходов и расходов» настраивается пользователем самостоятельно на нижней вкладке «Настройка» – рис. 3-11.

Рисунок 3-11



Любое изменение значений полей на вкладке «Настройки» требует переформирования Книги учёта доходов и расходов.

3.3 Настройки при ведении учёта на спецрежимах налогообложения (УСН / ЕСХН, Патент)

3.3.1 Настройки типовых операций и параметров для спецрежимов при их совмещении. Учёт при формировании КУДиР

БухУчёт → Операции → Типовые хозяйственные операции

Настройка описаний типовых хозяйственных операций по первичным документам производится в одноименной форме – рис. 3-13 (Общее описание порядка настройки типовых операций приводится в Части II Руководства).

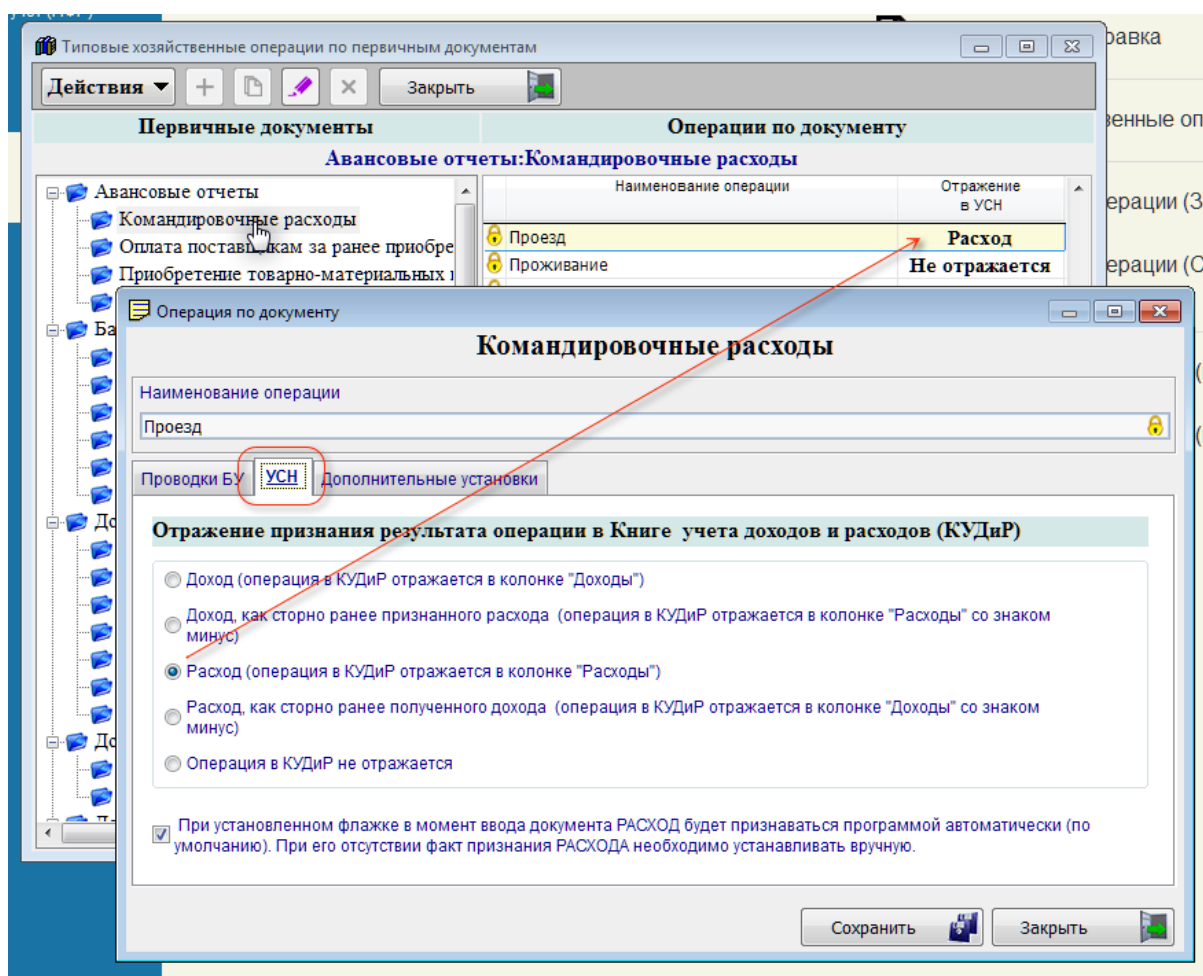


Рисунок 3-12



Преднастройки Разработчика могут не совпадать с правилами Учётной политики конкретного предприятия.

Важным обстоятельством настройки является установка порядка признания Системой доходов (или расходов) в момент создания нового документа: автоматически, или же будет необходимо каждый раз это делать вручную.

На странице «Дополнительные установки» определяется порядок отражения в списках выбора операций данного наименования операции. Если в каком-то периоде деятельности организации данная типовая операция не используется, то, отметив флаговое поле, ни одним из документов Системы данная операция впредь не будет предлагаться в соответственном списочном поле (комбобоксе).

Эти настройки могут быть произведены в специально созданной для УСН и полностью аналогичной по назначению форме: БухУчёт → Установка параметров для СпецРежимов.

Реализована возможность раздельного формирования Книг учёта доходов и расходов, расчёта налога и формирования деклараций по налогу при совмещении разных налоговых режимов (УСН/ЕСХН, Патент) по нескольким направлениям деятельности организации. Условием этого формирования служат настройки в форме «Установка параметров для СпецРежимов»:

Рис. 3-13а

При настройке, например, использования всех трёх режимов при формировании документов будет предлагаться выбор спецрежима для отнесения в учёт операций по выбранному виду спецрежима налогообложения доходов или же расходов из трёх.

Пример оформления приходного кассового ордера представлен на рис. 3-13b:

Рисунок 3-13b

3.3.2 Статьи доходов и статьи расходов

БухУчёт / МиниУчет → Специальные режимы налогообложения (УСН / ЕСХН, Патент)

Настройки обоих справочников производятся идентично: к корневому узлу формы привязываются объекты классификатора, формирующие список наименований видов доходов (или расходов).

Порядок привязки наименования операции к узлу классификатора является универсальным в Системе – необходимо воспользоваться кнопкой **Добавить** (F7).

На рис. 3-14 проиллюстрирован процесс редактирования свойств элемента справочника: введено ограничение – это наименование статьи использовать только в операциях прихода.

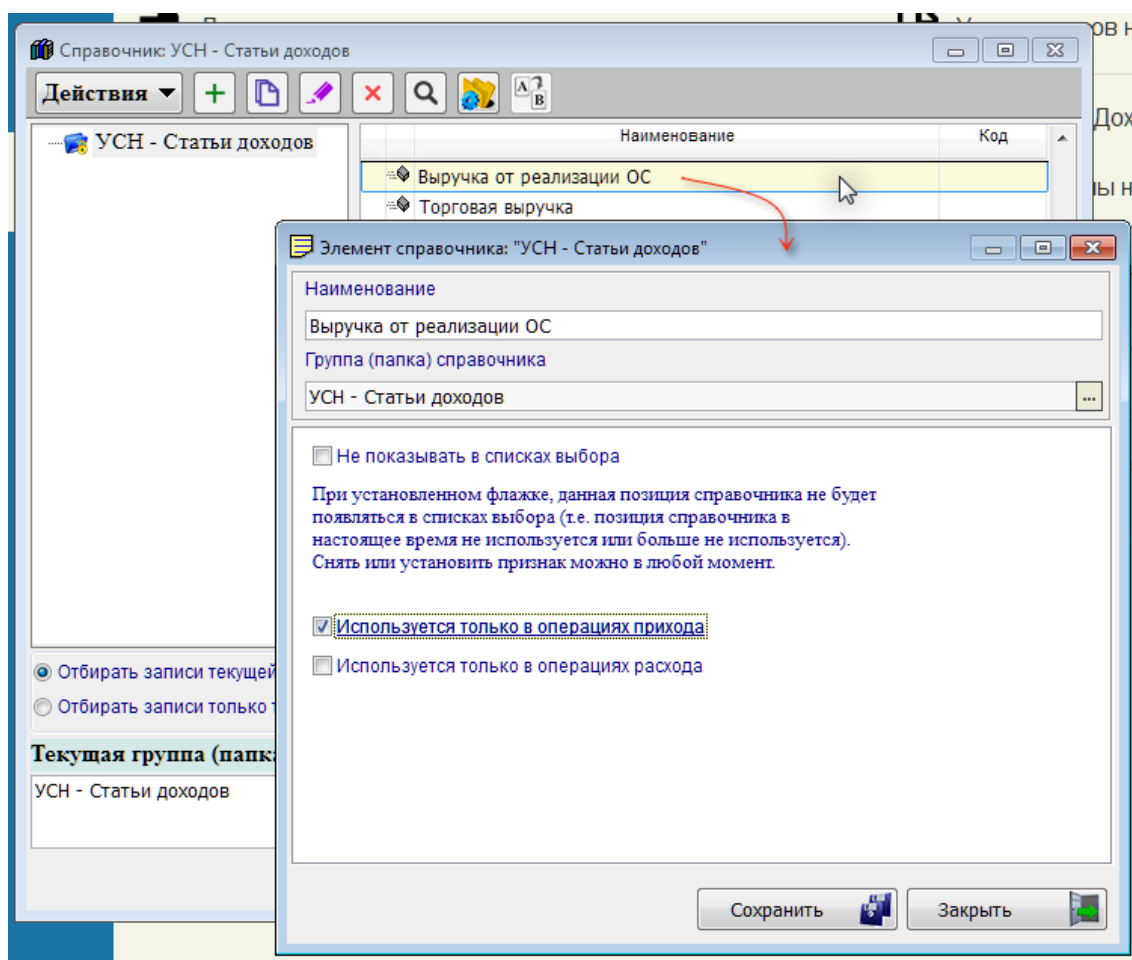


Рисунок 3-13

3.3.3 Отражение результатов хозяйственной операции в учёте

БухУчёт → Специальные режимы налогообложения (УСН / ЕСХН, Патент)

Этот сервис является аналогом функционала «Типовые хозяйственные операции» (см. выше). Отличие данной формы (рис. 3-15) заключается в отсутствии секции описания бухгалтерских проводок: на её месте размещена секция, копирующая меню настроек формы «Операции по документу» (УСН)

Совершенно безразлично в какой из двух форм производить настройки типовых операций УСН: всё, что настраивается или редактируется в одной форме автоматически тут же отображается в другой.

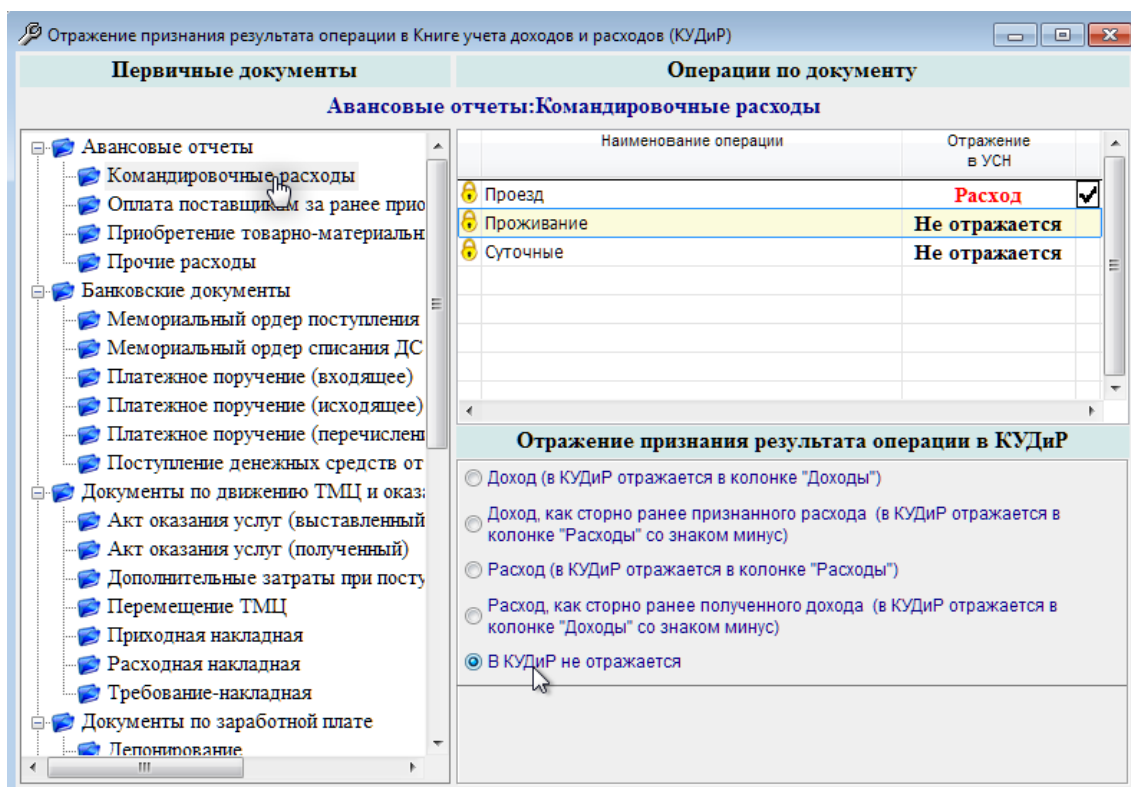


Рисунок 3-14

3.4 Сервисы при ведении учёта на спецрежимах налогообложения: регистрации, расчёты, регистры учёта операций

3.4.1 Групповое проведение документов для формирования КУДиР

БухУчёт / МиниУчет → Специальные режимы налогообложения (УСН / ЕСХН, Патент)

Функционал предназначен для пакетного ввода учётных записей в Книгу учёта доходов и расходов (КУДиР).

Список записей в секции «Способ сортировки документов» формируется после определения периода выборки документов (фильтр верхней панели) и отметки курсором вида первичного документа – пример рис. 3-16.

Включение в список группы какой-либо одной записи производится нажатием клавиши Пробел.

Групповая обработка документов для формирования записей в Книгу учета доходов и расходов

Год: 2012, I кв., II кв., III кв., IV кв., Месяц: Январь, с начала года

Вид первичного документа

- Приходный кассовый ордер
- Расходный кассовый ордер
- Акт оказания услуг (выставленный)
- Акт оказания услуг (полученный)
- Дополнительные затраты при поступлении
- Приходная накладная
- Расходная накладная
- Требование-накладная
- Мемориальный ордер поступления
- Мемориальный ордер списания ДС
- Платежное поручение (входящее)
- Платежное поручение (исходящее)

Способ сортировки документов

по дате и номеру документа (selected), по хозяйственной операции

Дата	Номер	Операция	Сумма	По правилам отражения в учете	Фактическое признание
17.01.2012	1	Возврат денежных с	677.00	Доход (стorno)	---
11.02.2012	19	Оплата от покупателя	1 000.00	Доход	---

Настроить Правила отражения результата хозяйственной операции в учете

Отметьте документы для перепроведения (формирования проводок, исходя из настроек типовых хозяйственных операций). Отметка/Снятие отметки документов осуществляется клавишей ПРОБЕЛ (правая кнопка мыши - вызов меню для отметки/снятия с группы документов).

Записи в Книге учета доходов и расходов

Тип записи	Содержание операции	Сумма	в т.ч. НДС
------------	---------------------	-------	------------

Выполнить, Заккрыть

Рисунок 3-15

Непосредственно из интерфейса формы можно изменить настройки типовых операций в части порядка отражения признания их результатов в КУДиР.

Групповая обработка документов для формирования записей в Книгу учета доходов и расходов

Год: 2012, I кв., II кв., III кв., IV кв., Месяц: Январь, с начала года

Вид первичного документа

- Приходный кассовый ордер
- Расходный кассовый ордер
- Акт оказания услуг (выставленный)
- Акт оказания услуг (полученный)
- Дополнительные затраты при поступлении
- Приходная накладная
- Расходная накладная
- Требование-накладная
- Мемориальный ордер поступления
- Мемориальный ордер списания ДС
- Платежное поручение (входящее)
- Платежное поручение (исходящее)

Способ сортировки документов

по дате и номеру документа (selected), по хозяйственной операции

Дата	Номер	Операция	Сумма	По правилам отражения в учете	Фактическое признание
17.01.2012	1	Возврат денежных с	677.00	Доход (стorno)	Признан
11.02.2012	19	Оплата от покупателя	1 000.00	Доход	Признан

Настроить Правила отражения результата хозяйственной операции в учете

Отметьте документы для перепроведения (формирования проводок, исходя из настроек типовых хозяйственных операций). Отметка/Снятие отметки документов осуществляется клавишей ПРОБЕЛ (правая кнопка мыши - вызов меню для отметки/снятия с группы документов).

Записи в Книге учета доходов и расходов

Тип записи	Содержание операции	Сумма	в т.ч. НДС
Признан Доход	Приходный кассовый ордер: Возврат денежных средств поставщиком Ильина Ирина Петровна. Возврат денежных средств поставщиком.	677.00	

Выполнить, Заккрыть

Рисунок 3-16

Сортировать записи можно как по датам создания документов, так и по типам хозяйственных операций (отметить соответствующую радиокнопку).

После клика кнопки **Выполнить** все доходы (в примере) оказываются признанными. Но в соответствии с настройками Системы в КУДиР будет перенесена только одна запись, которая в данной форме будет отображена при следующем сеансе работы с ней (рис. 3-17).

3.4.2 Расчёт суммы налога (аванса) за период

БухУчёт / МиниУчет → Специальные режимы налогообложения (УСН / ЕСХН, Патент)

Расчёт производится автоматически в момент запуска функционала после выбора значения в поле «Налоговый период» – рис. 3-18.

Показатели	Период			
	I квартал	полугодие	9 месяцев	год
Сумма полученных доходов	246 000	257 310	257 310	272 310
Сумма произведенных расходов	66 863	128 203	189 543	250 883
Сумма убытка, полученного в предыдущих налоговых периодах, уменьшающая налоговую базу				
Налоговая база	179 137	129 107	67 767	21 427
Сумма убытка текущего налогового периода				
Сумма исчисленного налога (аванса)	17 914	12 911	6 777	2 143
Сумма налога (аванса), подлежащая перечислению в бюджет	17 914			
Сумма минимального налога	X	X	X	2 723
Сумма к уменьшению исчисленного налога	X	X	X	6 777

Рисунок 3-17

На нижних закладках «Настройка» и «Платежи по налогу» отображаются все иные показатели, необходимые для формирования полной печатной формы (кнопка Печать расчёта).

3.4.3 Настройка авторасчёта показателей упрощённой бухгалтерской отчётности

БухУчёт → Отчёты

Организации – субъекты малого предпринимательства (СМП) формируют бухгалтерскую (финансовую) отчётность по особой (упрощённой) системе, частью которой является, в частности, бухгалтерский баланс, который включает показатели только по шести группам статей (без детализации показателей) как в активе, так и в пассиве отчёта.

Поскольку на разных предприятиях может быть установлена своя учётная политика и, соответственно, свой план счетов с разной глубиной аналитического учёта, алгоритм

формирования сумм как по строкам баланса, так и по строкам иных форм бухгалтерской отчётности может быть различен.

Для настройки авторасчёта сумм служит описываемый здесь сервис (форма – рис. 3-19).

Настройки авторасчета показателей бухгалтерской отчетности субъектов малого предпринимательства

Год: 2014 | I кв. | II кв. | III кв. | IV кв. | Месяц: Январь | с начала года

Ф1. Баланс | Ф2. Прибыль и убытки | Ф4. Движение | Ф6. Целевое использование | Помощь

Актив | Пассив

Наименование показателя	Код строки	Сумма
Материальные внеоборотные активы	1150	110 980.22
Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы	1170	
Запасы	1210	18 305.08
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 027 948.66
Финансовые и другие оборотные активы	1230	20 288.13
БАЛАНС (Актив)	1600	10 177 522.09

+ | ✎ | ✖

Сальдо, оборот и пр. функции счетов, участвующих в расчете показателя	Сумма
Сальдо конечное по Дт счета 50	146 948.66
Сальдо конечное по Дт счета 51	9 881 000.00
Сальдо конечное по Дт счета 52	0.00
Сальдо конечное по Дт счета 55	0.00
Сальдо конечное по Дт счета 57	0.00

Расчет | Ед. изм. руб. | Сохранить | Отказ

При

выборе периода и клике кнопки Расчёт:

Рисунок 3-18

- в секции «Наименование показателя» отображается итоги подсчёта сумм по каждому коду строки отчёта итогом по выбранному периоду;
- в нижней секции «Сальдо, оборот...» – суммы, формирующие итоговое сальдо по показателю, который выделен в верхней секции.



Сервис «Настройка авторасчёта показателей...» настроен предварительно Разработчиком для случая, когда пользователь не производит изменений в поставляемой версии Плана счетов.

На четырёх закладках формы предоставляется возможность индивидуальной настройки алгоритмов расчёта по каждому из 4-х видов внешней отчётности.

Для чего требуется:

- 1) выделить кликом показатель отчётной формы в одноименной секции;
- 2) в нижней секции определить перечень участвующих (алгебраически суммируемых) итогов расчётов: используются стандартные кнопки **Добавить**, **Редактировать** и **Удалить**;
- 3) для каждой строки нижней секции выбрать функцию расчёта (кликнуть по строке и выбрать списочное значение для двух полей – рис. 3-20);
- 4) сохранить настройки.

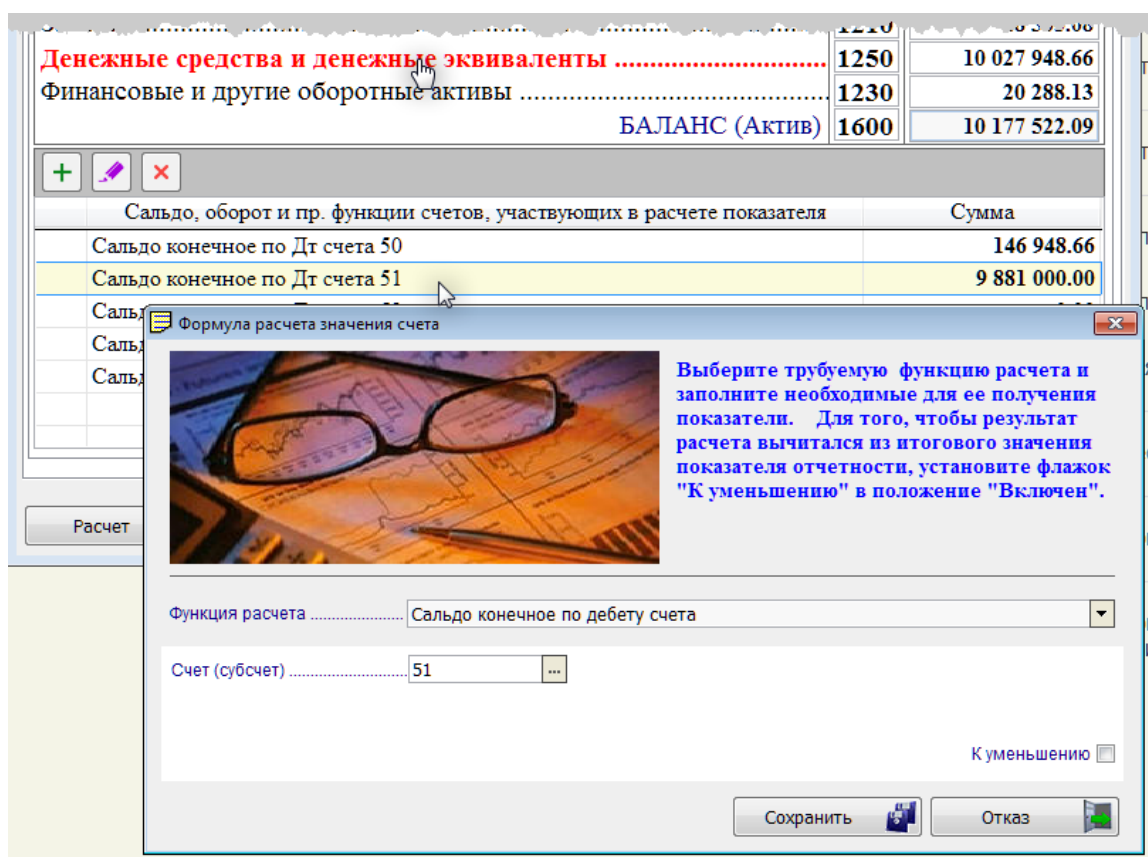


Рисунок 3-19

Выбранные функции расчёта используются при автозаполнении соответствующей формы бухгалтерской отчётности в разделе Отчётность, налоги и взносы → Декларации и расчёты (ФНС, ПФР, ФСС).

3.5 УСН: Книга учёта доходов и расходов и проч.

БухУчёт / МиниУчет → Специальные режимы налогообложения (УСН / ЕСХН, Патент)

3.5.1 Книга учёта доходов и расходов (УСН) и Журнал записей

В Книге учёта доходов и расходов (КУДиР) отображаются записи, денежные суммы по которым признаны для учёта в доход или в расход в соответствии с настройками типовых операций.

На нижней закладке формы (рис. 3-21) «Настройки», к примеру, при выборе режима налогообложения «УСНО <Доходы – Расходы>» можно произвести настройки формата вывода информации для титульного листа, а также для Разделов I-III и Раздела IV КУДиР.

№ п/п	Дата и номер документа	Содержание операции	Сумма дохода	Сумма расхода
1	06.02.2014 № 12	Платежное поручение: (Основной банковский счет gg) Поступление оплаты от покупателя. 1 СУ МСР-17.	45 000.00	
2	06.02.2014 № 1	Акт сдачи-приемки: Оказание услуг покупателю.	45 000.00	
Итого за I квартал			90 000.00	

Рисунок 3-20

Непосредственно из КУДиР можно перейти в форму «Расчёт суммы платежа по налогу»

Журнал записей Книги учёта доходов и расходов (рис. 3-22) содержит в себе реестр всех внесённых в БД хозяйственных записей. Объём отображаемого списка определяется настройками фильтра периода на верхней панели формы.

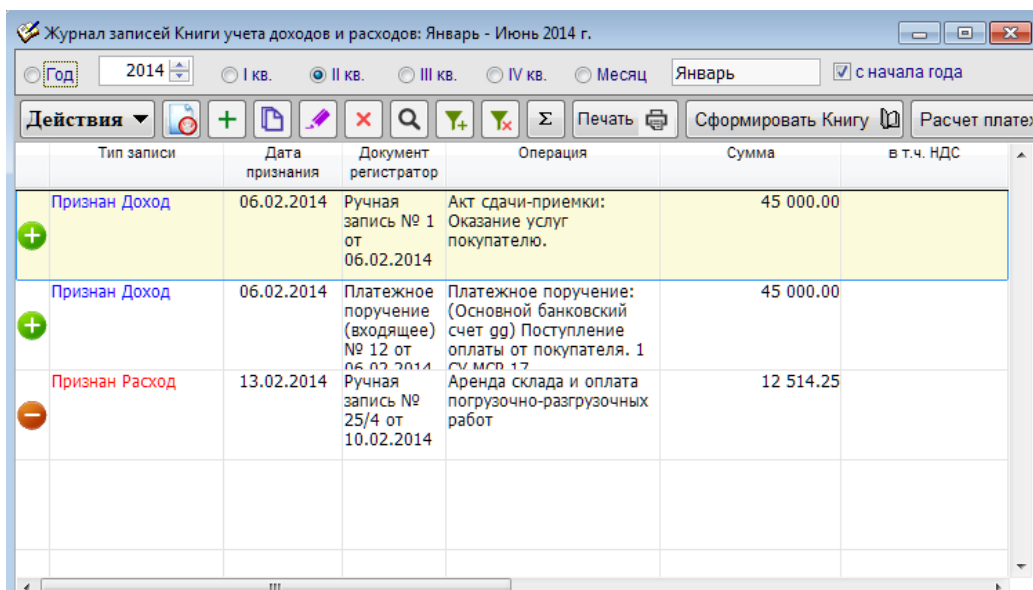


Рисунок 3-21

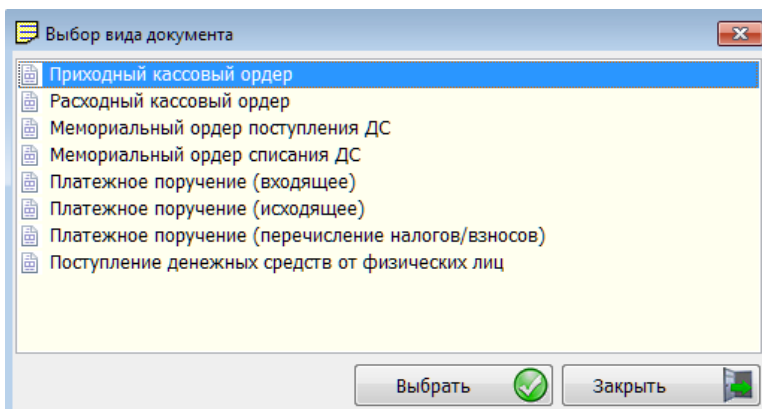


Рисунок 3-22

Непосредственно из интерфейса Журнала записей Книги учёта доходов и расходов можно сформировать любой из первичных документов (рис. 3-23), а также внести в БД запись в ручном режиме, нажав кнопку Добавить (ручная запись).

3.5.2 Формирование и печать квитанций по уплате налогов, штрафов, оплате услуг и проч. с двумерным штрих-кодом (QR-кодом)

Сервис разработан для формирования реквизитного состава QR-кода и квитанции об оплате налога и проч. Сервис предназначен, в основном, для СНТ, ГСК и лиц, не имеющих расчётного счёта в банке.

Стартовое меню представлено на рис. 3-24.

Формирование и печать квитанции на оплату

Формирование и печать квитанции на оплату с двумерным штрих-кодом (QR-code)

Сумма платежа **12500.00**

<input checked="" type="checkbox"/>	Наименование реквизита	Псевдоним реквизита	Значение реквизита
<input checked="" type="checkbox"/>	Расч. счет получателя платежа	PersonalAcc	
<input checked="" type="checkbox"/>	Наименование банка получателя платежа	BankName	ФИЛИАЛ БАНКА ВТБ (ПАО) В Г. СТАВРОПОЛЕ
<input checked="" type="checkbox"/>	БИК банка получателя платежа	BIC	040702788
<input checked="" type="checkbox"/>	Корр. счет получателя платежа	CorrespAcc	30101810100000000788
	ИНН получателя платежа	PayeeINN	4658978451
	КПП получателя платежа	KPP	
	ИНН плательщика	PayerINN	1234567894
	Фамилия плательщика	LastName	Иванов
	Имя плательщика	FirstName	Иван
	Отчество плательщика	MiddleName	Васильевич
	Адрес плательщика	PayerAddress	141206,Московская обл,Пушкинский р-н,Пушкино г.
	Вид документа удостоверяющего личность плател	PayerIdType	
	Номер документа удостоверяющего личность плат	PayerIdNum	
	Статус плательщика	DrawerStatus	

Форма диалога предназначена для формирования реквизитного состава QR-кода и квитанции об уплате нажатия правой кнопки мыши на текущей записи. Первые пять реквизитов являются обязательными и снять с

Скрыть колонку "Псевдоним реквизита" Поиск Печать Сохранить Закрыть

Рисунок 3-23

Первые пять реквизитов являются обязательными; снять с них отметку невозможно.

В правой колонке стартового меню находятся кнопки для перехода к внутрисистемным справочникам «Налогоплательщика ПРО».

3.6 Расчёт фиксированного платежа ИП «за себя», подготовка и печать квитанций (ПД) (с 2018 г.)

МиниУчет → Упрощённая система налогообложения

Установлены фиксированные суммы взносов, ежегодно индексируемые.

Расчет фиксированного платежа индивидуального предпринимателя (с 2018 г.)

Расчет | Оформление квитанций | Просмотр и печать | Справка

Налоговый (отчетный) период 2018 год

☒ Полный период (год) с 01.01.2018
☐ Неполный период по 31.12.2018

Для неполного периода: для ИП, зарегистрированных в отчетном году укажите дату регистрации (из свидетельства), для закрываемых ИП укажите дату ликвидации. День регистрации и/или ликвидации входят в расчет платежа.

Период **12 мес. (полный год)**

Размер взносов ИП в фонды (для расчета за полный период)

Фиксированный платеж в ПФ **26545**
Фиксированный платеж в ФОМС **5840**

Расчет платежа за период

Пенсионный фонд: (26545/12*12) **26 545.00**
Федеральный ФОМС: (5840/12*12) **5 840.00**

ИТОГО сумма платежа за налоговый (отчетный) период: 32 385.00

Заккрыть

Рисунок 3-24

Предварительный просмотр

ИЗВЕЩЕНИЕ

Инспекция Федеральной налоговой службы 27 Статус плательщика 09
(наименование плательщика) КПП 772701001
7727092173 ИФНС 27 46647000
ИНН налогового органа* (и его сокращенное наименование) (код ОКТМО)
40101810800000010041 в ОТДЕЛЕНИЕ 1 МОСКВА
(номер счета плательщика) (наименование банка)
БИК: 044583001 Кор./сч.:
Страховые взносы в фиксированном размере на выплату страховой части трудовой пенсии 18210202140061110160
(наименование платежа) (код бюджетной классификации)
Плательщик (Ф.И.О.) Иванов Иван Васильевич (ИП) 012-345-678901
Адрес плательщика: 141206, Московская обл., Пушкинский р-н, Пушкино
ИНН плательщика: 1234567894 № л/с плательщика 321845522
Сумма: 26545 руб. 00 коп. Статус 09
Плательщик (подпись): Дата: 20 г.

КАССИР

КВИТАНЦИЯ

Инспекция Федеральной налоговой службы 27 Статус плательщика 09
(наименование плательщика) КПП 772701001
7727092173 ИФНС 27 46647000
ИНН налогового органа* (и его сокращенное наименование) (код ОКТМО)
40101810800000010041 в ОТДЕЛЕНИЕ 1 МОСКВА
(номер счета плательщика) (наименование банка)
БИК: 044583001 Кор./сч.:
Страховые взносы в фиксированном размере на выплату страховой части трудовой пенсии 18210202140061110160
(наименование платежа) (код бюджетной классификации)
Плательщик (Ф.И.О.) Иванов Иван Васильевич (ИП) 012-345-678901
Адрес плательщика: 141206, Московская обл., Пушкинский р-н, Пушкино
ИНН плательщика: 1234567894 № л/с плательщика 321845522

Рисунок 3-25

Для оформления квитанции необходимо предварительно заполнить все реквизиты платежа на закладке «Оформление квитанции».

Предпечатный вид квитанции представлен на рис. 3-26.

3.7 Уведомление об исчисленных суммах налогов и взносов (с 2023 года)

МиниУчет → Документы → Уведомление об исчисленных суммах налогов и взносов

Для заполнения новой, введенной с 2023 года формы «Уведомления об исчисленных суммах налогов и взносов» необходимо по указанному пути перейти в Журнал Уведомлений, после чего оформить новую запись в нём. Электронная форма Уведомления выглядит аналогично форме в разделе «БухУчет» (см. Часть III, п. 9.3.2), с единственным отличием — отсутствие проводок.

Далее по пути — Отчётность, налоги и взносы → Отчётность (Декларации, расчёты, сообщения, уведомления, запросы и заявления) → Сообщения, уведомления, запросы и заявления — выбрать в перечне документов «Уведомление об исчисленных суммах налогов и сборов» (1110355), которое состоит из титульного листа и данных, импортируемых из учётной системы ПК НП Про с предварительным выбором опции МиниУчёт (отметить радиокнопку), а также иных стартовых опций.

После заполнения и проверки содержания формы (сервисы «Заполнить» и «Контроль»), сохранения Отчёта (сервис «Сохранить») в БД Системы на компьютере можно далее либо сохранить Уведомление на внешнем магнитном носителе, либо с ЭЦП отправить его по ТКС в ИФНС.