



ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ

ИНСТРУКЦИЯ ПОЛЬЗОВАТЕЛЯ

Оглавление

| | |
|--|----|
| Долгосрочные активы..... | 2 |
| Справочники..... | 2 |
| Группа активов..... | 2 |
| Аналитические подгруппы активов..... | 3 |
| Инвентарные карточки..... | 3 |
| Налоговые группы активов..... | 13 |
| Предельные нормы амортизации..... | 13 |
| Государственный классификатор основных фондов (КОФ)..... | 14 |
| Классификатор сроков службы и норм амортизации (КСС)..... | 15 |
| Производственный признак..... | 16 |
| Отрасли экономики..... | 16 |
| Элементы описания..... | 17 |
| Налоговые ставки..... | 17 |
| Документы..... | 18 |
| Приобретение долгосрочных активов..... | 18 |
| Безвозмездная передача долгосрочных активов между Государственными Учреждениями..... | 25 |
| Перевод долгосрочных активов, неверно отнесенных ранее на товарно-материальные запасы..... | 31 |
| Акт приемки-сдачи отремонтированных активов..... | 37 |
| Накладная на внутреннее перемещение долгосрочных активов..... | 40 |
| Списание долгосрочных активов..... | 42 |
| Реорганизация активов (разукрупнение\разделение)..... | 48 |
| Инвентаризационная (сличительная) опись долгосрочных активов..... | 49 |
| Акт по уточнению стоимости, износа, обесценения, дооценки..... | 53 |
| Изменение данных инвентарной карточки..... | 57 |
| Книга учета амортизации активов..... | 58 |
| Отчеты..... | 61 |
| Информация по долгосрочным активам..... | 61 |
| Список ведомостей..... | 62 |
| Формы отчетности..... | 63 |
| Пояснительная записка к финансовой отчетности отчетный..... | 65 |
| Справочная информация..... | 67 |

Долгосрочные активы.

Учет основных средств в системе Фаворит ведётся в разделе «Долгосрочные активы». Данный раздел содержит справочники, документы по поступлению активов, перемещению, списанию, отчёты и ведомости по всем видам движения долгосрочных активов.

Справочники.

Классификация основных средств – это группы основных средств, сходных с точки зрения своей природы и характера использования в деятельности предприятия. Основные средства делятся на группы и подгруппы.

Группа активов.

В этом справочнике прописаны группы, на которые разделены долгосрочных активы, согласно бухгалтерскому учету. Каждой группе соответствует счет учета актива, счет учета износа актива и счет резерва на обесценение.

! Справочник не заполняется пользователем. Используется в системе для учета и является информационным для бухгалтера. Справочник подвязан ко всем первичным документа системы.

02FX Группы активов (59)

Отдельная запись Список

Принадлежит группе: 234X Передачочные устройства

Код группы: 032 Отменить принадлежность группе

Наименование: Трансмиссии и трубопроводы

Код для инвентарного: 00

Вид актива: Долгосрочные активы

Особенности учета:

Счет учета основных: 2340 Передачочные устройства

Счет учета износа: 2391 Накопленная амортизация основных средств

Счет обесценения: 2392 Резерв на обесценение основных средств

02FX Группы активов (59)

Отдельная запись Список

| Код группвнеш ^ | Наименование | Источн | Счет учета | Корп.счет | |
|-----------------|--------------|--|------------|-----------|------------|
| 011 | 00 | Нежилые здания | 47 | 2321 | 2391 |
| 012 | 00 | Жилые здания | 47 | 2322 | 2391 |
| 013 | 00 | Земля | 47 | 2310 | ?????????? |
| 021 | 00 | Водокачки, стадионы, бассейны, дороги, мосты, памятники, ограждения па | 47 | 2330 | 2391 |
| 031 | 00 | Устройства электропередачи и связи | 47 | 2340 | 2391 |
| 032 | 00 | Трансмиссии и трубопроводы | 47 | 2340 | 2391 |
| 076 | 00 | Активы культурного наследия | 47 | 2381 | ?????????? |
| 077 | 00 | Библиотечные фонды | 47 | 2382 | ?????????? |
| 078 | 00 | Арендованные основные средства | 47 | 011* | 012* |
| 081 | 00 | Нежилые здания | 47 | 2510 | 2521 |
| 082 | 00 | Жилые здания | 47 | 2510 | 2521 |
| 083 | 00 | Земля | 47 | 2510 | ?????????? |
| 091 | 00 | Животные | 47 | 2610 | 2631 |
| 101 | 00 | Программное обеспечение | 47 | 2711 | 2721 |
| 102 | 00 | Авторские права | 47 | 2712 | 2721 |
| ... | ... | ... | ... | ... | ... |

Аналитические подгруппы активов

В этом справочнике прописаны подгруппы, на которые разделены долгосрочных активы, согласно бухгалтерскому учету.

! Справочник не заполняется пользователем. Используется в системе для учета и является информационным для бухгалтера. Справочник подвязан ко всем первичным документа системы.

| RB42 Аналитические подгруппы активов (125) | | | Отдельная з |
|--|-----------|---|-------------|
| Код | Наименова | Наименование на русском | |
| 01101 | | Нежилые здания | |
| 01201 | | Жилые здания | |
| 01301 | | Земли промышленности | |
| 01302 | | Земли сельхозугодий | |
| 01303 | | Земли населенных пунктов | |
| 01304 | | Прочая | |
| 02101 | | Водокачки | |
| 02102 | | Стадионы | |
| 02103 | | Мосты | |
| 02104 | | Дороги | |
| 02105 | | Памятники | |
| 02106 | | Ограждения парков, скверов | |
| 02107 | | Ограждения территорий | |
| 02108 | | Эстакады для слива нефтепродуктов | |
| 02109 | | Резервуары для хранения воды | |
| 02110 | | Резервуары для хранения нефтепродуктов | |
| 02111 | | Прочие резервуары | |
| 02112 | | Раздаточные устройства | |
| 02113 | | Распределительные устройства тяговых подстанций | |
| 02114 | | Распределительные устройства контактной сети | |
| 02115 | | Гидроколони | |
| 02116 | | Артизианские скважины | |
| 02117 | | Водонапорные башни | |
| 02118 | | Колодцы водозаборные | |
| 02119 | | Остальные сооружения | |
| 03101 | | Контактная сеть | |
| 03102 | | Воздушные линии электропередач (низковольтные) | |

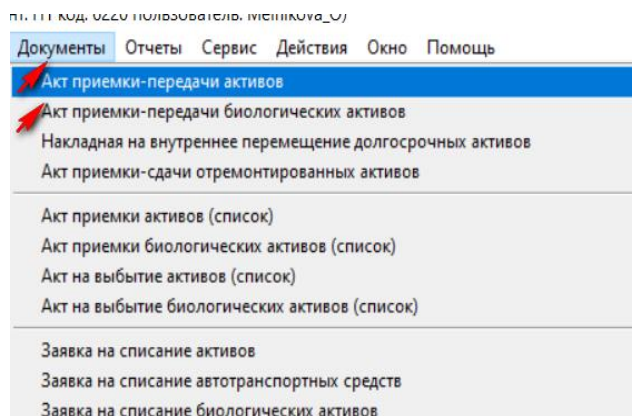
Инвентарные карточки.

Справочник «Инвентарные карточки» по долгосрочным активам создаются автоматически в момент сохранения документа, подтверждающего факт ввода в эксплуатацию основного средства («Акт приемки-передачи активов» или «Акт приемки активов (списком)»).

Перейти в инвентарную карточку, созданную на основное средство можно непосредственно через документ.

→ Для этого в «Акте приемки активов (списком)» либо в «Акте приемки-передачи активов», нужно вызвать контекстное меню правой стороной мыши, щелкнув по полю «Инвентарный» → Выбрать «Перейти в справочник».

В «Акте приемки-передачи активов».



FD01 Акт приемки-передачи активов (200)

Лицевая сторона формы

Акт приемки-передачи активов

| Учреждение | Номер документа | Дата расчета | Вид операции | Инвентарный | Подгруппа | Пр. признак | Сектор экономики |
|------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|-----------|-------------|------------------|
| 6220 | 00002 | 31.12.2020 | 00010 | 232101000001 | | | |

Подразделение сдатч МВЗ сдатчик Участок Бригада Подразделение получате МВЗ п

На основании приказа от 31.12.2020 № 298

Здание школы Модель, тип, марка

Назначение объекта

приняемого от Неопределен

Источник финансирования 1-за счет бюджетных средств, з/в ЕБК 261082015 Специфика 412

Основание перенесения Акт приема-передачи

| Код ГРК КОФ | Номер паспорта | Сумма износа | Сумма амортизации дооценки | Счет учета износа | Аналитика счета учета износа | Доп. п |
|-------------|----------------|---------------|----------------------------|-------------------|------------------------------|--------|
| 100000000 | | 12 350 831,00 | | 0,00 | 2391 | 0002 |

В Акте приемки активов (списком).

FD26 Акт приемки активов (список) (35)

Вид операции 11026 Приобретения ОС за счет средс

Акт приемки активов

Учреждение 6220 Коммунальное государственное

Сдатчик 14441 Республиканское государственн

На основании приказа (распоряжения) от 14.04.20

Список объектов

Сдал: 14.04.2021

Принял: 14.04.2021 0007 Носова Вера Се

| Инв. № | УИК | Наименование объекта |
|--------------|-----|----------------------|
| 237001001258 | | |
| 237001001259 | | |
| 237001001260 | | |
| 237001001261 | | |

Позиций 15

Гл. бухгалтер

Гл. бухгалте

Документы Отчеты Сервис Окно Помощь

- Акт приемки-передачи активов
- Акт приемки-передачи биологических активов
- Накладная на внутреннее перемещение долгосрочных активов
- Акт приемки-сдачи отремонтированных активов
- Акт приемки активов (список)**
- Акт приемки биологических активов (список)
- Акт на выбытие активов (список)
- Акт на выбытие биологических активов (список)

Так же можно просмотреть инвентарную карточку непосредственно из «Справочники» → «Инвентарные карточки» → Диапазон просмотра данных таблице, в поле «Инвентарный номер» вбиваем значение → ОК

RB47 Инвентарные карточки (2508)

Отдельная запись

Учреждение 6220 КГУ "Средняя многопрофильная школа №3

Инвентарный номер 232101000001

Наименование Здание школы Модель, тип, марка

Составные части актива

Содержание драгоценных материалов

Общая информация

Перенесения объект

Источник финансирования 1-за счет бю

УИК 622000000016 Штри

№ карточки группового учета

Назначение объекта

Поставщик

Завод-изготовитель

Дата изготовления 14.09.1963

Дата поступления 14.09.1963

Дата ввода в эксплуатацию 14.09.1963

Стоимость на момент приобретения

Карточку заполнил

Диапазон просмотра данных таблиц

| Реквизит | Кроме | Значение |
|------------------------|-------------------------------------|--------------|
| Учреждение | <input type="checkbox"/> | 6220 |
| Инвентарный номер | <input checked="" type="checkbox"/> | 232101000001 |
| Подразделение | <input type="checkbox"/> | |
| МВЗ | <input type="checkbox"/> | |
| УИК | <input type="checkbox"/> | |
| № объекта групп. учета | <input type="checkbox"/> | |
| Наименование объекта | <input type="checkbox"/> | |
| Группа | <input type="checkbox"/> | |

Ограничить выбор 0 записей

Сбросить все

Введите символьные значения и/или диапазоны и/или маски,разделенные запятыми. Например: НУРА*,ТОО_Н???,АОО*-ТОО*.

OK Отмена

Инвентарная карточка содержит несколько вкладок, в которые из первичных документов автоматически заполняется соответствующая информация.

1. «Общая информация» содержит исторические данные: дата изготовления, дата поступления, дата ввода в эксплуатацию, стоимость на момент приобретения, износ на момент приобретения, описание объекта.

2. «Перемещения объекта» накапливает все первичные документы, отработанные за весь период по основному средству в системе и информацию, содержащую в них. Сравнив поля между собой, можно определить, что именно меняли через первичный документ.

Так же двойным щелчком мыши по отдельной строке, можно провалиться в документ, на основании которого были внесены данные. Эта вкладка содержит наиболее полную информацию по каждому объекту.

| Дата изменен | Группа | Аналитическая подгруппа | ПодМВЗ | УчастБриг | Тип штрих | Штрих-ПроиСекст | Характер эксплуата | Счет | Статья | Доп.приж | Код налогов | Мет.-ответственное лицо | Подотчетно | Метод амортизации | Код ГКРК | КОФ | Код КС | Норма | Срок службы | Дата ок | Населенный пункт | Район | | | | | |
|--------------|--------|-------------------------|--------|----------------|-----------|-----------------|--------------------|------|--------|----------|-------------|-------------------------|---------------|-------------------|----------|-----|--------|-------------------|----------------------|------------|------------------|-------|------|------|---|-----------------|--------|
| 31.12.2020 | 011 | Нежилые здания | 01101 | Нежилые здания | 01 | 01 | 000 | 00 | EAN13 | 3 | 13 | 1 | 8 эксплуатаци | 7110 | 0000 | 000 | 0007 | Носова Вера Серге | равномерный (по норм | 1000000000 | Материальн | 011 | 7,00 | 0,00 | . | г.Усть-Каменого | 631000 |
| 01.08.2021 | 011 | Нежилые здания | 01101 | Нежилые здания | 01 | 01 | 000 | 00 | EAN13 | 3 | 13 | 1 | 8 эксплуатаци | 7110 | 0000 | 000 | 0007 | Носова Вера Серге | равномерный (по норм | 1000000000 | Материальн | 011 | 7,00 | 0,00 | . | г.Усть-Каменого | 631000 |

3. Во вкладке «Остатки и движения» содержится информация о Количестве, Первоначальной стоимости, накопленному износу, Налоговой стоимости, Налоговому износу, Дооценки, Износу дооценки, а также все записи в баланс (проводки), по датам создания.

RB47 Инвентарные карточки (2508)

Отдельная запись

Список

Учреждение: 6220 КГУ "Средняя многопрофильная школа №93" Инвентарный номер: 232101000001

Наименование: Здание школы Модель, тип, марка

Общая информация | Перечисления объекта | Остатки и движение | Без переоценки | Краткая характеристика | Информация о ремонтах | Составные части актива

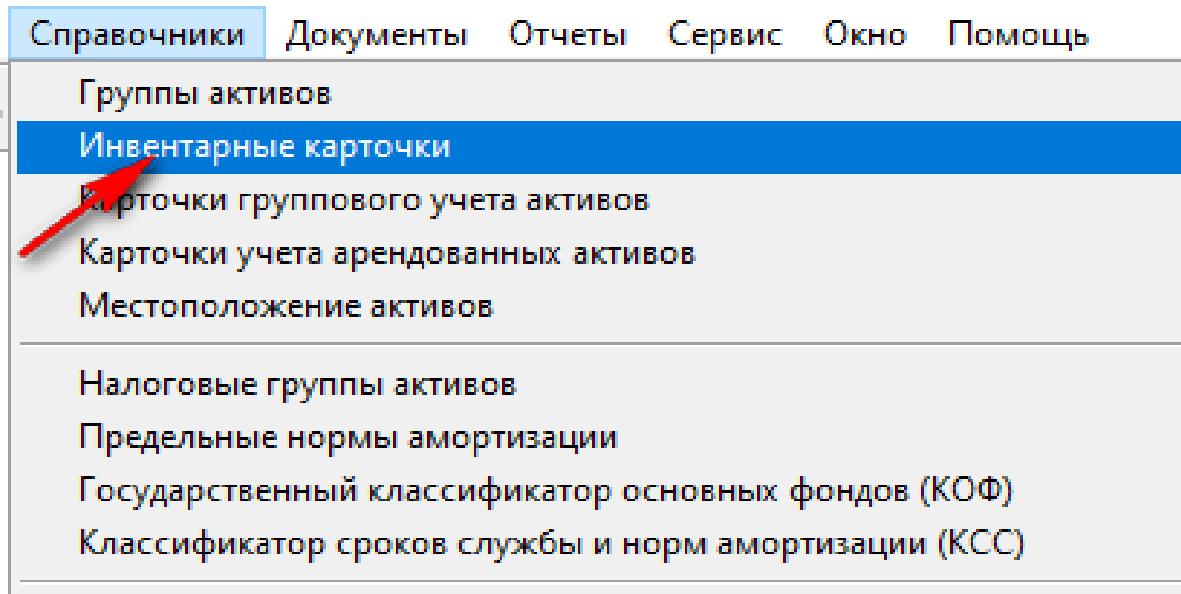
| Дата учета | Время создан | Документ | № документа | Количество | Стоимость | Накопленный износ | Обесценение | Ликвидационная стоимость | Налоговая стоимость | Налоговая износ | Сумма дооценки | Сумма амортизации | Сумма уценки |
|------------|--------------|------------------------|-------------|------------|---------------|-------------------|-------------|--------------------------|---------------------|-----------------|----------------|-------------------|--------------|
| 31.12.2020 | 21060208502 | Акт приеми-передачи | 00002 | 1,000 | 12 350 831,00 | 12 350 831,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 01.08.2021 | 21102816392 | Изменение данных инв | M124 | 0,000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15.08.2021 | 21102816401 | Акт приеми-сдачи | ср 1 | 0,000 | 13 657 586,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.08.2021 | 21102816465 | Книга учета амортизаци | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 151 715,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30.09.2021 | 21111610125 | Книга учета амортизаци | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 151 715,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.10.2021 | 21112211534 | Книга учета амортизаци | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 151 715,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30.11.2021 | 21122212340 | Книга учета амортизаци | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 151 715,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2021 | 22011221365 | Книга учета амортизаци | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 151 715,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.01.2022 | 22031016485 | Книга учета амортизаци | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 151 715,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28.02.2022 | 22031016500 | Книга учета амортизаци | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 151 715,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.03.2022 | 22031016505 | Книга учета амортизаци | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 151 715,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30.04.2022 | 22051123434 | Книга учета амортизаци | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 151 715,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.05.2022 | 22060223011 | Книга учета амортизаци | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 151 715,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30.06.2022 | 220709024 | Книга учета амортизаци | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 151 715,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.07.2022 | 22072816113 | Книга учета амортизаци | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 151 715,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.08.2022 | 22082412092 | Книга учета амортизаци | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 151 715,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30.09.2022 | 22100508240 | Книга учета амортизаци | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 151 715,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.10.2022 | 22120411234 | Книга учета амортизаци | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 151 715,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30.11.2022 | 22120411330 | Книга учета амортизаци | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 151 715,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2022 | 22121412381 | Книга учета амортизаци | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 151 715,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.01.2023 | 23022111370 | Книга учета амортизаци | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 151 715,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28.02.2023 | 23030113155 | Книга учета амортизаци | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 151 715,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.03.2023 | 23040317504 | Книга учета амортизаци | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 151 715,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30.04.2023 | 23050212370 | Книга учета амортизаци | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 151 715,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.05.2023 | 23060814283 | Книга учета амортизаци | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 151 715,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30.06.2023 | 23063013115 | Книга учета амортизаци | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 151 715,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.07.2023 | 23080214585 | Книга учета амортизаци | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 151 715,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Количество: 1,00 | Перво. стоимость: 26 008 417,04 | Налог. износ: 15 992 009,48 | Налог. стоимость: 0,00 | Дооценка: 0,00 | Износ дооценки: 0,00

Так же двойным щелчком мыши по отдельной строке, можно провалится в документ, на основании которого были внесены данные.

4. Во вкладку «Краткая характеристика» вносятся характеристики объекта, с детальными параметрами в описании.

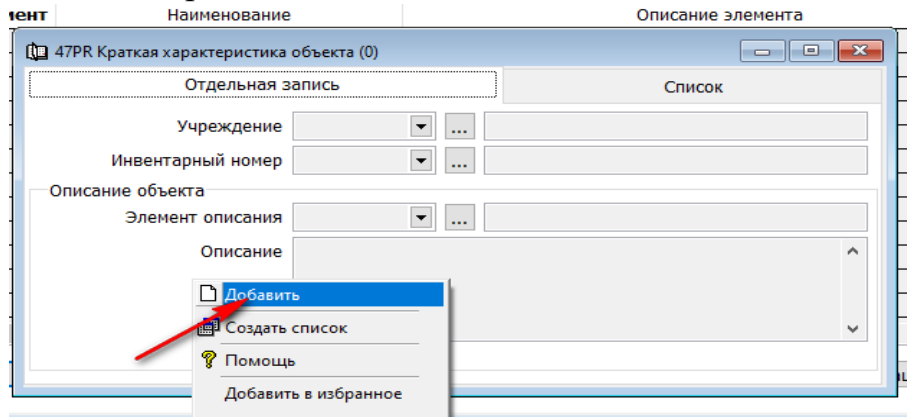
Для того что бы заполнить краткую характеристику по основному средству, мы должны зайти



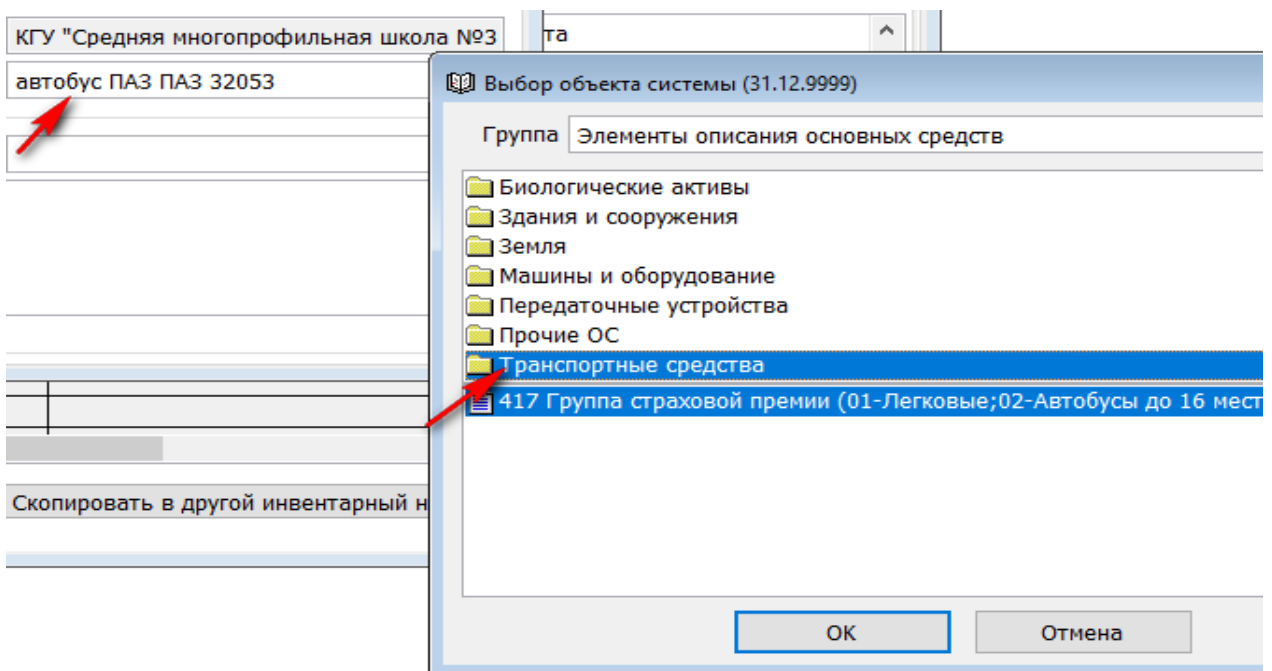
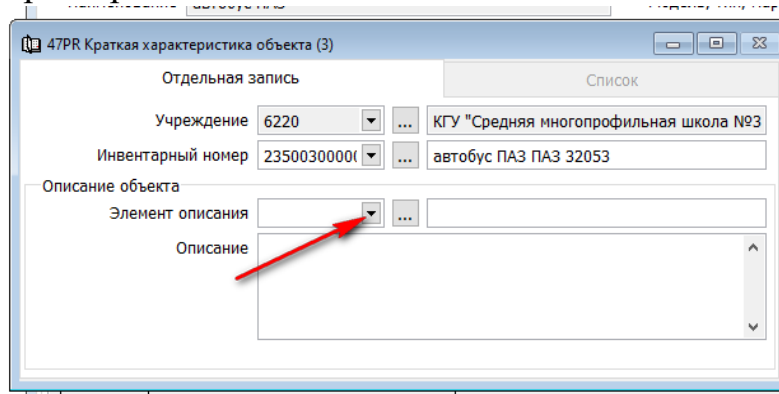
В «Диапазоне просмотра данных таблицы», в поле «Инвентарный номер» вбиваем инв.№ основного средства, по которому нам нужно внести краткую характеристику, и нажимаем ОК

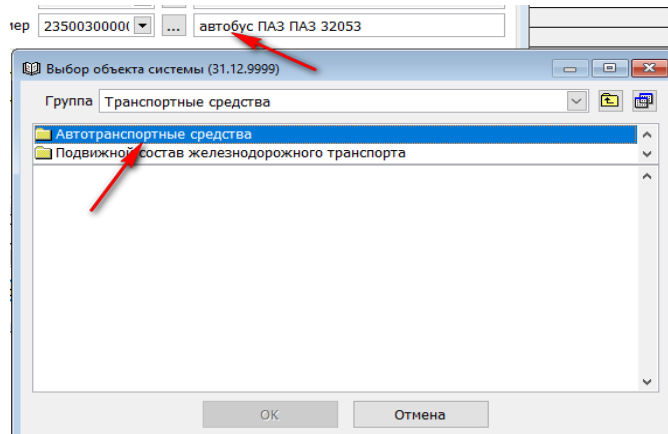
и нажимаем клавишу «Краткая характеристика».

Здесь мы можем создать несколько элементов. Вызываем правой стороной мыши контекстное меню и выбираем «Добавить».

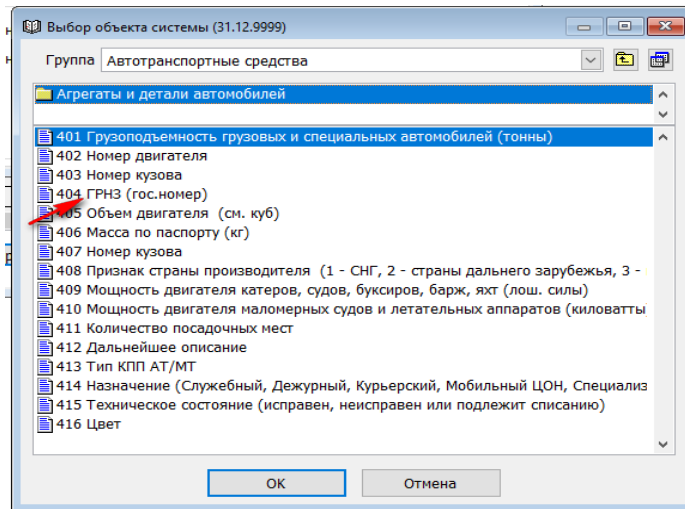


В «Элементе описания», нажав стрелочку вниз, открываем нужную папку, подходящую по характеристикам к ОС.

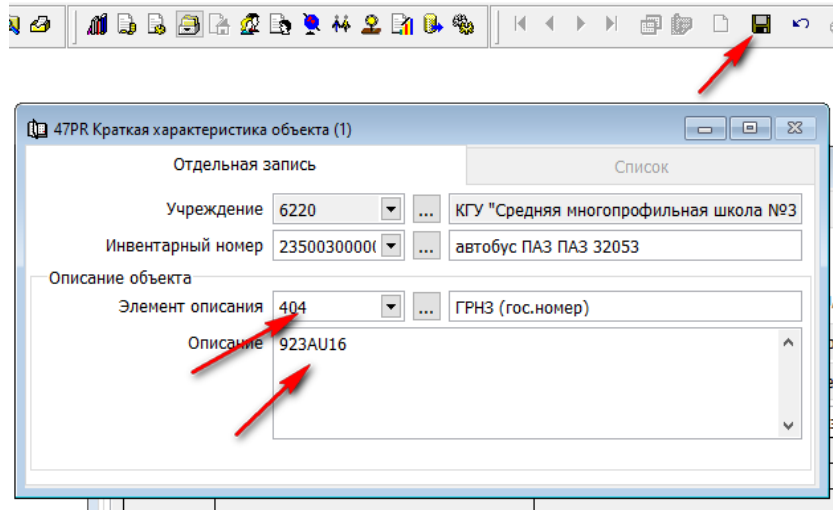




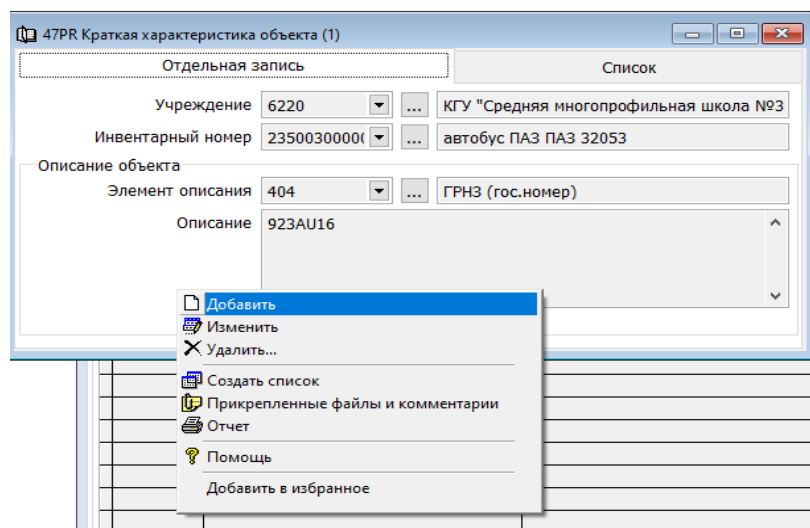
Выбираем нужный элемент и нажимаем ОК



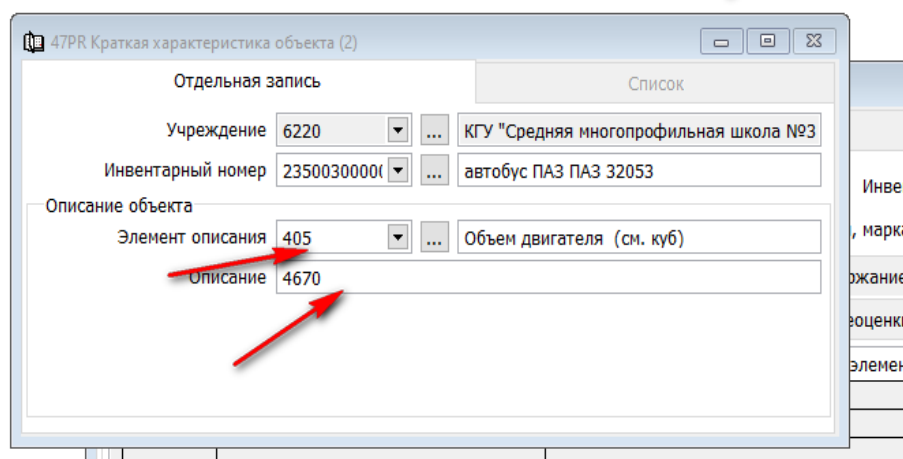
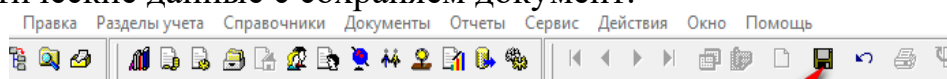
В «Описание» заносим фактические данные с сохраняем документ



Так как элементов описание может быть несколько, вызываем повторно правой стороной мыши контекстно меню и выбираем «Добавить».



В поле «Элемент описания» выбираем следующий элемент. В «Описание» заносим фактические данные с сохраняем документ.



Внесенную краткую характеристику по одному основному средству можно перенести на другое основное средство, если они идентичны по своим характеристикам.

→ «Инвентарная каточка» (основного средства с которого нужно перенести данные) → «Краткая характеристика» → Нажимаем клавишу «Скопировать в другой инвентарный номер»

Отдельная запись

Учреждение 6220 КГУ "Средняя многопрофильная школа №3"

Наименование автобус ПАЗ

Информация о ремонтах Составные части актива

| Элемент | Наименование | Текущее описание | Новое описание |
|---------|---------------------------|------------------|----------------|
| 404 | ГРНЗ (гос.номер) | 923AU16 | |
| 405 | Объем двигателя (см. куб) | 4670 | |

Краткая характеристика Скопировать в другой инвентарный номер Спецификация для ЕССО

→ Нажимаем клавишу «Добавить» и в новом документе, в поле «Инвентарный номер» подтягиваем то ОС, в которое нужно перенес данные → Сохраняем

Отдельная запись

Учреждение 6220 КГУ "Средняя многопрофильная школа №3"

Инвентарный номер 23300100001 Автобус ПАЗ

| Элемент | Наименование | Текущее описание | Новое описание |
|---------|---------------------------|------------------|----------------|
| 404 | ГРНЗ (гос.номер) | 923AU16 | |
| 405 | Объем двигателя (см. куб) | 4670 | |

При вводе в эксплуатации основного средства, в документах «Акте приемки активов (списком)» либо в «Акте приемки-передачи активов», так же есть возможность заполнить краткую характеристику в момент оприходования долгосрочного актива.

Лицевая сторона формы

Оборотная сторона формы

Акт приемки-передачи активов

| Учреждение | Номер документа | Дата расчета | Вид операции | Инвентарный | Подгруппа | Пр. признак | Сектор |
|------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|-----------|-------------|--------|
| 6220 | 00002 | 31.12.2020 | 00010 | 232101000001 | 011 | 3 | 13 |

Подразделение сдатч МВЗ сдатчик Участок Бригада Подразделение получате МВЗ получатель Участок Бригада Дебет Ана

На основании приказ от 31.12.2020 № 298-п произведен осмотр

Здание школы Модель, тип, марка

Назначение объекта УИК 622000000016

принимаемого от Неопределен ... Дог. ...

Источник финансирования 1-за счет бюджетных средств, з ЕБК 261082015 ... Специфика 412 ...

Основание перемещения Акт приема-передачи

| Код ГРК КОФ | Номер паспорта | Сумма износа | Сумма амортизации дооценки | Счет учета износа | Аналитика счета учета изн |
|-------------|----------------|---------------|----------------------------|-------------------|---------------------------|
| 1000000000 | | 12 350 831,00 | 0,00 | 2391 | 0002 |

В карточке отмечено 31.12.2020 0004 Климова Анастасия Сергеевна Подпись

RB47 Инвентарные карточки (2308)

Отдельная запись

Учреждение: 6220 КГУ "Средняя многопрофильная школа №93" Инвентарный номер: 232101000001

Наименование: Здание школы Модель, тип, марка

| Общая информация | | Перенесения объекта | | Остатки и движение | | Без переоценки | | Краткая характеристика | | Информация о ремонтах | | Составные части актива | | Содержание драгоцен | | |
|------------------|-------------|---------------------|-----------------|--------------------|-----------------|----------------|-------------|------------------------|-------|-----------------------|--------|------------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| Дата | № документа | Вид операции | Наименование от | № заказа | Описание заказа | Вид ремонта | Дата начала | Дата окончания | Дебет | Аналитика | Кредит | Аналитика | На увеличении | Сумма ремонта | Затраты на демонтаж | Затраты по доставке об |
| 15.08.2021 | 1 | 06220 | Модернизация с | 0007 | Капитальный ре | плановом | 01.06.2021 | 15.08.2021 | 2321 | 0002 | 2411 | 0007 | <input checked="" type="checkbox"/> | 13 657 586,04 | 0,00 | 0,00 |

FD02 Акт приема-сдачи отремонтированных, реконструированных активов (1)

Лицевая сторона формы

Оборотная сторона формы

Акт приема-передачи отремонтированных, реконструированных активов

| Учреждение | Номер документа | Дата расчета | Вид операции | Инвентарный | Штрих-код | М |
|------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|-----------|----|
| 6220 | 1 | 15.08.2021 | 06220 | 232101000001 | | 01 |

| Подразделение | МВЗ | Участок | Бригада | Дебет | Аналитика | Доп.призна | Кредит | Аналитика | Доп.призна |
|---------------|-----|---------|---------|-------|-----------|------------|--------|-----------|------------|
| 01 | 01 | 000 | 00 | 2321 | 0002 | | 2411 | 0007 | |

Здание школы: УИК 6220000000016

Находился в: плановом ремонте (реконструкции, модернизации)

с 01.06.2021 по 15.08.2021, т.е. 76 дней по заказу № 0007

Заключение комиссии: Годен к эксплуатации

Источник финансирования: 1-за счет бюджетных средств, э/в ЕБК 261067011 Специфика 421

В карточке отмечено: 15.08.2021 0228 Веригина Ирина Васильевна

Налоговые группы активов.

Этот справочник несет в себе информацию по налоговым группам активов, согласно налогового кодекса.

! Справочник не заполняется пользователем. Используется в системе для учета и является информационным для бухгалтера. Справочник подвязан ко всем первичным документам системы.

02FN Налоговые группы активов (6)

Отдельная запись

Принадлежит группе: RB44 Предельные нормы амортизации

Код группы: 10

Наименование: Здания, сооружения (за искл. нефтяных, газовых скважин и перед

02FN Налоговые группы активов (6)

Отдельная запись

| Код группы | Наименование | Источники |
|------------|--|-----------|
| 10 | Здания, сооружения (за искл. нефтяных, газовых скважин и передаточных устройств) | 44 |
| 20 | Машины и оборудование, за исключением машин и оборудования нефтегазодобычи | 44 |
| 30 | Канцелярские машины и компьютеры | 44 |
| 40 | Фиксированные активы, не включенные в другие группы | 44 |
| 50 | Активы, не подлежащие амортизации или не являющиеся фиксированными | 44 |
| RB44 | Предельные нормы амортизации | 44 |

Предельные нормы амортизации.

Этот справочник несет в себе информацию о предельных нормах амортизации активов по всем налоговым группам, утвержденным налоговым кодексом.

! Справочник не заполняется пользователем. Используется в системе для учета и является информационным для бухгалтера. Справочник подвязан ко всем первичным документа системы.

RB44 Пределные нормы амортизации (7)

Отдельная запись Список

Группа 10 10 Здания, сооружения (за искл. н)

Код группы 10 Код 00

Наименование (каз.)

Наименование (рус.) Здания, сооружения (за искл. нефтяных, газовых скважин и передаточных устройств)

% нормы 10,00 % нормы для впервые введенных 10,00

Вид учета Пообъектный учет

RB44 Пределные нормы амортизации (7)

Отдельная запись Список

| Код | Наименование | Наименование на русском |
|--------|--|-------------------------|
| ▶ 1000 | Здания, сооружения (за искл. нефтяных, газовых скважин и передаточных устройств) | |
| 1001 | Жилые здания | |
| 2000 | Машины и оборудование, за исключением машин и оборудования нефтегазодобычи | |
| 3000 | Компьютеры, программное обеспечение и оборудование для обработки информации | |
| 4000 | Фиксированные активы, не включенные в другие группы | |
| 5001 | Активы, не подлежащие амортизации | |
| 5002 | Активы, не являющиеся фиксированными | |

Государственный классификатор основных фондов (КОФ).

Настоящий классификатор предназначен для широкого использования с целью учета основных фондов в сферах бухгалтерского и статистического учета. Настоящий классификатор включает два раздела - материальные основные фонды (основные средства) и нематериальные основные фонды (нематериальные активы). Каждый раздел классифицируется в соответствии с требованиями.

! Справочник не заполняется пользователем. Используется в системе для учета и является информационным для бухгалтера. Справочник подвязан ко всем первичным документа системы.

RB48 Государственный классификатор основных фондов (КОФ) (791)

Отдельная запись Список

Код КОФ 100000000 Код по ГКРК КОФ 100.000000

Наименование (каз.) Материалдық негізгі қорлар (негізгі құрал-дар)

Наименование (рус.) Материальные основные фонды (основные средства)

Код КПВЭД

Группа RB48 RB48 Классификатор основных фон

| Отдельная запись | | | Список |
|------------------|-----------|--|---|
| Код КОФ | Код | Наименование на казахском | Наименование на русском |
| 100.000000 | 100000000 | Материалдық негізгі қорлар (негізгі құрал-дар) | Материальные основные фонды (основные средства) |
| 110.000000 | 110000000 | Жер | Земля |
| 111.000000 | 111000000 | Ауыл шаруашылық мақсаттарына арналған жерлер | Земли сельскохозяйственного назначения |
| 112.000000 | 112000000 | Орман қоры жерлері | Земли лесного фонда |
| 113.000000 | 113000000 | Құрылыс салынған жер және жердің осыған байланысты түрлері | Застроенная земля и связанные с этим виды земли |
| 114.000000 | 114000000 | Демалу мақсаттарына арналған жер | Земля для целей отдыха |
| 115.000000 | 115000000 | Өзге де жер | Прочая земля |
| 120.000000 | 120000000 | Ғимараттар | Здания |
| 121.000000 | 121000000 | Тұрғын ғимараттар | Жилые здания |
| 121.100000 | 121100000 | Жеке үйлер (бір пәтерлі үйлер) | Индивидуальные дома (одноквартирные дома) |
| 121.200000 | 121200000 | Көп пәтерлі үйлер (екі және одан да көп пәтерлі үйлер) | Многоквартирные дома (двух и более квартирные дома) |
| 121.300000 | 121300000 | Мамандандырылған үйлер (әлеуметтік топтарға арналған тұрғын ғимараттар) | Специализированные дома (жилые здания для социальных групп) |
| 121.310000 | 121310000 | Жатақханалар | Общесжития |
| 121.320000 | 121320000 | Жетім балаларға арналған және ата-анасының қамқорлығынсыз қалған балаларға арналған ғимараттар | Школы-интернаты для детей сирот и детей, оставшихся без попечения родителей |
| 121.330000 | 121330000 | Балалар үйлері | Детские дома |
| 121.340000 | 121340000 | Медициналық-әлеуметтік мекемелер (ұйымдар) | Медико-социальные учреждения (организации) |
| 121.350000 | 121350000 | Тұрғылықты жері жоқ адамдарға арналған бейімдеу орталықтары | Центр социальной адаптации для лиц, не имеющих определенного места жительства |
| 121.400000 | 121400000 | Өзге де тұрғын ғимараттар және тұруға жарамды басқа да құрылыстар | Иные жилые здания и другие строения, пригодные для проживания |
| 122.000000 | 122000000 | Тұрғын емес ғимараттар | Нежилые здания |
| 122.100000 | 122100000 | Өнеркәсіптік ғимараттар мен қоймалар | Промышленные здания и склады |
| 122.110000 | 122110000 | Өнеркәсіптік ғимараттар | Промышленные здания |
| 122.120000 | 122120000 | Резервуарлар, сурлемдер және қоймалар | Резервуары, силосы и склады |
| 122.121000 | 122121000 | Газ сақтауға арналған жер асты қоймалары | Хранилища для газа подземные |
| 122.122000 | 122122000 | Жалпы тауарлық кетерме сауда қоймалары | Общетоварные оптовые склады |

Классификатор сроков службы и норм амортизации (КСС).

Годовые нормы износа по долгосрочным активам государственных учреждений утверждены Приказом Министра финансов Республики Казахстан «О некоторых вопросах государственного регулирования системы бухгалтерского учета и финансовой отчетности в государственных учреждениях» Приложение 122.

Данный справочник несет в себе информацию о годовых нормах износа по долгосрочным активам, согласно приказа министра финансов Республики Казахстан, такую как: наименование норм, группу актива, предельную норму согласно налогового законодательства, срок службы в годах, срок службы в месяцах, годовая норма амортизации в процентах.

! Справочник не заполняется пользователем. Используется в системе для учета и является информационным для бухгалтера. Справочник подвязан ко всем первичным документа системы.

| Отдельная запись | | Список | |
|---|----------------|---------------------------|--------------------------------------|
| Код | 011 | | |
| Наименование (каз.) | | | |
| Наименование (рус.) | Нежилые здания | | |
| Группа | 01.1 | 01.1 | Нежилые здания |
| Предельная норма | 5002 | | Активы, не являющиеся фиксированными |
| Для прямолинейного метода: срок службы | 14,03 | лет или | 171 месяцев |
| | | годовая норма амортизации | 7,00 % в год |
| Для производственного метода: количество работы | 0,00 | % | 0,00 |

| Отдельная запись | | Список | | | | |
|------------------|--|------------|------------|------------|-------------|-------------|
| Код | Наименование на русском | Полезный с | Полезный с | Норма равн | Кол-во един | Норма для i |
| 011 | Нежилые здания | 171,00 | 14,03 | 7,00 | 0,00 | 0,00 |
| 012 | Жилые здания | 600,00 | 50,00 | 2,00 | 0,00 | 0,00 |
| 013 | Земля | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 019 | Здания (не амортизируемые или на консервации) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 021 | Водокачки, стадионы, бассейны, дороги, мосты, памятники, ограждения па | 171,00 | 14,03 | 7,00 | 0,00 | 0,00 |
| 029 | Сооружения (не амортизируемые или на консервации) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 031 | Устройства электропередачи и связи | 300,00 | 25,00 | 4,00 | 0,00 | 0,00 |
| 032 | Трансмиссии и трубопроводы | 240,00 | 20,00 | 5,00 | 0,00 | 0,00 |
| 039 | Передаточные устройства (не амортизируемые или на консервации) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 041 | Подвижной состав железнодорожного транспорта | 80,00 | 6,08 | 15,00 | 0,00 | 0,00 |
| 042 | Водный транспорт | 80,00 | 6,08 | 15,00 | 0,00 | 0,00 |
| 043 | Автомобильный транспорт | 80,00 | 6,08 | 15,00 | 0,00 | 0,00 |
| 044 | Воздушный транспорт | 80,00 | 6,08 | 15,00 | 0,00 | 0,00 |
| 045 | Гужевого транспорт | 80,00 | 6,08 | 15,00 | 0,00 | 0,00 |
| 046 | Производственный транспорт | 60,00 | 5,00 | 20,00 | 0,00 | 0,00 |
| 047 | Спортивный транспорт | 52,00 | 4,04 | 23,00 | 0,00 | 0,00 |
| 049 | Транспортные средства (не амортизируемые или на консервации) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 050 | Машины и оборудование (не амортизируемые или на консервации) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 051 | Силовые машины и оборудование | 120,00 | 10,00 | 10,00 | 0,00 | 0,00 |
| 052 | Рабочие машины и оборудование | 100,00 | 8,04 | 12,00 | 0,00 | 0,00 |
| 053 | Измерительные приборы | 60,00 | 5,00 | 20,00 | 0,00 | 0,00 |
| 054 | Регулирующие приборы и устройства | 60,00 | 5,00 | 20,00 | 0,00 | 0,00 |
| 055 | Лабораторное оборудование | 120,00 | 10,00 | 10,00 | 0,00 | 0,00 |
| 056 | Компьютерное оборудование | 48,00 | 4,00 | 25,00 | 0,00 | 0,00 |

Производственный признак.

Этот справочник позволяет вести учет долгосрочных активов по видам деятельности учреждения.

! Справочник не заполняется пользователем. Используется в системе для учета и является информационным для бухгалтера. Справочник подвязан ко всем первичным документа системы.

| Отдельная запись | |
|------------------|---|
| Код | Наименование на русском |
| 1 | Основные производственные фонды основного вида деятельности |
| 2 | Основные производственные фонды других видов деятельности |
| 3 | Непроизводственные основные фонды |

Отрасли экономики.

Данный справочник ведется в системе согласно общему классификатору видов экономической деятельности, утвержденный Комитетом технического регулирования и метрологии Министерства индустрии инфраструктурного развития Республики Казахстан (Госстандарт).

! Справочник не заполняется пользователем. Используется в системе для учета и является информационным для бухгалтера. Справочник подвязан ко всем первичным документа системы.

| RB46 Отрасли экономики (26) | | Отдельная запись |
|-----------------------------|---|------------------|
| Код | Наименование на русском | |
| 01 | Промышленность | |
| 02 | Сельское хозяйство | |
| 03 | Сфера услуг | |
| 04 | Транспорт | |
| 06 | Строительство | |
| 07 | Торговля и общественное питание | |
| 11 | Жилищное хозяйство | |
| 12 | Здравоохранение, физическая культура и социальное обеспечение | |
| 13 | Просвещение | |
| 14 | Культура | |
| 15 | Искусство | |
| 16 | Наука и научное обслуживание | |
| 17 | Прочие | |
| 18 | Коммунальное хозяйство | |
| 19 | Бытовое обслуживание населения | |
| 40 | Пассажирское хозяйство | |
| 41 | Хозяйство коммерческой работы в сфере грузовых перевозок | |
| 42 | Хозяйство перевозок | |
| 43 | Локомотивное хозяйство | |
| 44 | Вагонное хозяйство | |
| 45 | Хозяйство пути | |
| 46 | Хозяйство гражданских сооружений, водоснабжения и водоотведения | |
| 47 | Хозяйство автоматике и телемеханики | |
| 48 | Хозяйство связи | |
| 49 | Хозяйство корпоративной информатизации | |
| 50 | Хозяйство электрификации и электроснабжения | |

Элементы описания.

Справочник содержит в себе элементы описания объекта (долгосрочных активов) и является основным для вкладки «Краткая характеристика». Здесь содержатся все необходимые элементы для индивидуального описания характеристик основного средства. Так же он используется при расчете налогов.

! Справочник не заполняется пользователем. Используется в системе для учета и является информационным для бухгалтера. Справочник подвязан ко всем первичным документа системы.

| Отдельная запись | | | ПриТип |
|------------------|--------------|--|--------|
| Код | Наименование | Наименование на русском | |
| 124 | | Наличие газопровода | 0 С |
| 125 | | Физическое состояние объекта | 0 С |
| 126 | | Особенности конструкции здания | 0 С |
| 127 | | Ответственное за заполнение лицо | 0 С |
| 128 | | Разрушения/неустраняемые дефекты | 0 С |
| 129 | | № здания или сооружения в соответствии с перечнем основных средств и регистраци. | 0 С |
| 130 | | Дата реконструкции | 0 D |
| 131 | | Лесничные пролеты | 0 С |
| 132 | | Акт на земельный участок | 0 С |
| 133 | | Наличие санитарного узла для маломобильных групп населения | 0 С |
| 134 | | Наличие пандуса | 0 С |
| 135 | | Полный адрес местонахождение | 0 С |
| 136 | | Длина (м.) | 0 N |
| 137 | | Наличие видеонаблюдение (количество камер) | 0 N |
| 138 | | Форма здания (квадратная/прямоугольная/круглая/неправильная) | 0 С |
| 139 | | Протяженность (км) | 1 С |

Налоговые ставки.

Справочник «Налоговые ставки» содержит в себе, согласно налоговому кодексу, ставки, применяемые для расчета налога на транспорт, налога на имущество, земельного налога и эмиссии.

! Справочник не заполняется пользователем. Используется в системе для учета и является информационным для бухгалтера. Справочник подвязан ко всем первичным документа системы.

| Отдельная запись | | | | | | | |
|------------------|--|---|--------|-------|----------|--------|------------|
| Код ст | Объект налогообложения каз. | Объект налогообложения рус. | Статья | Пункт | Подпункт | статья | Код бюджет |
| 000 | Салықтар салынбайтын негізгі құралдар | Не облагаемые налогами основные средства | | | | | |
| 011 | Двигателінің көлемі мынадай жеңіл автомобильдер 1100-ге дейін қоса алғанда | Легковые автомобили с объёмом двигателя до 1100 (куб.см) включительно | 492 | 1 | 1 | | 104401 |
| 012 | Двигателінің көлемі мынадай жеңіл автомобильдер 1100-ден жоғары 1500-ге дейін | Легковые автомобили с объёмом двигателя свыше 1100 по 1500(куб.см) | 492 | 1 | 1 | | 104401 |
| 013 | Двигателінің көлемі мынадай жеңіл автомобильдер 1500-ден жоғары 2000-ге дейін | Легковые автомобили с объёмом двигателя свыше 1500 по 2000(куб.см) | 492 | 1 | 1 | | 104401 |
| 014 | Двигателінің көлемі мынадай жеңіл автомобильдер 2000-нан жоғары 2500-ге дейін | Легковые автомобили с объёмом двигателя свыше 2000 по 2500(куб.см) | 492 | 1 | 1 | | 104401 |
| 015 | Двигателінің көлемі мынадай жеңіл автомобильдер 2500-ден жоғары 3000-ге дейін | Легковые автомобили с объёмом двигателя свыше 2500 по 3000(куб.см) | 492 | 1 | 1 | | 104401 |
| 016 | Двигателінің көлемі мынадай жеңіл автомобильдер 3000-нан жоғары 4000-ге дейін | Легковые автомобили с объёмом двигателя свыше 3000 по 4000(куб.см) до 31.12.2013 | 492 | 1 | 1 | | 104401 |
| 017 | Двигателінің көлемі мынадай жеңіл автомобильдер 4000-нан жоғары (текше см.) 31.12.2013 дейін | Легковые автомобили с объёмом двигателя свыше 4000(куб.см) до 31.12.2013 | 492 | 1 | 1 | | 104401 |
| 018 | Көзгалтқышының көлемі мынадай жеңіл автомобильдер 3000-нан жоғары | Легковые автомобили с объёмом двигателя свыше 3000 по 3200 (куб.см) до 31.12.2013 | 492 | 2 | 1 | | 104401 |

В справочнике прописаны Статьи НК, пункты, подпункты, КБК, тип налога, верхние и нижние границы, и соответствует годам принятия изменений.

| Отдельная запись | | | | | | |
|----------------------|--|------------------|---|------------------------------|-----------------|-----------------|
| Код | 017 | | | | | |
| Наименование (каз.) | Двигателінің көлемі мынадай жеңіл автомобильдер 4000-нан жоғары (текше см.) 31.12.2013 дейін | | | | | |
| Наименование (рус.) | Легковые автомобили с объёмом двигателя свыше 4000(куб.см) до 31.12.2013 | | | | | |
| Группа | 4921 | ... | 4921 | Статья 492.1.1. Легковые авт | | |
| Статья НК | 492 | Пункт | 1 | Подпункт | 1 | |
| КБК | 104401 | ... | Налог на транспортные средства с юридич | | | |
| Тип налога | Налог на транспорт | | | | | |
| Дата начала действия | Признак | Налоговая ставка | ЕИ показателя | Нижняя граница | Верхняя граница | Сумма увеличени |
| 01.01.2005 | Ставка | 117,000 | Кубический санти | 4 000,000 | 9 999,000 | |
| 01.01.2011 | Ставка | 117,000 | Кубический санти | 4 000,000 | 9 999,000 | 7,00 |

Документы.

Приобретение долгосрочных активов.

Учет движения активов ведется в разделе «Долгосрочные активы». Данный раздел содержит документы по поступлению, движению и списанию долгосрочных активов, документы по налоговому учету, а также отчёты и ведомости.

Ввод в эксплуатацию и принятие к учету основных средств оформляется «Акт приемки-передачи долгосрочных активов» (ф. № ДА-1). Акт составляется на каждый отдельный объект основных средств приемочной комиссией, назначенной распоряжением руководителя субъекта. Но так как факт приобретения основного средства оформляется документом «Приходная накладная» (ф. № З-1) отработаем полную цепочку документов.

1. Приходная накладная.

Необходимо создать «Приходную накладную» по приобретению долгосрочных активов, на основе договора. В «Договоры (приобретение)» должна быть заполнена «Спецификация к договору», в которой «Ном. номер» соответствует группе «Основные средства».

! Смотрите инструкцию «План закупок», где описано как правильно присваивать группу учета и номенклатурный номер по приобретению ТМЦ со спецификами 412,413,414,416. От группы учета и номенклатурного номера на прямую зависит на каком синтетическом счете учета основных средств отразится приобретение и в последующем будет учитываться долгосрочный актив.

→ Раздел «Товарно-материальные запасы» → «Договоры (приобретение)» → Правой стороной мыши вызываем контекстное меню и выбираем «Подготовить Приходная накладная» .

RC82 Договора (приобретение) (1) - Отдельная запись

Реквизиты предприятия: Учреждение 6220, КГУ "Средняя многопрофильная школа №93", Вид договора Заявка ТМЗ, Поставщики/покупатели 14921, ООО "TOO "CIFRTECH""

№ договора в системе госзакупок 961240001224/210101/00, Идентификатор в госзакупках 13708686

Юридический № 90, от 05.11.2021

Регистрационный № 21 0101, Период действия с 05.11.2021 по 31.12.2021

Валюта KZT, Сумма по договору 366 464,00

Предмет договора (каз.) Принтерлерді сатып алу

Предмет договора (рус.) Приобретение принтеров

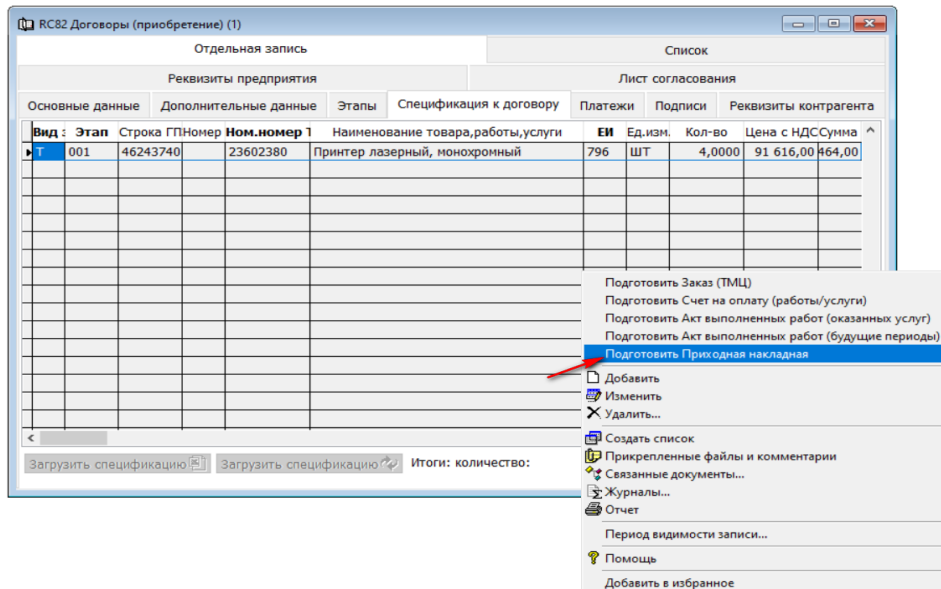
Основание Итоговый протокол о проведении государственных закупок, Дата 28.10.2021


Состояние (статус) 190 В работе

RC82 Договора (приобретение) (1) - Спецификация к договору

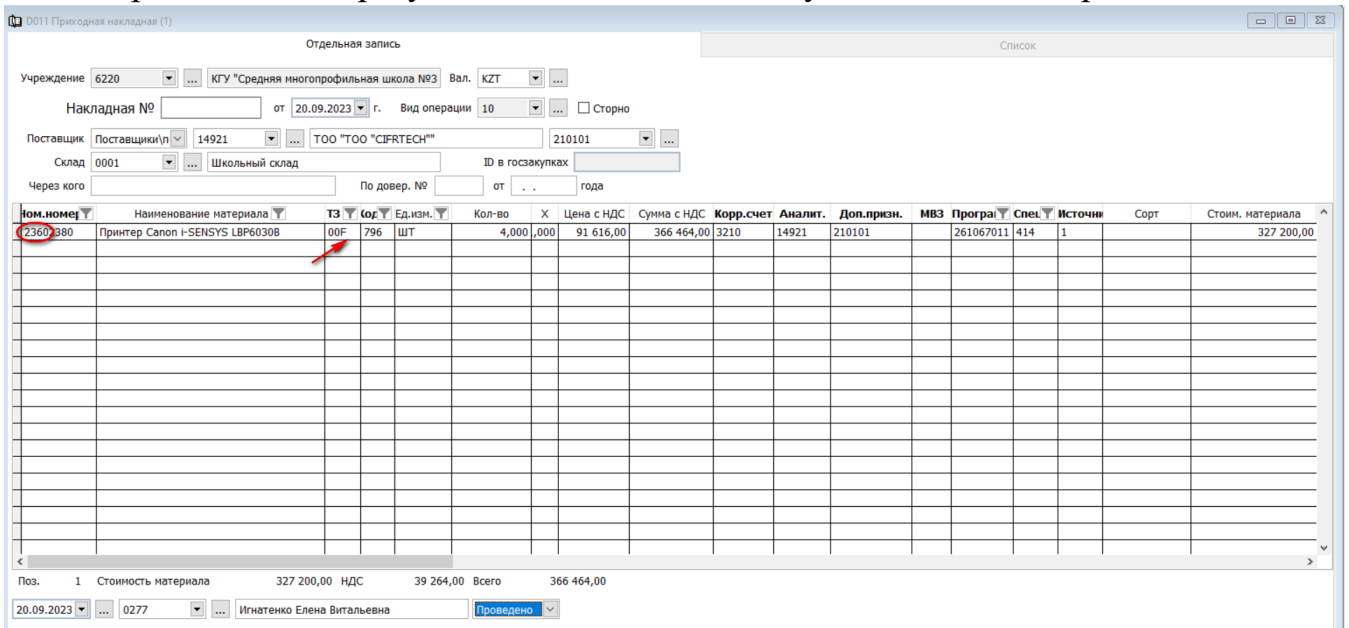
| Вид | Этап | Строка | ГПНомер | Ном.номер | 1 | Наименование товара, работы, услуги | ЕИ | Ед.изм. | Кол-во | Цена с НДС | Сумма |
|-----|------|----------|---------|-----------|---|-------------------------------------|-----|---------|--------|------------|------------|
| T | 001 | 46243740 | | 23602380 | 1 | Принтер лазерный, монохромный | 796 | ШТ | 4,0000 | 91 616,00 | 366 464,00 |
| | | | | | | | | | | | |

Итоги: количество: 4,00 Сумма: 366 464,00

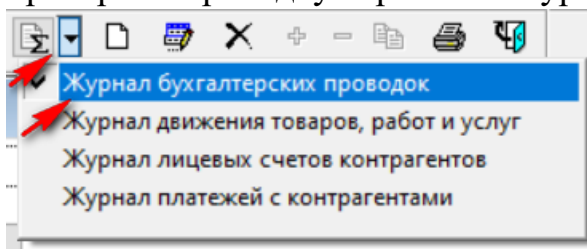


Выбираем склад, выбираем «Проведено» и сохраняем .

! Обратите внимание на тип запаса «F» признак позволяет не оприходовать долгосрочный актив на склад, как товарно-материальный запас и настроен так, чтобы проводка шла сразу на синтетический счет учета основных средств.



Проверяем проводку через → «Журналы» → «Журнал бухгалтерских проводок»



| Отдельная проводка | | | | | | | | | | | | Список | | | | | |
|--------------------|-------|-------------|-----|--------|---------|------------|-----------|-------------|-----|--------------|-----------|-------------|-----|--------|-----------|------|----------------|
| Дата | прое№ | № документа | Код | Учреж№ | реест | Счет.дебет | Аналитика | сДоп.призна | МВЗ | сСчет.кредит | Аналитика | сДоп.призна | МВЗ | сИст.д | ЕБК | Спец | Сумма в валюте |
| 20.09.2023 | 2 | | 201 | 6220 | 2010 00 | 2360 | 0000 | | | 3210 | 14921 | 210101 | | 1 | 261067011 | 414 | 366 464,00 |

! В отчетах по движению товарно-материальных запасов этот документ не отразится.

2. Акт приемки активов.

Для того что бы создать «Акт приемки активов», нужно в «Приходной накладной» правой стороной мыши вызвать контекстное меню и выбрать «Подготовить акт приемки активов (список)».

The screenshot shows the 'D011 Приходная накладная (1)' window. The 'Отдельная запись' tab is active. A red arrow points to the 'Подготовить акт приемки активов (список)' option in the context menu. The form displays the following data:

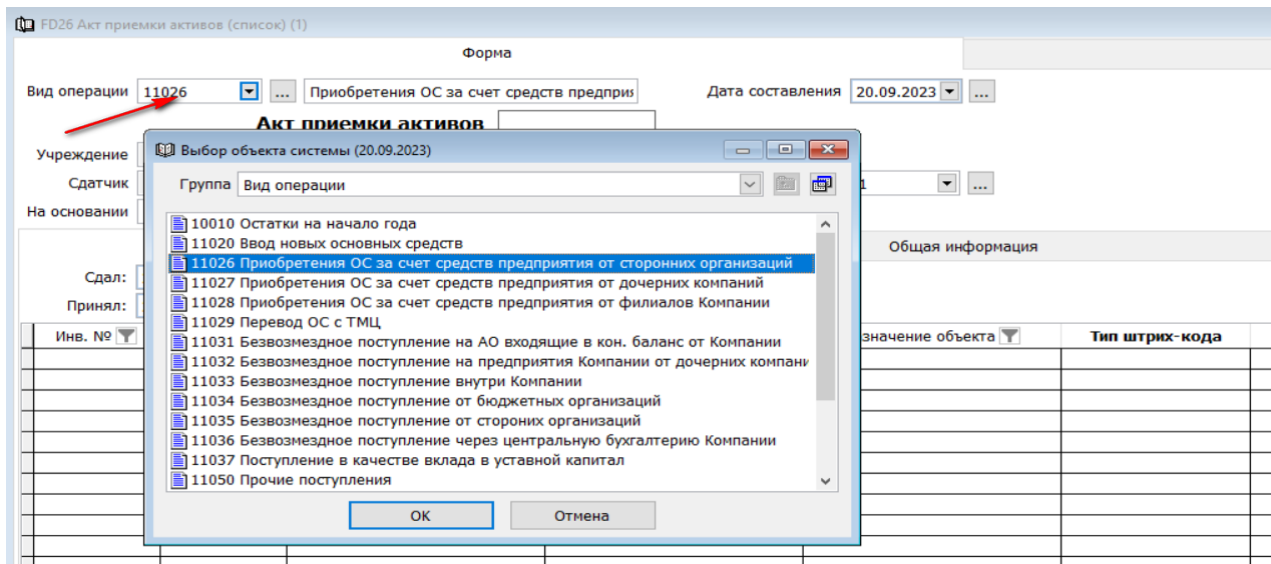
| Изм.номер | Наименование материала | ТЗ | ког | Ед.изм. | Кол-во | X | Цена |
|-----------|---------------------------------|-----|-----|---------|--------|------|------|
| 23602380 | Принтер Canon i-SENSYS LBP6030B | 00F | 796 | ШТ | 4,000 | ,000 | 91 |

Summary information at the bottom of the form:

| Поз. | 1 | Стоимость материала | 327 200,00 | НДС | 39 264,00 | Всего | 366 464,00 |
|------|---|---------------------|------------|-----|-----------|-------|------------|
|------|---|---------------------|------------|-----|-----------|-------|------------|

В сформированном документе необходимо заполнить недостающие поля для ведения учета.

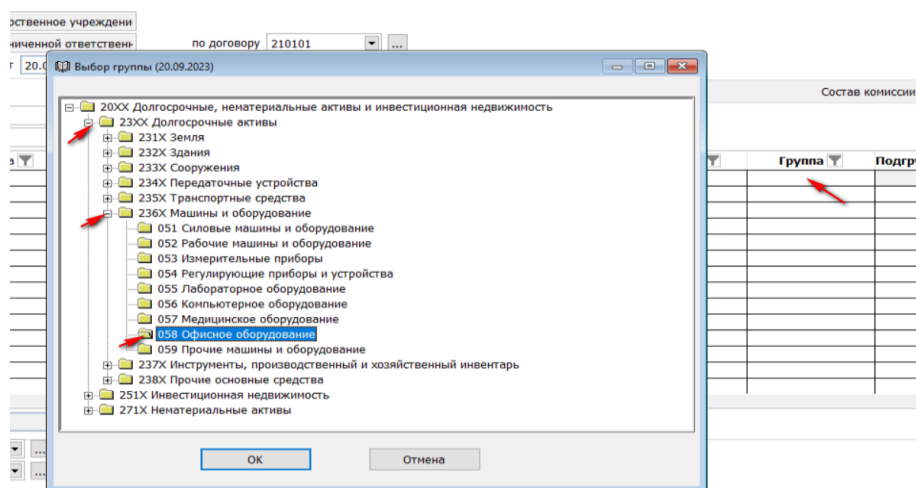
Обратите внимание на поле «Вид операции». По умолчанию стоит вид операции «11026 Приобретения ОС за счет предприятия». Если нажать стрелочку в низ, возле этого поля, то можно увидеть какие еще виды движения возможно обработать через этот документ.



Под каждым полем, выделенным жирным шрифтом, подвязан справочник, из которого нужно выбрать необходимое значение. «Инв. Номер» шифруется автоматически.

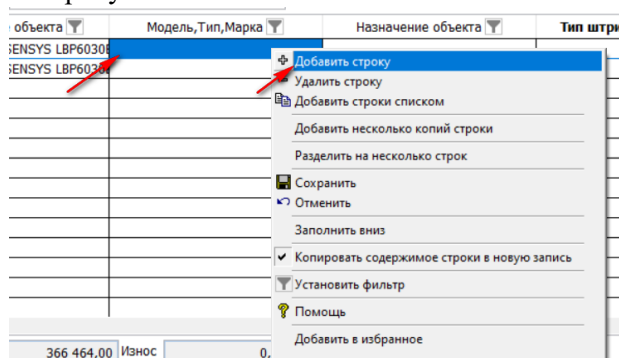
Начинаем заполнять.

- «На основании», дата основания и номер приказа.
- «Принял», выбираем из справочника МОЛ, нажав стрелочку вниз.
- «Подразделение» подтягиваем из справочника. Нажимаем правой стороной мыши и вызвав контекстное меню. Выбираем «Показать список». Выбираем нужное значение.
- «МВЗ» подтягиваем из справочника. Нажимаем правой стороной мыши и вызвав контекстное меню. Выбираем «Показать список». Выбираем нужное значение.
- «Группа» - нажимаем правой стороной мыши и вызвав контекстное меню. Выбираем «Показать список». В «Выбор группы», нажимаем + возле папки «23XX Долгосрочные активы». Далее нажимаем + возле папки с подходящей группой для учета нашего ОС, выбираем группу и нажимаем ОК.



- «Подгруппу», так же, как и предыдущие поле, выбираем из справочника.
- «Источник финансирования», «Программа» и «Специфика» автоматически заполняется из «Спецификации к договору».
- «Дебет» заполняется автоматически и изменить его нельзя в тот момент, когда мы выбираем «Группу», т.к. эти настройки жестко привязаны в этом справочники (см. выше «Группы активов»).
- «Аналитика дебета» заполнен автоматически, просмотреть значение можно через справочник, вызвав контекстное меню.
- «Кредит» заполнен автоматически. (так как проводка сформировалась из «Приходной накладной», дебет и кредит должны быть одинаковыми).

- «Аналитика кредита» заполнен автоматически, просмотреть значение можно через справочник, вызвав контекстное меню.
- «Счет учета износа ОС» заполняется автоматически из справочника «Группы активов» и «Аналитика» заполняется автоматически, просмотреть значение можно через справочник, вызвав контекстное меню.
- Заносим Дату поступления, Дату ввода в эксплуатацию.
- «Характер эксплуатации», «Метод амортизации», «Код КСС» «Норма амортизации» заполнен автоматически, из настроек «Группы активов». Просмотреть значение можно через справочник, вызвав контекстное меню.
- Проверяем дату начало амортизации.
- «Счет затрат» заполняется автоматически.
- «Код ГКРККОФ» выбираем из справочника через контекстное меню.
- Количество меняем на 1, т.к. Акт составляется на каждый отдельный объект основных средств.
- «Прев. Стоимость» так же должна быть за единицу одного ОС. Делим и вбиваем.
- Поля «Счет обесценения», «Аналитика», «Номенклатурный номер», «Единица измерения», «Производственные признак», «Сектор экономики» и адрес заполнены автоматически.
- Так как в нашем примере 4 шт. принтеров, то в деталях документа нам надо создать 4 строки, для каждого ОС отдельно. Для этого мы должны щелкнуть правой стороной мыши по первой строчки в деталях документа и три раза «Добавить строку».



Далее сохраняем документ и подписываем.

Проверяем проводки и проверяем справочник «Инвентарные карточки» (см. выше справочники «Инвентарные карточки»)

! Для того что бы инвентарный номер присваивался автоматически требуется настроит справочник «Нумерация справочников». Справочник заводится для каждой группы активов.

Приказ Министра финансов Республики Казахстан № 393.

«...Инвентарные номера присваиваются объектам основных средств по мере их поступления по порядково-серийной системе. Инвентарный номер состоит из двенадцати знаков: первые четыре знака обозначают счет/субсчет, пятый и шестой знак – группу и последние шесть знаков - порядковый номер предмета в группе. По тем счетам/субсчетам, по которым не выделены группы, пятый и шестой знаки обозначаются нулем.»

Рассмотрим для примера настройку справочника по группе «058 Офисное оборудование».

Для того что бы правильно прописать первые 4 и последующие 2 символа, обратимся к справочнику «Группа активов».

«Справочники» → «Группа активов» → В «Диапазоне просмотра данных таблице», в поле «Код группы» вбиваем 058 → ОК.

Из этого справочника на понадобятся поле «Код для инвентарного» и «Счет учета основного». Сотавим первые шесть символов будущей нумерации - 236008.

Для того чтобы посмотреть последний порядковый номер используемой системой нам надо перейти в

→ «Справочники» → «Инвентарные карточки» → В «Диапазоне просмотра таблице данных», в поле «Инвентарный номер» забьем получившиеся первые 6 символов 232006* → ОК

В открывшемся справочнике перейдем во вкладку «Список», где можно увидеть последния занятый порядковый номер в поле «Инвентарный номер».

| Учреж | Наименование | Инвентарный номер | МВЗ | УИК | Наименование объекта |
|-------|---|-------------------|-----|-------------|--|
| 6220 | КГУ "Средняя многопрофильная школа №37" | 236008000001 | 02 | 62200002098 | Устройство многофункциональное с лазерной печат |
| 6220 | КГУ "Средняя многопрофильная школа №37" | 236008000002 | 02 | 62200002105 | Интерактивная панель, согласно технической специ |
| 6220 | КГУ "Средняя многопрофильная школа №37" | 236008000003 | 02 | 62200002106 | Интерактивная панель, согласно технической специ |
| 6220 | КГУ "Средняя многопрофильная школа №37" | 236008000004 | 02 | 62200002107 | Интерактивная панель, согласно технической специ |
| 6220 | КГУ "Средняя многопрофильная школа №37" | 236008000005 | 02 | 62200002284 | Устройство многофункциональное Canon i-SENSYS M |
| 6220 | КГУ "Средняя многопрофильная школа №37" | 236008000006 | 02 | 62200002285 | Устройство многофункциональное Canon i-SENSYS M |
| 6220 | КГУ "Средняя многопрофильная школа №37" | 236008000007 | 02 | 62200002286 | Устройство многофункциональное Canon i-SENSYS M |
| 6220 | КГУ "Средняя многопрофильная школа №37" | 236008000008 | 02 | 62200002287 | Устройство многофункциональное Canon i-SENSYS M |
| 6220 | КГУ "Средняя многопрофильная школа №37" | 236008000009 | 02 | 62200002307 | Принтер Canon i-SENSYS LBP6030B |
| 6220 | КГУ "Средняя многопрофильная школа №37" | 236008000010 | 02 | 62200002308 | Принтер Canon i-SENSYS LBP6030B |
| 6220 | КГУ "Средняя многопрофильная школа №37" | 236008000011 | 02 | 62200002309 | Принтер Canon i-SENSYS LBP6030B |
| 6220 | КГУ "Средняя многопрофильная школа №37" | 236008000012 | 02 | 62200002310 | Принтер Canon i-SENSYS LBP6030B |

Переходим к настройке автоматической кодировки инв. номеров.

→ «Система» → «Номенклатура справочников» → Добавить новую запись.

В поле «Справочник», нажав кнопку вниз выбираем «RB47 Инвентарные карточки», в поле «Учреждение» вносим код своего ГУ, в поле «Группа нумерации» вбиваем – 236008, в поле «Нумерация кода» вбиваем последний занятый – 000012.

Сохраняем справочник. В последующем, при сохранении документа «Акт принятия активов (списком)» система автоматически присвоит, зашифрованные согласно правилам, инвентарные номера.

Безвозмездная передача долгосрочных активов между Государственными Учреждениями.

1. Для того что бы передать долгосрочный актив другому государственному учреждению, передающее ГУ должно создать «Акт на выбытие активов (списком)».

→ «Документы» → «Акт на выбытие активов (списком)» → Добавить новую запись
Заполняем документ.

→ Вид операции выбираем, нажав стрелочку вниз. ! «12073 Безвозмездная передача внутри компании». Этот вид операции позволяет «отзеркалить» документ в принимающем ГУ и от вида операции зависит в каких строках отчетности отразится сумма.

→ Возле поля «Получатель» нажимаем стрелочку вниз и в «Диапазоне просмотра таблицы» заносим БИН ГУ получателя, ОК

В «Выбранные объекты» помечаем нужное, ОК

→ В деталях документ правой стороной мыши вызываем контекстное меню. «Добавить строки списком».

Иполучатель: 20877 Коммунальное государственное учреждени по договору

На основании: приказа (распоряжения) от 22.09.2023 №

Список объектов: Общая информация Состав комиссии Поступило от списания

Сдал: 22.09.2023

Принял: 22.09.2023

| Инв. № | УИК | Наименование объекта | Модель, Тип, Марка | Назначение объекта |
|--------|-----|----------------------|--------------------|--------------------|
| | | | | |

Позиции: Сохранить Отменить Помощь Добавить в избранное

Гл. бухгалт. 113 Сыздыкова Зухра Аскербековна

Гл. бухгалт. 228 Веригина Ирина Васильевна

Подпись

В следующем окне выбираем таб. № передающего и нажимаем «Далее».

Укажите материально-ответственное лицо

| Таб. № | ФИО |
|--------|--------------------------------|
| 0021 | Жаргаева Бакытгул Ескендировна |

< Назад Далее > Отмена

В открывшемся окне выбираем «Подразделение» галочкой и нажимаем «Далее»

Укажите подразделения

| Подразделение | Наименование | Добавить в |
|---------------|---|-------------------------------------|
| 02 | Аппарат | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 03 | Методическое и финансовое обеспечение системы образования | <input type="checkbox"/> |
| 04 | Внештатники | <input type="checkbox"/> |

Всего записей: 3 Выбрано записей: 1

Диапазон с 1 по 3 Выделить Очистить

< Назад Далее > Отмена

Помечаем «МВЗ» галочкой и нажимаем «Далее».

Далее галочкой выделяем основные средства, которые нам нужно передать и нажимаем «Готово».

В деталях документа все необходимые поля заполняются все данные по ОС из инвентарной карточки. Счет «Дебета» автоматически проставляется 7420.

→ «Сохраняем» документ и «Подписываем»

Проверяем проводки через «Журнал бухгалтерских проводок».

2. Для того что бы принимающая сторона провела оприходование ОС нужно зайти в

→ «Документы» → «Акт приемки активов (списком)» → Добавить новую запись
Заполняем документ.

→ Вид операции выбираем нажав стрелочку вниз. ! «11033 Безвозмездная поступление внутри компании». Этот вид операции позволяет «отзеркалить» документ в принимающем ГУ и от вида операции зависит в каких строках отчетности отразится сумма.

→ Возле поля «Сдатчик» нажимаем стрелочку вниз и в «Диапазоне просмотра таблицы» заносим БИН ГУ получателя, ОК

В «Выбранные объекты» помечаем нужное, ОК.

Форма Список

Вид операции 11033 ... Безвозмездное поступление внутри Компан Дата составления 22.09.2023 ...

Акт приемки активов

Учреждение 6220 ... Коммунальное государственное учреждени

Сдатчик 19383 ... Государственное учреждение "Отдел обра: по договору

На основании приказа (распоряжения) от 22.09.2023 № 1

Список объектов

Сдал: 22.09.2023

Принял: 22.09.2023

Инв. № УИК

иций Кол-во

л. бухгалтер получателя 22.09.202

Гл. бухгалтер сдатчика

Выбор объекта системы (22.09.2023)

Группа Выбранные объекты

19383 Государственное учреждение "Отдел образования по городу Усть-Каменого"

OK Отмена

- В поле «Принял» выбираем МОЛ, нажав клавишу вниз
- В деталях документ правой стороной мыши вызываем контекстное меню. «Добавить сроки списком».

FD26 Акт приемки активов (список) (1)

Форма Список

Вид операции 11033 ... Безвозмездное поступление внутри Компан Дата составления 22.09.2023 ...

Акт приемки активов

Учреждение 6220 ... Коммунальное государственное учреждени

Сдатчик 19383 ... Государственное учреждение "Отдел обра: по договору

На основании приказа (распоряжения) от 22.09.2023 № 1

Список объектов

Сдал: 22.09.2023

Принял: 22.09.2023

Инв. № УИК

Наименование объекта Модель, Тип, Марка Назначение объекта

Позиций Кол-во

Гл. бухгалтер получателя 22.0

Гл. бухгалтер сдатчика

Добавить строку

Удалить строку

Добавить сроки списком

Добавить несколько копий строки

Разделить на несколько строк

Сохранить

Отменить

Копировать совпадающие строки в новую запись

В открывшемся окне выбираем «Акт прием-передачи активов», дату документа и нажимаем «Далее»

Укажите вид документа основания

Акт приемки-передачи активов

Приходная накладная

Дата документа: с 01.09.2023 по 22.09.2023

Назад Далее > Отмена

Выбираем строку и нажимаем «Далее».

Укажите поставщика

| Постг | Наименование | Количество | Сумма |
|-------|---|------------|-----------|
| 1638 | ГУ "Отдел образования по г. Усть-Каменогорску" УО ВКО | 1,000 | 108425,00 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

< Назад → Далее > Отмена

В следующем окне выбираем строку и нажимаем «Готово».

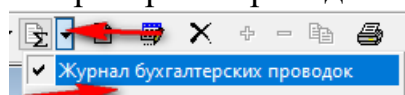
Укажите документ основания Использовать инвентарные номера из акта

| № | Дата документа | Номер документа | Количество | Сумма по документу |
|---|----------------|-----------------|------------|--------------------|
| 1 | 22.09.2023 | 2 | 1,000 | 108425,00 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

← Назад → Готово Отмена

→ Из документа «Акт на выбытие активов (списком)» созданного передающей организацией формируется документ в зеркальном виде с перенесенными данными. Остается заполнить поле «Подразделение», «МВЗ», «Аналитика кредита» (вызываем контекстное меню правой стороной мыши и выбираем нужное).

→ Сохраняем документ и подписываем.
Проверяем проводки через «Журнал бухгалтерских проводок».



Счет «Кредита» - 6330 Доход от безвозмездного получения активов. В «Аналитике» выбираем код передающего ГУ.

Перевод долгосрочных активов, неверно отнесенных ранее на товарно-материальные запасы.

В случае, когда материалы ранее были некорректно отнесены на счета долгосрочных активов, либо произошли изменения в учете, то необходимо совершить перевод Основных средств в ТМЦ. Первым шагом следует восстановить износ начисляем за время введения в эксплуатацию основного средства. Так как износ мог начисляться и за прошлые периоды, не относящиеся к текущему году, то восстанавливая износ мы должны это учесть.

Для того что бы собрать суммы износа по периода нам нужно зайти в инвентарную карточку объекта.

→ «Справочники» → «Инвентарные карточки» → В «Диапазоне просмотра данных таблицы» вбиваем искомый инв. номер → Ок

Переходим во вкладку «Остатки и движение».

Отдельная запись

Учреждение ... КГУ "Средняя многопрофильная школа №3" Инвентарный номер

Наименование Модель, тип, марка

Общая информация | Перемещения объекта | **Остатки и движение** | Без п

| Дата учета | Время создан | Документ | № документа | Количество | Стоимость | Накопленный износ |
|------------|--------------|-----------------------|-------------|------------|-----------|-------------------|
| 31.12.2020 | 21060209571 | Акт приемки-передачи | 00825 | 1,000 | 4 000,00 | 1 066,56 |
| 31.01.2021 | 21060218583 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 |

Обратите внимание, что ОС было введено в систему «Фаворит» остатками уже с накопленным износом. Начислялся износ за 2021 и 2022, т.е. расходы по износы за эти периоды уже собраны на счете 5220. И есть износ на текущий период, который относили на счет 7110.

Отдельная запись

Учреждение ... КГУ "Средняя многопрофильная школа №3" Инвентарный номер

Наименование Модель, тип, марка

Общая информация | Перемещения объекта | **Остатки и движение** | Без переоценки

| Дата учета | Время создан | Документ | № документа | Количество | Стоимость | Накопленный износ | Обесценение | Лик |
|------------|--------------|-----------------------|-------------|------------|-----------|-------------------|-------------|------|
| 31.12.2020 | 21060209571 | Акт приемки-передачи | 00825 | 1,000 | 4 000,00 | 1 066,56 | 0,00 | 0,00 |
| 31.01.2021 | 21060218583 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 28.02.2021 | 21060219114 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 31.03.2021 | 21060219124 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 30.04.2021 | 21070210288 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 01.05.2021 | 21070220483 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 30.06.2021 | 21072219075 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 31.07.2021 | 21090107160 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 31.08.2021 | 21102816465 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 30.09.2021 | 2111610125 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 31.10.2021 | 2112211534 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 30.11.2021 | 2112221340 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2021 | 2011221365 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 31.01.2022 | 2031016485 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 28.02.2022 | 2031016500 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 31.03.2022 | 2031016505 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 30.04.2022 | 2051123434 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 31.05.2022 | 2060223011 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 30.06.2022 | 2070709024 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 31.07.2022 | 2072816113 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 31.08.2022 | 2082412092 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 30.09.2022 | 2100508240 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 31.10.2022 | 2120411234 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 30.11.2022 | 2120411330 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2022 | 2121412381 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 30.01.2023 | 23022111370 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 28.02.2023 | 23030113155 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 31.03.2023 | 23040517504 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 30.04.2023 | 23050212370 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 31.05.2023 | 23060814283 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 30.06.2023 | 23063013115 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |
| 31.07.2023 | 23080214585 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 33,33 | 0,00 | 0,00 |

Таким образом восстанавливать износ нужно обрабатывать в два этапа:

1. Нам нужно собрать сумму за отчетный период. В нашем примере это будет 7 месяцев по 33,33. Итого сумма износа составляет 233,31 тенге.

→ Далее нужно зайти в раздел «Документы» → «Акт по уточнению стоимости, износа, обесценения, дооценки» → «Добавить новую запись».

Начинаем заполнять документ.

→ Номер документа произвольный.

→ Дата документа.

→ В поле «Вид операции», вызываем контекстное меню правой стороной мыши, «Показать список» и выбираем вид операции «02221 Уточнение в сторону уменьшения стоимости и износа».

→ В поле «Инвентарный» вбиваем инвентарный номер. Все необходимые поля заполняются из инвентарной карточки.

Остается заполнить недостающую информацию.

- В поле «Дебет» вбиваем счет 7110, так как эта сумма за отчетный период и относилась на этот счет.
- В поле «Сумма изменения износа» вбиваем сумму износа за отчетный период. В нашем примере 233,31.
- Сохраняем документ и подписываем.

Проверяем проводки через «Журнал бухгалтерских проводок».

2. Внизу документа есть таблица, где мы можем отследить что было до корректировки и что мы получили в результате корректировки.

В нашем случае осталась сумма износа после корректировки 1866,48. Эта сумма начислялась в предыдущие периоды и уже закрыта на счете 5220. Значит и корректировку оставшейся суммы нам нужно произвести со счета 5220.

→ Далее нужно зайти в раздел «Документы» → «Акт по уточнению стоимости, износа, обесценения, дооценки» → «Добавить новую запись».

Начинаем заполнять документ.

- Номер документа произвольный.
- Дата документа.

→ В поле «Вид операции», вызываем контекстное меню правой стороной мыши, «Показать список» и выбираем вид операции «02007 Списание амортизации за прошедший период в текущем периоде».

→ В поле «Инвентарный» вбиваем инвентарный номер. Все необходимые поля заполняются из инвентарной карточки.

Остается заполнить недостающую информацию.

→ В поле «Дебет» вбиваем счет 5220, так как эта сумма за отчетный период и относилась на этот счет.

→ В поле «Аналитика» проставляем «0302 Корректировка ошибок».

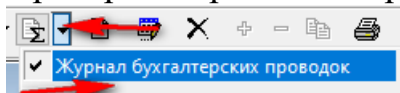
→ В поле «Сумма изменения износа» вбиваем сумму износа за отчетный период. В нашем примере 1866,48.

→ Сохраняем документ и подписываем.

| Подразделение | Участок | Бригада | Дебет | Аналитика | Доп.призна | Кредит | Аналитика | Доп.призна | Сумма изменения стоимости | Сумма изменения износа | Счет учета износа |
|---------------|---------|---------|-------|-----------|------------|--------|-----------|------------|---------------------------|------------------------|-------------------|
| 01 | 000 | 00 | 5220 | 0302 | | 2370 | 0003 | | 0,00 | 1 866,48 | 2391 |

| Позиция | Перв.стоимость | Ликв.стоимость | Накоп.износ | Сумма обесценения | Сумма дооценки | Сумма амортизации доли | Сумма уценки |
|-----------------------|----------------|----------------|-------------|-------------------|----------------|------------------------|--------------|
| Суммы до изменения | 4 000,00 | 0,00 | 1 866,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Сумма изменения | 0,00 | 0,00 | -1 866,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Суммы после изменения | 4 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Проверяем проводки через «Журнал бухгалтерских проводок».



Отдельная проводка

Учреждение: 6220 КГУ "Средняя многопрофильная школа №3"

Операция: Уточнение в сторону уменьшения стоимости и износа

Документ: № реестра 1250000, № документа 2 от 02.08.2023, Период 0

Дебет: 2391 Накопленная амортизация основных средств
Аналитика: 0003 Уменьшение износа

Кредит: 5220 Финансовый результат предыдущих лет
Аналитика: 0302 Корректировка ошибок

Сумма: 1 866,48 KZT

В таблице, в низу документ можно увидеть, что начисленный износ после корректировки равен 0.

3. Следующим шагом нам нужно перевести ОС в товарно-материальный запасы по первоначальной стоимости приобретения.

→ «Документы» → «Акт на выбытие активов (списком)» → Добавить новую запись.

Заполняем документ.

→ В поле «Вид операции», вызываем контекстное меню правой стороной мыши, «Показать список» и выбираем вид операции «12030 Перевод ОС в ТМЦ».

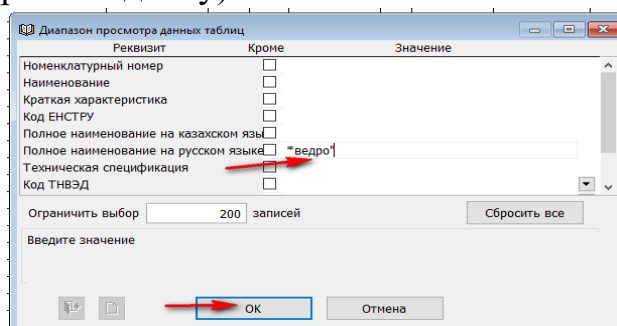
→ В деталях документа, вызвав контекстное меню правой стороной мыши и выбираем «Добавить сроки списком». Выбираем МОЛ и нажимаем «Далее». Выбираем «Подразделение» галочкой, нажимаем «Далее». Помечаем галочкой нужный инвентарный номер и нажимаем «Готово».

Так же можно, вызвав контекстное меню, добавить строчку + и вбиваем руками инвентарный номер.

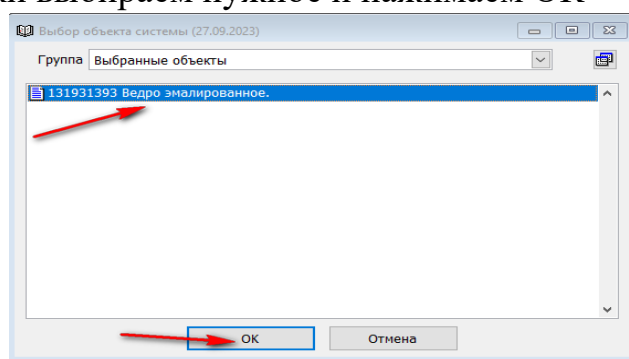
→ В поле «Дебет» вбиваем счет 5220, в «Аналитика дебета» - 0302.

→ Переходим во вкладку «Поступление от списания», добавляем строчку + и вбиваем инвентарный номер.

Далее нам нужно подобрать номенклатурный номер и подтянуть его. Для этого в поле «Ном. номер» вызываем контекстное меню правой стороной мыши, «Показать список» и в «Диапазоне просмотра данных таблиц», в поле «Полное наименование на русском языке» (через звездочку) вбиваем наименование и нажимаем ОК



В предложенном списке выбираем нужное и нажимаем ОК



Далее заполняем «Кол-во», «Сумму», «Корр. счет» (в данном случае 5220 и аналитика 0302), «Сохраняем» и «Подписываем».

FD28 Акт на выбытие активов (список) (1)

Форма

Список

Вид операции 12030 Перевод ОС в ТМЗ Дата составления 27.09.2023

Акт передачи (выбытия) активов 2

Учреждение 6220 Коммунальное государственное учреждение

Получатель по договору

На основании приказа (распоряжения) от 27.09.2023 № 1

| Список объектов | | Общая информация | | | | | | | Состав комиссии | | | | | Поступило от спис | | | | |
|-----------------|------------------------------------|------------------|----------------------|------|-----|-----|--------|-------|-----------------|----------|------------|-----------|---------|-------------------|-----------|-----------|------|------|
| Инвентарный № | Наименование актива | Ном.номер | Наименование матери. | Сорт | ТЗ | Ед. | Кол-во | X | Цена | Сумма | Счет учета | Корр.счет | Аналит. | Доп.призн. | МВЗ | Программа | Спец | Исто |
| 237008000013 | Ведро эмалированное 12 л с крышкой | 131931393 | Ведро эмалированное. | | 000 | 796 | 1,000 | 0,000 | 4 000,00 | 4 000,00 | 1319 | 5220 | 0302 | | 261082015 | 414 | 1 | |

Гл. бухгалтер сдатчика 27.09.2023 0318 Б Б Б Подпись

Гл. бухгалтер получателя

→ Не выходя из последней вкладки, правой стороной мыши вызываем контекстное меню и выбираем «Подготовить Требование на поступления (ФМУ-25)»

№ 6220 Коммунальное государственное учреждение

№ по договору

№ приказа (распоряжения) от 27.09.2023 № 1

| Список объектов | | Общая информация | | | | | | | Состав комиссии | | | | | |
|-----------------|------------------------------------|------------------|----------------------|------|-----|-----|--------|-------|-----------------|----------|------------|-----------|---------|------------|
| № | Наименование актива | Ном.номер | Наименование матери. | Сорт | ТЗ | Ед. | Кол-во | X | Цена | Сумма | Счет учета | Корр.счет | Аналит. | Доп.призн. |
| 013 | Ведро эмалированное 12 л с крышкой | 131931393 | Ведро эмалированное. | | 000 | 796 | 1,000 | 0,000 | 4 000,00 | 4 000,00 | 1319 | 5220 | 0302 | |

Подготовить Требование на поступления (ФМУ-25)

Изменить

Удалить...

Создать список

Прикрепленные файлы и комментарии

Связанные документы...

Журналы...

Отчет

Помощь

Добавить в избранное

Создается документ, где автоматически заполнятся детали. Нужно выбрать вид операции «18 Перевод основных средств в ТМЗ», поставить поставщика и выбрать склад. Далее «Сохраняем» документ и «Проводим».

D012 Требование на поступления (ФМУ-25) (1)

Отдельная запись

Список

Учреждение 6220 КГУ "Средняя многопрофильная школа №93 Вал. KZT

Требование № 2 от 27.09.2023 г. Вид операции 18

Поставщик (МВЗ) 0001 Склад 0001 Школьный склад

| Ном.номер | Наименование материала | ТЗ | Сорт | Ед.изм. | Кол-во | X | Цена | Сумма | Корр.счет | Аналит. | Доп.призн. | МВЗ | Програ | Спец | Исто |
|-----------|------------------------|-----|------|---------|--------|-------|----------|----------|-----------|---------|------------|-----------|--------|------|------|
| 131931393 | Ведро эмалированное. | 001 | 796 | ШТ | 1,000 | 0,000 | 4 000,00 | 4 000,00 | 5220 | 0302 | | 261082015 | 414 | 1 | |

Поз. 1 Всего 4 000,00

27.09.2023 0277 Игнатенко Елена Витальевна Проведено

Акт приемки-сдачи отремонтированных активов.

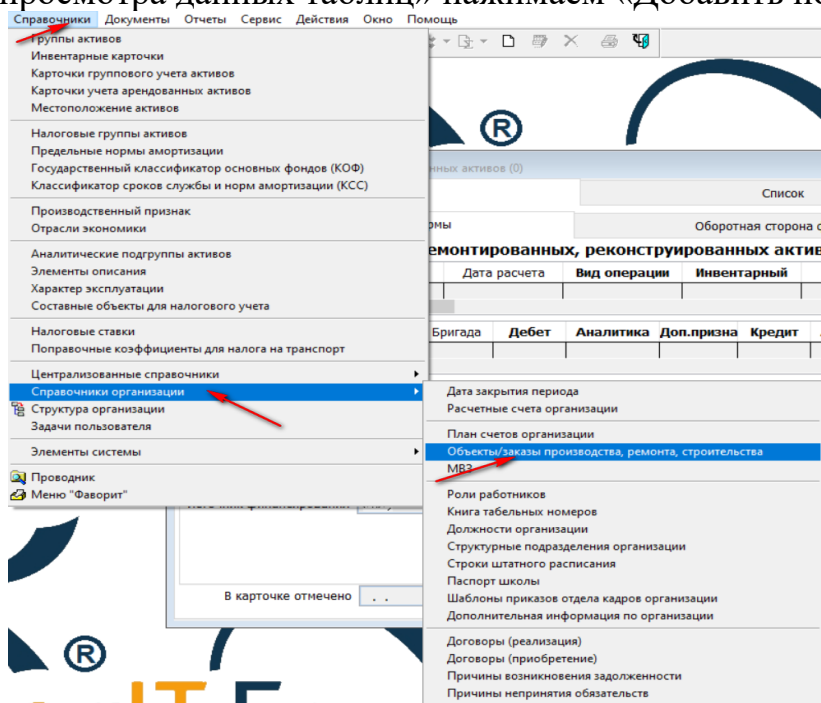
Форма А-5 используется для оформления акта приемки-передачи отремонтированных, реконструированных активов.

Для того что бы отработать реконструкцию, модернизацию долгосрочного актива необходимо создать справочник «Объекты\заказы производства, ремонта, строительства» и отработать «Акт выполненных работ (оказанных услуг)». После чего проводим непосредственно документ «Акт приемки-сдачи отремонтированных активов».

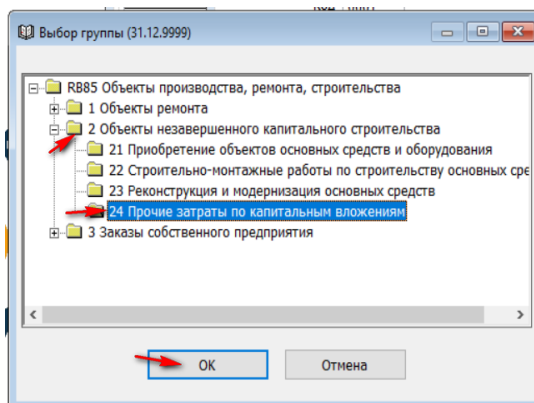
1. Создадим справочник «Объекты\заказы производства, ремонта, строительства».

→ «Справочники» → «Справочники организации» → «Объекты\заказы производства, ремонта, строительства».

В «Диапазоне просмотра данных таблиц» нажимаем «Добавить новую запись».



→ В поле «Тип», вызвав контекстное меню нажав стрелочку вниз, нужно выбрать «24 Прочие затраты по капитальным вложениям».



→ В поле «Код» присваиваем произвольный четырехзначный код.

→ В поле «Наименование» вносим название выполняемых работ по объекту.



→ В поле «Начало работ» и «Окончание работ» вбиваем соответствующие даты.

→ В поле «Вид работ» заносим программу и вбиваем «Специфику». Заполняем источник финансирования.

→ В поле «Статья КПП» вбиваем значение 1000.

→ В поле «Счет» заносим руками 2411 - Незавершенное строительство.

→ В поле «Инв.№ ОС» вбиваем руками инвентарный номер, либо выбираем из справочника, нажав стрелочку вниз.

→ «Сохраняем» справочник  и сразу нажимаем значки «Изменить» 

→ В поле «Аналитика» вбиваем код нашего объекта.

→ И снова сохраняем.

RB85 Объекты/заказы производства, ремонта, строительства (1)

Отдельная запись Список

Учреждение: 6218 КГУ «СШ №33 им. Абая» ОО по г. Усть-Кам

Тип: 24 Прочие затраты по капитальным вложениям

Код: 0005

Наименование: Ремонт здания школы

Данные учета | Контрагент | Технологический процесс

Начало работ: 01.01.2023 Окончание работ: 31.12.9999

Вид работы: 261067015 Специфика: 421

Источник финансирования: 1-за счет бюджетных средств, за исключением средств по пра

Статья КПП: 1000 Вычеты (вне декларации)

Параметры закрытия

Счет: 2411 Незавершенное строительство

Аналитика: 0005 Ремонт здания школы

Доп.признак: |

Ед.измерения: |

Инв.№ ОС: 2321010000 КГУ СШ №33 акимата г.У-ка

2. Создаем «Акт выполненных работ (оказанных услуг)» в разделе «Работы\услуги», где в поле «Счет» указывает 2411, а в поле «Аналитика» код справочника «Объекты\заказы производства, ремонта, строительства».

Отдельная запись

Учреждение: 6218 КГУ «СШ №33 им. Абая» ОО по г. Усть-Кам ИИК: KZ48070102KSN1801000

Банк: 070110 РГУ "ДК ПО ВКО КК МФ РК" Валюта: KZT

Акт №: 2 от 01.09.2022 до 31.12.2022 Получение работ и услуг

Контрагент: 20510 ТОО "ГрадСтройСервис" Договор: 22100004

Реквизиты контрагента

| Услуга | Наименование | Доп.инф. | Ед.изм | Количество | Цена с НДС | Сумма с НДС | Счет | Аналитика | Доп.п | МВЗ | Ко |
|-----------|--------------------------------------|----------|--------|------------|---------------|--------------|-----------|-----------|-------|--------------|----|
| 159014372 | Работы по ремонту нежилых зданий/соо | | ЕР | 1,0000 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 2411 | 0005 | | | |
| | | | | | Сумма без НДС | 1 000 000,00 | Сумма НДС | 0,00 | Всего | 1 000 000,00 | |

01.09.2022 0003 Дауенова Эльмира Мырзабековна Подпись

Проверяем проводки через «Журнал бухгалтерских проводок».

Журнал бухгалтерских проводок

V000 Журнал бухгалтерских проводок (1)

Отдельная проводка Список

Учреждение: 6218 КГУ «СШ №933 им. Абая» ОО по г. Усть-Кам

Операция: Получение работ и услуг

Документ

№ реестра: 7030000 № документа: 2 от: 01.09.2022 Период: 0

Дебет: 2411 Незавершенное строительство

Аналитика: 0005 Ремонт здания школы

Доп.признак:

Кредит: 3210 Краткосрочная задолженность поставщикам и подрядчи

Аналитика: 20510 ТОО "ГрадСтройСервис"

Доп.признак: 22100004

ЕБК: 261067015 Специфика: 421 1-за счет бюджетн

Сумма: 1 000 000,00 KZT

Сторно

3. В разделе «Долгосрочные активы», в подразделе «Документы» создаем документ «Акт приемки-сдачи отремонтированных активов».

→ В «Диапазоне просмотра данных таблиц» нажимаем «Добавить новую запись».

→ Вносим «Дата составления».

→ Вид операции «06221 Модернизация с увеличением стоимости».

→ Вносим инвентарный номер рука, либо выбираем из справочник. Все необходимые поля документа заполняются автоматически из справочника «Инвентарные карточки».

→ В поле «Кредит» вбиваем счет 2411, в поле «Аналитика» вбиваем код объекта (наш пример 0005).

→ В поле «Сумма ремонта» вбиваем сумму.

→ В поле «По заказу №» также вбиваем код объекта (наш пример 0005).

→ «Сохраняем» документ и «Подписываем».

Проверяем проводки через «Журнал бухгалтерских проводок».

Журнал бухгалтерских проводок

V000 Журнал бухгалтерских проводок (1)

Отдельная проводка Список

Учреждение: 6218 КГУ «СШ №933 им. Абая» ОО по г. Усть-Кам

Операция: Модернизация с увеличением стоимости

Документ

№ реестра: 1220000 № документа: 999 от: 30.09.2022 Период: 0

Дебет: 2321 Нежилые здания

Аналитика: 0002 Поступление основных средств

Доп.признак:

Кредит: 2411 Незавершенное строительство

Аналитика: 0005 Ремонт здания школы

Доп.признак:

ЕБК: 261067011 Специфика: 414 1-за счет бюджетн

Сумма: 1 000 000,00 KZT

Сторно

Как мы видим, счет 2411 свернулся и счет учета основного средства увеличился.

Так же все изменения по учету долгосрочного актива будут автоматически занесены в инвентарную карточку и документ отразится во вкладке «Информация о ремонтах».

Накладная на внутреннее перемещение долгосрочных активов.

Для того что бы перевести актив с одного материально-ответственного лица на другое, нужно зайти в подраздел «Документы» и выбрать «Накладная на внутреннее перемещение долгосрочных активов».

- В «Диапазоне просмотра данных таблиц» нажимаем «Добавить новую запись».
- Вид операции «12080 Передача при внутреннем перемещении».
- Вносим «Дата составления».
- Заполняем «На основании», дату, №.
- В деталях документа, правой стороной мыши вызываем контекстное меню и выбираем «Добавить строки списком».

Далее выбираем МОЛ и нажимаем «Далее».

Выбираем «Подразделение» галочкой и нажимаем «Далее».

Выбираем «МВЗ» или помечем все.

Далее выбираем галочкой отдельные инвентарные номера или «Выделяем» все и нажимаем «Готово».

→ В поле «Принял» выбираем принимающее лицо, нажав стрелочку вниз.

Далее «Сохраняем» документ и «Пописываем».

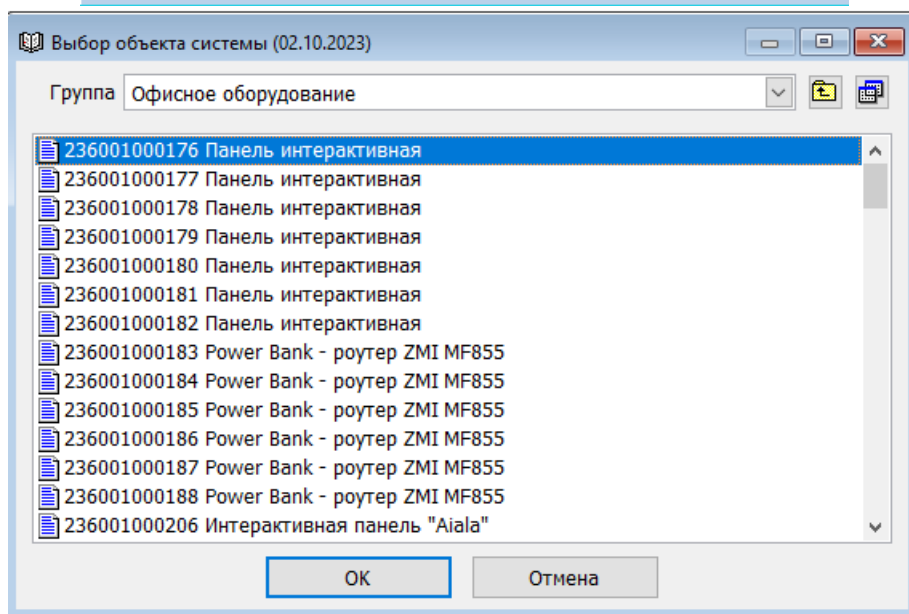
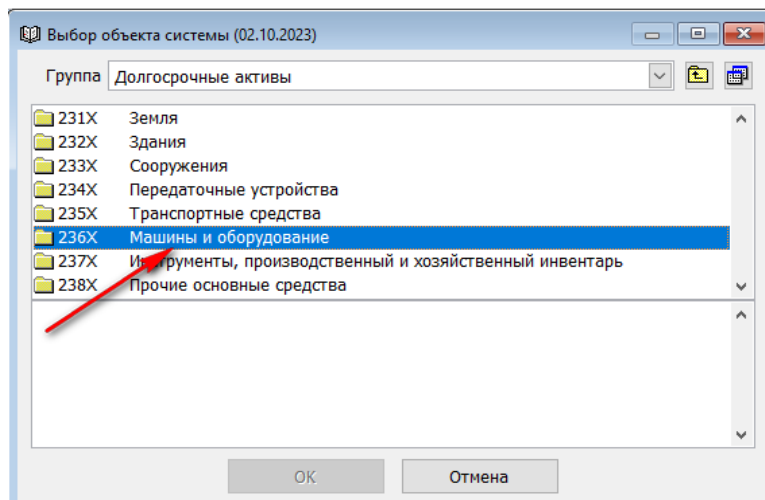
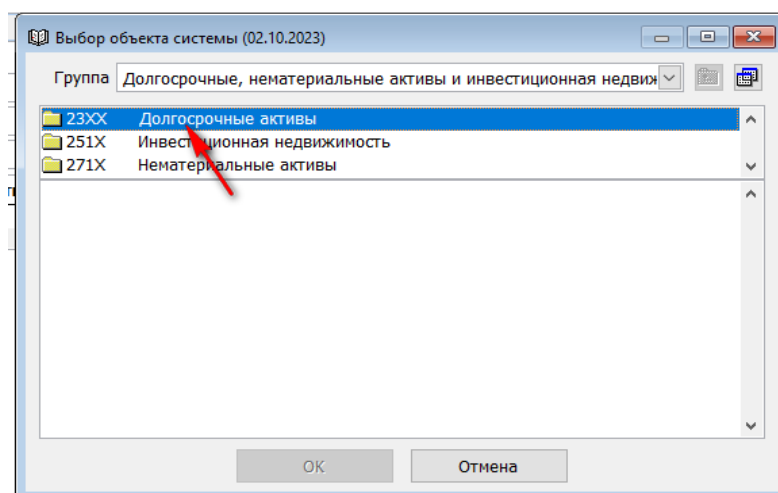
Списание долгосрочных активов.

Для того что бы списать долгосрочный актив в бухгалтерском учете необходимо зайти в подраздел «Документы» и выбрать «Акт на списание активов».

- В «Диапазоне просмотра данных таблиц» нажимаем «Добавить новую запись».
- «Номер документа» произвольный.
- «Дата расчета».
- «Вид операции» выбираем из справочника, вызвав правой стороной мыши контекстное меню.

По умолчанию стоит «02060 Ликвидация (списание) основных средств».

- «Инвентарный» вбиваем руками либо выбираем из справочника, вызвав правой стороной мыши контекстное меню.



→ Далее детали документа заполняются автоматически из инвентарной карточки. Обратите внимание на «Дебет». Здесь всегда будет расходный счет. По умолчанию стоит «7420 Расходы по выбытию долгосрочных активов».

→ Во вкладке «Оборотная сторона формы» необходимо внести заключение комиссии и внести всех членов комиссии, выбрав из справочника нажав стрелочку вниз.

FD03 Акт на списание активов (1)

Лицевая сторона формы

Акт на списание (выбытие) активов

Учреждение: 6220, Номер документа: 02.10.2023, Вид операции: 02060, Инвентарный: 236001000181, Мат. ответственное лицо: 0001

| Подразделение | МВЗ | Участок | Бригада | Дебет | Аналитика | Доп.призна | Кредит | Аналитика | Доп.призна | Количество | Первоначальная стоимость | Обесценение | Счет обесценения | Аналитика обесценения | Доп. признак | Сумма дооценки | Счет резерв |
|---------------|-----|---------|---------|-------|-----------|------------|--------|-----------|------------|------------|--------------------------|-------------|------------------|-----------------------|--------------|----------------|-------------|
| 01 | 01 | 000 | 00 | 7420 | 261082015 | | 2360 | 0003 | | 1,000 | 948 789,00 | 0,00 | 2392 | 0003 | | 0,00 | |

Комиссия, назначенная приказом (распоряжением) от 02.10.2023 № 1 произвела осмотр

Панель интерактивная: УИК 622000002758

В результате осмотра комиссия установила:

Причина списания:

Код причины списания: 1 - полная утрата производственного значения (физический или моральный износ)

Основание:

| Код ГРЧ КОФ | Сумма износа | Сумма амортизации дооценки | Счет учета износа | Аналитика счета учета | Доп. признак | Дата изготовления | Дата поступления | Дата ввода в эксплуатацию | Ликвидационная стоимость |
|-------------|--------------|----------------------------|-------------------|-----------------------|--------------|-------------------|------------------|---------------------------|--------------------------|
| 142263000 | 347 889,52 | 0,00 | 2391 | 0003 | | 12.11.2019 | 12.11.2019 | 12.11.2019 | 0,00 |

В карточке отмечено: 02.10.2023, 0303, В В В

Подпись

FD03 Акт на списание активов (1)

Лицевая сторона формы

Оборотная сторона формы

2-я сторона формы

Местонахождение актива

Данные для налога

Заключение комиссии

Примечание. Перечень технической документации

Результат списания

Доход от реализации

Источники финансирования: 1-за счет бюджетных средств, з. ЕБК 261082015, Специфика 414

Завод изготовитель

Штрих код EAN13

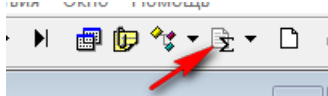
Председатель комиссии: 0001, А А А

Члены комиссии: 0002, Б Б Б; 0003, В В В

Утверждаю: 0001, А А А

Далее «Сохраняем» документ и «Подписываем».

Для того чтобы просмотреть созданную проводку, нужно нажать на клавишу



→ «Журналы»

→ Выбираем «Журнал бухгалтерских проводок».

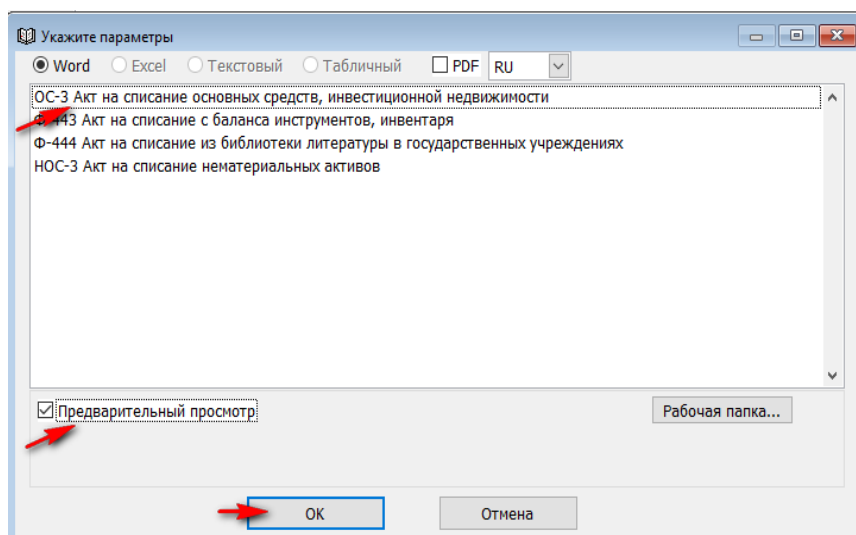
Журнал бухгалтерских проводок

| Отдельная проводка | | | | | | | | | | Список | | | | | | | |
|--------------------|-----------------|---------|------------|------------|-----------|------------|-----|--------------|-----------|------------|-----|--------|-----------|--------------------------|------------|-----|------------|
| Дата | прое№ документа | Код т/ч | реж№ реест | Счет.дебет | Аналитика | Доп.призна | МВЗ | сСчет.кредит | Аналитика | Доп.призна | МВЗ | сИст.д | ЕБК | СпецСумма в валюте двалк | Сумма | | |
| 02.10.2023 | 1 | 123 | 6220 | 1230 00 | 2391 | | | 0003 | | | | 1 | 261082015 | 414 | 347 889,52 | KZT | 347 889,52 |
| 02.10.2023 | 1 | 123 | 6220 | 1230 00 | 7420 | | | 2360 | 0003 | | | 1 | 261082015 | 414 | 600 899,48 | KZT | 600 899,48 |

Первая проводка закрывает счет 2391. И если была несамортизированная часть, относит сумму на счет «Расходы по выбытию долгосрочных активов».

Документ можно распечатать, если нажать на значок





Сформируется, утвержденная согласно 390 приказа и заполненная альбомная форма ОС-3.

Присвоение 1 в приказе
использованию областного
Министерства финансов
Республики Казахстан
от 2 августа 2011 года №100
Форма № ОС-3

Коммунальное государственное учреждение "Средняя многопрофильная школа №37" отдела образования по городу Усть-Каменогорску управления образования Восточно-Казахстанской области

Согласовано: _____ Утверждаю: _____
 Руководитель вышестоящего государственного органа/уполномоченный орган соответствующей отрасли Код государственного учреждения 2616220 Руководитель государственного учреждения

Место печати _____ года Место печати _____ года
 (Фамилия, имя, отчество (при его наличии)) (Фамилия, имя, отчество (при его наличии))

| Отдел, подразделение | Номер | | Дебет | | Кредит | | Себестоимость (первоначальная стоимость), тенге | Наименование основного средства или инвестиционной недвижимости | Единица измерения | Количество | Сумма накопленной амортизации, тенге | Балансовая стоимость, тенге |
|----------------------|--------------|----------|--------------|--------------------------|--------------|--------------------------|---|---|-------------------|------------|--------------------------------------|-----------------------------|
| | Инвентарный | Заказной | Счет/субсчет | Код аналитического учета | Счет/субсчет | Код аналитического учета | | | | | | |
| 01 | 236001000181 | | 7420 | 261082015 | 2360 | 0003 | 948 789.00 948 789.00 | Панель интерактивная | | 1 | 347 889.52 | 600 899.48 600 899.48 |

Комиссия, назначенная (приказом, распоряжением) _____
 _____ Директор (Фамилия, имя, отчество (при его наличии))
 _____ Главный бухгалтер (Фамилия, имя, отчество (при его наличии))
 _____ Экономист (Фамилия, имя, отчество (при его наличии))

от "02" октября 2023 года № 1
 на основании _____
 произвела осмотр _____
 и установила его подлежащим списанию на основании следующего:
 1. Год изготовления (постройки) 12.11.2019 год
 2. _____

! Списание автотранспортных средств и биологических активов обрабатывается соответствующими документами («Акт на списание автотранспортных средств» и «Акт на списание биологических активов») и заполняется аналогично акта на списание активов.

Основные средства можно списать списком, через документ «Акт на выбытие активов (списком)», видом операции «12060 Ликвидация (списание) основных средств».

Так же, в подразделе «Документы», есть возможность создать «Заявку на списание актива».

Для того что бы создать «Заявку на списание актива» необходимо зайти в подраздел «Документы» и выбрать соответствующий документ.

→ В «Диапазоне просмотра данных таблиц» нажимаем «Добавить новую запись».

→ «Номер документа» произвольный.

→ Вносим «Дату расчета».

→ Вид операции проставляется автоматически «02060 Ликвидация (списание) основных средств».

- «Инвентарный» вбиваем руками либо выбираем из справочника, вызвав правой стороной мыши контекстное меню.
- Далее детали документа заполняются автоматически из инвентарной карточки.
- Вбиваем номер приказа.

FD21 Заявка на списание активов (1)

Форма

Лицевая сторона формы

Заявка на списание (выбытие) активов

| Учреждение | Номер документа | Дата расчета | Вид операции | Инвентарный | Мат. ответственное лицо |
|------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------|
| 6220 | | 22.10.2023 | 02060 | 236001000077 | 0001 |

| Подразделение | МВЗ | Участок | Бригада | Количество | Первоначальная стоимость | Обесценение | Сумма дооценки | Сумма уценки | Заводской номер | Код КСС |
|---------------|-----|---------|---------|------------|--------------------------|-------------|----------------|--------------|-----------------|---------|
| 01 | 01 | 000 | 00 | 1,000 | 170 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 056 | |

Комиссия, назначенная приказом (распоряжения) от 22.10.2023 № 1 произвела осмотр

Персональный компьютер тип 1 E-Leaning УИК 622000000236

В результате осмотра комиссия установила:

Причина списания

Код причины списания 1 - полная утрата производственного значения (физический или моральный износ)

Основание

| Код ГПК КОФ | Сумма износа | Сумма амортизации дооценки | Дата изготовления | Дата поступления | Дата ввода в эксплуатацию | Ликвидационная стоимость |
|-------------|--------------|----------------------------|-------------------|------------------|---------------------------|--------------------------|
| 142279011 | 170 000,00 | 0,00 | 11.11.2013 | 11.11.2013 | 11.11.2013 | 0,00 |

Подпись

- Во вкладке «Оборотная сторона формы» вносим заключение комиссии. Вносим председателя комиссии и членов, выбрав из справочника табельные номера.

FD21 Заявка на списание активов (1)

Форма

Оборотная сторона формы

2-я сторона формы

Место нахождения актива

Данные для налога

Заключение комиссии: полный износ

Примечание. Перечень технической документации

Источник финансирования 1-за счет бюджетных средств, эк ЕБК 261082015 Специфика 414

Завод изготовитель

Штрих код EAN13

Председатель комиссии: 0012 Черкасова Наталья Валерьевна

Члены комиссии: 0002 Б Б Б

0008 В В В

Утверждаю: 0001 А А А

- «Сохраняем документ» и «Подписываем».
- Далее правой стороной мыши, вызываем контекстное меню и выбираем «Отчет».

FD21 Заявка на списание активов (1)

Форма Список

Лицевая сторона формы Оборотная сторона формы

Заявка на списание (выбытие) активов

Учреждение: 6220 | Номер документа: 1 | Дата расчета: 22.10.2023 | Вид операции: 02060 | Инвентарный: 236001000077 | Мат. ответственное лицо: 0001

| Подразделение | МВЗ | Участок | Бригада | Количество | Первоначальная стоимость | Обесценение | Сумма дооценки | Сумма уценки | Заводской номер |
|---------------|-----|---------|---------|------------|--------------------------|-------------|----------------|--------------|-----------------|
| 01 | 01 | 000 | 00 | 1,000 | 170 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Комиссия, назначенная приказом (распоряжения) от 22.10.2023 № 1 произвела осмотр
Персональный компьютер тип 1 E-Leaplinq УИК 622000000236

В результате осмотра комиссия установила:

Причина списания:
 Код причины списания: 1 - полная утрата производственного значения (физический или моральный износ)
 Основание:

| Код ГРКР КОФ | Сумма износа | Сумма амортизации дооценки | Дата изготовления | Дата поступления | Дата ввода в эксплуатацию |
|--------------|--------------|----------------------------|-------------------|------------------|---------------------------|
| 142279011 | 170 000,00 | 0,00 | 11.11.2013 | 11.11.2013 | 11.11.2013 |

Подготовить Акт на списание активов

- Добавить
- Изменить
- Удалить...
- Создать список
- Прикрепленные файлы и комментарии
- Связанные документы...
- Отчет**
- Помощь
- Добавить в избранное

→ Ставим галочку в окне «Предварительный просмотр» и нажимаем ОК.

На экране сформируется бланк «Заявки на списание», который можно распечатать и передать на подписание руководству.

ЗАЯВКА на списание основных средств

Номер документа: 1 | Дата составления: 22.10.2023

| Структурное подразделение | Наименование объекта основных средств | Первоначальная стоимость, рубль | Сумма начисленной амортизации, рубль | Номер заводской инвентарный |
|---------------------------|---|---------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|
| 01 | Персональный компьютер тип 1 E-Leaplinq | 170 000,00 | 170 000,00 | 236001000077 |
| 020 | | | В налоговом учете | УИК |
| 00 | | | | 622000000236 |

Комиссия, назначенная приказом (распоряжением) от «22» октября 2023 г. № 1 произвела осмотр
Персональный компьютер тип 1 E-Leaplinq

В результате осмотра комиссия установила:

- Поступил в организацию «21» ноября 2013 г.
- Масса объекта по паспорту _____ тонн, кг (неуказано зачеркнуть)
- Сведения о наличии драгоценных материалов (металлов, камней)

| Приспособления и принадлежности | | | Содержание драгоценных материалов (металлов, камней) | | | | |
|---------------------------------|-----|------------|--|-------------------|-------------------|-----|------------------|
| наименование | код | количество | наименование драгоценных металлов | номинальный номер | единица измерения | кол | количество масса |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |

4. Приемный список: _____ кол /

5. Техническое состояние _____

| тип | код | год выпуска (постройки) | дата ввода в эксплуатацию |
|---|-----------|-------------------------|---------------------------|
| Р | 10 | 11 | 12 |
| Машин и аппаратура электрические специализированного назначения | 142279011 | 11.11.2013 | 11.11.2013 |

Заключение комиссии: полный износ

Приложение: перечень прилагаемых документов _____

Председатель комиссии: Заместитель директора по эксплуатационной работе Иванова Наталья Валерьевна

Члены комиссии: Материально-ответственное лицо

Директор А.А.А.
Главный бухгалтер Б.Б.Б.
Экономист В.В.В.

После того как заявка будет подписана руководством, непосредственно из документа «Заявка на списание» можно обработать «Акт на списание актива».

→ Правой стороной мыши щелкнув по документу «Заявка на списание актива», вызываем контекстное меню и выбираем «Подготовить акт на списание».

FD21 Заявка на списание активов (1)

Форма Список

Лицевая сторона формы Оборотная сторона формы

Заявка на списание (выбытие) активов

Учреждение: 6220 | Номер документа: 1 | Дата расчета: 22.10.2023 | Вид операции: 02060 | Инвентарный: 236001000077 | Мат. ответственное лицо: 0001

| Подразделение | МВЗ | Участок | Бригада | Количество | Первоначальная стоимость | Обесценение | Сумма дооценки | Сумма уценки | Заводской номер |
|---------------|-----|---------|---------|------------|--------------------------|-------------|----------------|--------------|-----------------|
| 01 | 01 | 000 | 00 | 1,000 | 170 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Комиссия, назначенная приказом (распоряжения) от 22.10.2023 № 1 произвела осмотр
Персональный компьютер тип 1 E-Leaplinq УИК 622000000236

В результате осмотра комиссия установила:

Причина списания:
 Код причины списания: 1 - полная утрата производственного значения (физический или моральный износ)
 Основание:

| Код ГРКР КОФ | Сумма износа | Сумма амортизации дооценки | Дата изготовления | Дата поступления | Дата ввода в эксплуатацию |
|--------------|--------------|----------------------------|-------------------|------------------|---------------------------|
| 142279011 | 170 000,00 | 0,00 | 11.11.2013 | 11.11.2013 | 11.11.2013 |

Подготовить Акт на списание активов

- Добавить
- Изменить
- Удалить...
- Создать список
- Прикрепленные файлы и комментарии
- Связанные документы...
- Отчет**
- Помощь
- Добавить в избранное

Автоматически будет создан документ «Акт на списание актива», который нужно будет доработать, по инструкции описанной выше.

Реорганизация активов (разукрупнение\разделение).

Так как бывает необходимость разделить долгосрочный актив на несколько объектов для ведения дальнейшего бухгалтерского учета, такие как библиотечные фонды (пример), в системе Фаворит реализован документ «Реорганизация активов (разукрупнение\разделение)».

Рассмотрим на примере. В учреждении на балансе есть долгосрочный актив «Учебники» в количестве 48 ед. на одном инвентарном номере. Часть учебников в количестве 24 ед. нам необходимо списать. Для этого мы разделим ОС на две инвентарных карточки, пропорционально разделив первоначальную сумму (если есть накопленный износ, соответственно делим).

Для того что бы разделить долгосрочный актив в бухгалтерском учете необходимо зайти в подраздел «Документы» и выбрать «Реорганизация активов (разукрупнение\разделение)».

- В «Диапазоне просмотра данных таблиц» нажимаем «Добавить новую запись».
- Вид операции – «02232 Разуконплектация (Заккрытие актива)» по умолчанию.
- Поле «Инв. №» вбиваем руками либо выбираем из справочника, вызвав правой стороной мыши контекстное меню.
- Заполняем детали документа. Для этого правой стороной мыши вызываем контекстное меню и выбираем + (в нашем случае добавляем две строчки, так как делим объект на два ОС).

| Инв. № | УИК | Наименование объекта | Модель, Тип, Марка | Назначение объекта | Тип штрих-кода | Штрих-код | Подраздел | МВЗ | Группа | Подгруппа |
|--------|-----|----------------------|--------------------|--------------------|----------------|-----------|-----------|-----|--------|-----------|
| | | Учебники | | | EAN13 | | 01 | 01 | 077 | 07701 |
| | | Учебники | | | EAN13 | | 01 | 01 | 077 | 07701 |

Детали документа заполняются автоматически из родительской инвентарной карточки.

→ Далее нам нужно перейти к полю «Количество» и «Перв. стоимость». Делим количество и первоначальную стоимость на два объекта, так что бы сумма разделенных карточек равнялась количеству и первоначальной стоимости родительской карточки.

| Список создаваемых объектов | | | | Информация по родительскому инв. № | | | | Состав комиссии | | | | | |
|-----------------------------|----------------|-------------|-----------|------------------------------------|-----|-----------|---------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-------------|-----------|
| Дата начала анал. | Дата окончания | Счет затрат | Аналитика | Доп. признак | МВЗ | Код ГРП | Код ста | Количество | Перв. стоимость | Ликв. стоимость | Накоп. износ | Счет обесц. | Аналитика |
| 31.12.2020 | | | | | | 180000111 | 000 | 24,000 | 27 360,00 | 0,00 | | 2392 | 0004 |
| | | | | | | 180000111 | 000 | 24,000 | 27 360,00 | 0,00 | | 2392 | 0004 |

| Позиция | 2 | Перв. стоимость | Ликв. стоимость | Накоп. износ | Сумма обесценения | Сумма дооценки | Сумма амортизации дооц. | Сумма уценки |
|----------------------|---|-----------------|-----------------|--------------|-------------------|----------------|-------------------------|--------------|
| Суммы по инв. номеру | | 54 720,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Суммы по списку | | 54 720,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Разница | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

→ «Сохраняем» документ и «Подписываем».

FD30 Реорганизация актива (разуплотнение/разделение) (1)

Форма

Вид операции: 02232 Разуплотнение (Закрытие актива) Дата составления: 03.10.2023

№ Акта: 1

Учреждение: 6220 Конюнальное государственное учреждение

Инв. №: 23 Учебники

| Список создаваемых объектов | | | | Информация по родительскому инв. № | | | | Состав комиссии | | | | | | | | | |
|-----------------------------|--------------|-----------|------|------------------------------------|-----------|-----------|-----|-----------------|-----------|-----------|--------|-------|------|-----------|-----|--------------|-------------|
| Инв. № | УИК | Наименов. | Мод. | Назн. | Тип штрих | Подраздел | МВЗ | Группа | Подгруппа | Источн. | Програ | Спец. | Сче | Аналитика | деб | Доп. признак | дСчет учета |
| 238200000653 | 622000000027 | Учебники | | ЕАН13 | 01 | 01 | 077 | 07701 | 1 | 261082015 | 419 | 2382 | 0004 | | | | |
| 238200000654 | 622000000038 | Учебники | | ЕАН13 | 01 | 01 | 077 | 07701 | 1 | 261082015 | 419 | 2382 | 0004 | | | | |

| Позиция | 2 | Перв. стоимость | Ликв. стоимость | Накоп. износ | Сумма обесценения | Сумма дооценки | Сумма амортизации дооц. | Сумма уценки |
|----------------------|---|-----------------|-----------------|--------------|-------------------|----------------|-------------------------|--------------|
| Суммы по инв. номеру | | 54 720,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Суммы по списку | | 54 720,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Разница | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

В карточке отмечено: 03.10.2023 0318 Б Б Б

Подпись

Как видно из примера, мы закрыли одну инвентарную карточку и открыли две идентичных с разделенными суммами и количеством. В дальнейшем мы уже можем списать, изменить группу учета, перевести на другое материально-ответственное лицо или произвести необходимые корректировки.

Инвентаризационная (сличительная) опись долгосрочных активов.

Для определения результатов инвентаризации заполняется документ «Инвентаризационная (сличительная) опись долгосрочных активов». Ведомость составляется в одном экземпляре и хранится в бухгалтерии.

Что бы отработать инвентаризационную ведомость в системе Фаворит необходимо зайти в подраздел «Документы» и выбрать «Инвентаризационная (сличительная) опись долгосрочных активов».

- В «Диапазоне просмотра данных таблиц» нажимаем «Добавить новую запись».
- «По состоянию на» дата проведения инвентаризации.
- «Дата составления» — это дата заполнения документа.
- Далее заполняем дату приказа и номер.
- Указываем даты начала инвентаризации и окончания.

→ Для заполнения деталей документа, правой стороной мыши вызываем контекстное меню и выбираем «Добавить строки списком».

Выбираем МОЛ и нажимаем «Далее».

| Таб.№ | ФИО |
|-----------|-------------------------------|
| Не указан | |
| 0001 | А А А |
| 0054 | Буданцева Валентина Сергеевна |
| 0277 | Игнатенко Елена Витальевна |
| 0313 | Девяткова Юлия Сергеевна |

Помечаем галочкой инвентаризируемое подразделение и нажимаем «Далее».

| Подразделение | Наименование | Добавить в |
|---------------|-------------------------|-------------------------------------|
| 01 | Управленческий персонал | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 02 | Основной персонал | <input checked="" type="checkbox"/> |

В следующем окне нажимаем «Выделить» и «Далее».

| Код | Наименование | Добавить в |
|-----|---|-------------------------------------|
| 011 | Нежилые здания | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 021 | Водокачки, стадионы, бассейны, дороги, мосты, памятники, ограждения парков, с | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 052 | Рабочие машины и оборудование | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 053 | Измерительные приборы | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 056 | Компьютерное оборудование | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 058 | Офисное оборудование | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 059 | Прочие машины и оборудование | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 063 | Хозяйственный инвентарь | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 064 | Прочий производственный и хозяйственный инвентарь | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 101 | Программное обеспечение | <input checked="" type="checkbox"/> |

Выбираем все долгосрочные активы, нажав клавишу «Выделить» и затем нажимаем «Готово».

Укажите инвентарные номера

| № | Инве | УИК | Штрих-код | Наименование | Подотчетное | Добавить в |
|----|---------|---------------|-----------|-----------------------------------|-------------|-------------------------------------|
| 1 | 2321010 | 622000000016 | | Здание школы | | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 2 | 2330010 | 622000000027 | | Спортивная площадка | | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3 | 2330010 | 622000000038 | | Забор (ограждение) | | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 4 | 2330010 | 622000000049 | | Система вентиляции столовой | | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 5 | 2330010 | 622000000053 | | Автобус ПАЗ | | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 6 | 2360010 | 6220000000962 | | Проектор NEC VE281G каб. № 21 | | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 7 | 2360010 | 622000001322 | | Компьютер гл.бухгалтера каб. № 21 | | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 8 | 2360010 | 622000001333 | | Компьютер бухгалтера каб. № 21 | | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 9 | 2360010 | 622000001388 | | Коплект компьютерного оборудо | | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 10 | 2360010 | 622000000071 | | Шкаф информационный настенн | | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 11 | 2360010 | 622000000082 | | Шкаф информационный настенн | | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 12 | 2360010 | 622000000093 | | Шкаф информационный настенн | | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 13 | 2360010 | 622000000104 | | Шкаф информационный настенн | | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 14 | 2360010 | 622000000115 | | Шкаф информационный настенн | | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 15 | 2360010 | 622000000126 | | Шкаф информационный настенн | | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 16 | 2360010 | 622000000137 | | Школьный прокси-сервер E-Lea | | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 17 | 2360010 | 622000000203 | | Персональный компьютер тип 1 | | <input checked="" type="checkbox"/> |

Всего записей 1846 Выбрано записей 1846
 Диапазон с 1 по 1846 **Выделить** Очистить
 ← Назад Готово Отмена

В сформированной ведомости заполняются данные о долгосрочных активах согласно бухгалтерского учета.

FD09 Инвентаризационная (сличительная) опись долгосрочных активов (1)

Отдельная запись

Инвентаризационная (сличительная) опись долгосрочных активов

по состоянию на 05.10.2023 № документа 20231005 Дата составления 05.10.2023

Учреждение 6220 Муниципальное государственное учреждение

На основании приказа (распоряжения) от 05.10.2023 № 1 произведена инвентаризация фактического наличия активов, находящихся на хранении 0001

Инвентаризация начата: 05.10.2023 окончена: 05.10.2023

При инвентаризации установлено следующее:

| инвен. № | Наименование | УИК | Штрих-код | Факт. к | Факт. стоимость | Пс | Наименование подраз | Ф | Наименование МВЗ | Подо |
|-----------|--|---------------|-----------|---------|-----------------|----|-------------------------|----|-------------------------|------|
| 232101000 | Здание школы | 622000000016 | | 1 | 26 008 417,04 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 233001000 | Спортивная площадка | 622000000027 | | 1 | 9 471 465,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 233001000 | Забор (ограждение) | 622000000038 | | 1 | 3 837 937,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 233001000 | Система вентиляции столовой | 622000000049 | | 1 | 728 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 233001000 | Автобус ПАЗ | 622000000053 | | 1 | 740 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Проектор NEC VE281G каб. № 218 | 6220000000962 | | 1 | 73 997,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Компьютер гл.бухгалтера каб. № 224 | 622000001322 | | 1 | 200 700,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Компьютер бухгалтера каб. № 224 | 622000001333 | | 1 | 174 700,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Коплект компьютерного оборудования | 622000001388 | | 1 | 163 400,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Шкаф информационный настенный с коммутат | 622000000071 | | 1 | 82 950,49 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Шкаф информационный настенный с коммутат | 622000000082 | | 1 | 82 950,49 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Шкаф информационный настенный с коммутат | 622000000093 | | 1 | 104 551,69 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Шкаф информационный настенный с коммутат | 622000000104 | | 1 | 104 551,69 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Шкаф информационный настенный с коммутат | 622000000115 | | 1 | 104 551,69 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Шкаф информационный настенный с коммутат | 622000000126 | | 1 | 104 551,69 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Школьный прокси-сервер E-Learning каб. № 2 | 622000000137 | | 1 | 499 500,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 1 E-Learning | 622000000203 | | 1 | 170 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 1 E-Learning | 622000000214 | | 1 | 170 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 1 E-Learning | 622000000258 | | 1 | 170 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 1 E-Learning | 622000000236 | | 1 | 170 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 1 E-Learning | 622000000247 | | 1 | 170 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 1 E-Learning | 622000000225 | | 1 | 170 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 3 E-Learning | 622000000390 | | 1 | 115 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 3 E-Learning | 622000000401 | | 1 | 115 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 3 E-Learning | 622000000412 | | 1 | 115 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 3 E-Learning | 622000000423 | | 1 | 115 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 3 E-Learning | 622000000434 | | 1 | 115 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 3 E-Learning | 622000000445 | | 1 | 115 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 3 E-Learning | 622000000456 | | 1 | 115 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 3 E-Learning | 622000000467 | | 1 | 115 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |

Позиций 1 846 Фактическое количество 1 846,000 Фактическая стоимость 125 332 955,84

Указанные данные проверил . . . Подпись

Если во время инвентаризации будут выявлена недостача по материально-ответственному лицу, в документе «Инвентаризационная (сличительная) опись долгосрочных активов» нужно заменить количество «1» у недостающего инвентарного номера на «0». Таким образом мы обозначим недостаток.

FD09 Инвентаризационная (сличительная) опись долгосрочных активов (1)

Отдельная запись

Инвентаризационная (сличительная) опись долгосрочных активов

по состоянию на 05.10.2023 № документа 20231005 Дата составления 05.10.2023

Учреждение 6220 Коммунальное государственное учреждение

На основании приказа (распоряжения) от 05.10.2023 № 1 произведена инвентаризация фактического наличия активов, находящихся на хранении 0001 A A A

Инвентаризация начата: 05.10.2023 окончена: 05.10.2023

При инвентаризации установлено следующее:

| Ивен. л. | Наименование | УИК | Штрих | Факт. к | Факт. стоимость | Пс | Наименование подразд | Наименование МВЗ | Подо | Фин |
|-----------|--|--------------|-------|---------|-----------------|----|-------------------------|------------------|-------------------------|-----|
| 232101000 | Здание школы | 622000000016 | | 1 | 26 008 417,04 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 233001000 | Спортивная площадка | 622000000027 | | 1 | 9 471 465,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 233001000 | Забор (ограждение) | 622000000038 | | 1 | 3 837 937,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 233001000 | Система вентиляции столовой | 622000000049 | | 1 | 728 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 233001000 | Автобус ПАЗ | 622000000053 | | 1 | 740 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Проектор NEC VE281G каб. № 218 | 622000000062 | | 1 | 73 997,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Компьютер гл.бухгалтера каб. № 224 | 622000001322 | | 1 | 200 700,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Компьютер бухгалтера каб. № 224 | 622000001333 | | 0 | 174 700,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Комплект компьютерного оборудования | 622000001388 | | 1 | 163 400,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Шкаф информационный настенный с коммутаци | 622000000071 | | 1 | 82 950,49 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Шкаф информационный настенный с коммутаци | 622000000082 | | 1 | 82 950,49 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Шкаф информационный настенный с коммутаци | 622000000093 | | 1 | 104 551,69 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Шкаф информационный настенный с коммутаци | 622000000104 | | 1 | 104 551,69 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Шкаф информационный настенный с коммутаци | 622000000115 | | 1 | 104 551,69 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Шкаф информационный настенный с коммутаци | 622000000126 | | 1 | 104 551,69 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Школьный прокси-сервер E-Learning каб. № 2 | 622000000137 | | 1 | 499 500,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 1 E-Learning | 622000000203 | | 1 | 170 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 1 E-Learning | 622000000214 | | 1 | 170 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 1 E-Learning | 622000000258 | | 1 | 170 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 1 E-Learning | 622000000236 | | 1 | 170 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 1 E-Learning | 622000000247 | | 1 | 170 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 1 E-Learning | 622000000225 | | 1 | 170 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 3 E-Learning | 622000000390 | | 1 | 115 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 3 E-Learning | 622000000401 | | 1 | 115 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 3 E-Learning | 622000000412 | | 1 | 115 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 3 E-Learning | 622000000423 | | 1 | 115 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 3 E-Learning | 622000000434 | | 1 | 115 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 3 E-Learning | 622000000445 | | 1 | 115 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 3 E-Learning | 622000000456 | | 1 | 115 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |
| 236001000 | Персональный компьютер тип 3 E-Learning | 622000000467 | | 1 | 115 000,00 | 01 | Управленческий персонал | 01 | Управленческий персонал | |

Позиций 1 846 Фактическое количество 1 845,000 Фактическая стоимость 125 332 955,84

Указанные данные проверил . . . Подпись

→ Переходим во вкладку «Состав комиссии» и заполняем, нажав стрелочку вниз, «Председателя комиссии».

Далее в деталях, вызвав контекстное меню правой стороной мыши, добавляем + сроки и вносим членов комиссии.

При инвентаризации установлен

0011 Кузьмина Светлана Васильевна

Добавить строку

Удалить строку

Сохранить

Отменить

Помощь

Добавить в избранное

0011 Кузьмина Светлана Вас

Показать список

Добавить строку

Удалить строку

Сохранить

Отменить

Перейти в справочник

Помощь

Добавить в избранное

Выбор объекта системы (31.12.9999)

Группа Табельные номера работников

0001 A A A

0002 Б Б Б

0003 В В В

0004 Климова Анастасия Сергеевна

0005 Сербина Татьяна Юрьевна

0006 Ережепова Гульмира Курмановна

0007 Носова Вера Сергеевна

0008 Клименко Елена Сергеевна

0009 Орищенко Наталья Александровна

0010 Грачева Инна Геннадьевна

0011 Кузьмина Светлана Васильевна

0012 Черкасова Наталья Валерьевна

0013 Черкасова Наталья Валерьевна

0014 Зуева Инна Владимировна

OK Отмена

→ Вбиваем дату в поле «Указанные данные проверил» и выбираем табельный номер.

Главный бухгалтер: 0318 Б Б Б

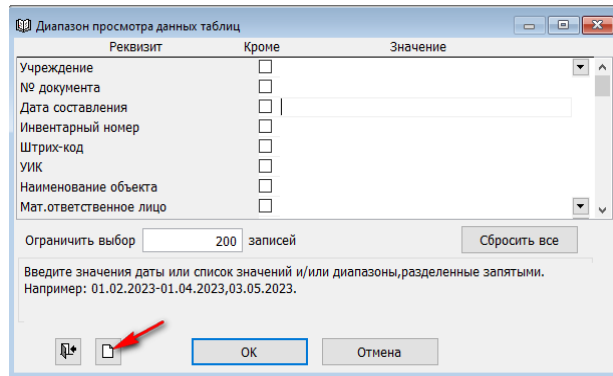
Указанные данные проверил 06.10.2023 0001 A A A Подпись

→ «Сохраняем» документ и «подписываем».

Для того что бы вывести данный документ на печать, правой стороной мыши вызываем контекстное меню и выбираем «Отчет».

Выбираем нужный отчет и нажимаем ОК.

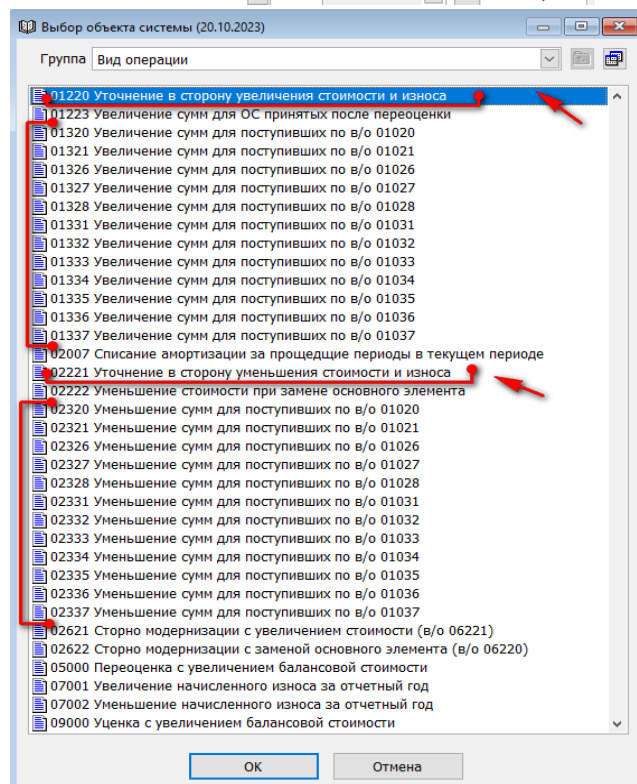
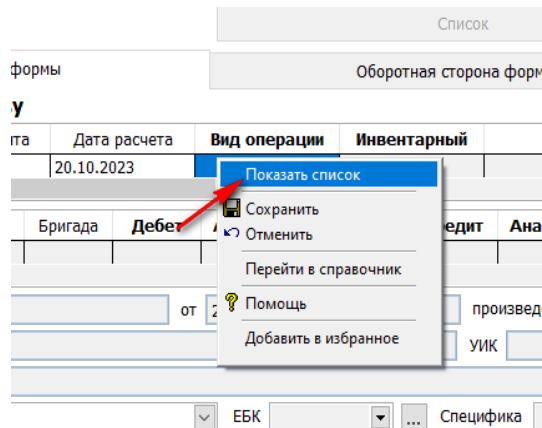
→ В «Диапазоне просмотра данных таблиц» нажимаем «Добавить новую запись».



→ «Номер документа» произвольный.

→ «Дата составления» — это дата заполнения документа.

→ Поле «Вид операции» нужно выбрать соответственно виду корректировки. Правой стороной мыши, вызываем контекстное меню и выбираем «Показать список».



1. Вид операции 01220 предназначен для корректировки в сторону **увеличения** сумм стоимости, износа, обесценения, дооценки в отчетном периоде.

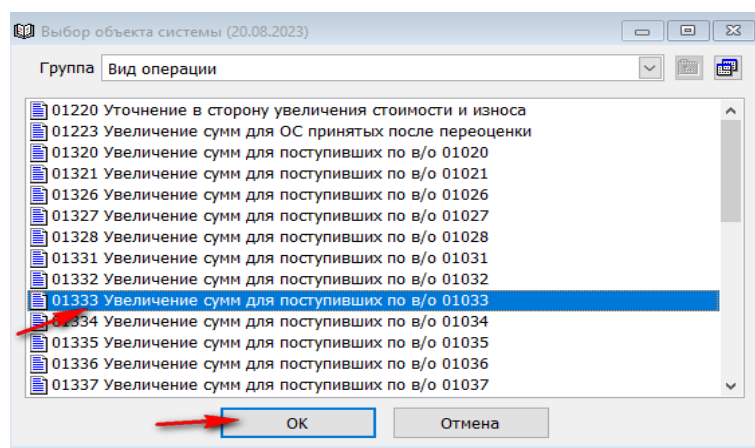
2. Виды операции с 01320 по 01337 позволяют отработать корректировку в сторону **увеличения** по поступлению, отработанному ранее в документах «Акт приема-передачи активов» или «Акт приемки активов (списком)».

3. Вид операции 02221 предназначен для корректировки в сторону **уменьшения** сумм стоимости, износа, обесценения, дооценки в отчетном периоде.

4. Вид операции с 02320 по 02337 позволяют отработать корректировку в сторону **уменьшения** по поступлению, отработанному ранее в документах «Акт приема-передачи активов» или «Акт приемки активов (списком)».

Рассмотрим пример корректировки стоимости в стороны увеличения, ранее принятого на учет ОС от другого ГУ.

Для этого выберем вид операции «01333 Увеличение сумм для поступивших по в\о 01033»



→ В поле «Инвентарный» вбиваем инвентарный номер долгосрочного актива, либо выбираем из справочника, вызвав контекстное меню правой стороной мыши.

Далее детали документа заполняются автоматически из информации сохраненной в «Инвентарной карточке» ранее при оприходовании.

→ В поле «Кредит» проставляем счет «6330 – Доход от безвозмездного получения активов».

→ В соответствующем поле, «Сумма изменения стоимости», вносим сумму на которую нам надо увеличить (передают дополнительно) первоначальную стоимость актива.

→ Заполняем поле «На основании», дату основания и №.

→ «Сохраняем» документ и «Подписываем».

В нижней части документ, в таблице данных по долгосрочному активы можно увидеть результат корректировки.

FD14 Акт по уточнению стоимости, износа, обесценения, дооценки (7)

Форма Список

Лицевая сторона формы Оборотная сторона формы

Уточнение сумм по активу

| Учреждение | Номер документа | Дата расчета | Вид операции | Инвентарный | Штрих-код |
|------------|-----------------|--------------|--------------|-------------|-----------|
| 6220 | 1 | 20.08.2023 | 01333 | 23700600037 | |

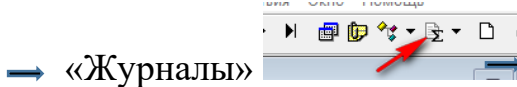
| Подразделение | МВЗ | Участок | Бригада | Дебет | Аналитика | Доп.призна | Кредит | Аналитика | Доп.призна | Сумма изменения стоимости | Сумма изменения износа | Счет учета износа | Аналитика | Доп.призна |
|---------------|-----|---------|---------|-------|-----------|------------|--------|-----------|------------|---------------------------|------------------------|-------------------|-----------|------------|
| 05 | 05 | 000 | 00 | 2370 | 0002 | | 6330 | 0000 | | 10 000,00 | | 0,00 2391 | 0002 | |

На основании от № произведено
 корректировка сумм для УИК
 Причина изменения
 Источник финансирования ЕБК Специфика

| Позиция 1 | Перв. стоимость | Ликв. стоимость | Накоп. износ | Сумма обесценения | Сумма дооценки | Сумма амортизации дооц | Сумма уценки |
|-----------------------|-----------------|-----------------|--------------|-------------------|----------------|------------------------|--------------|
| Суммы до изменения | 70 700,00 | 0,00 | 589,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Суммы изменения | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Суммы после изменения | 80 700,00 | 0,00 | 589,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

В карточке отмечено Подпись

Для того чтобы просмотреть созданную проводку, нужно нажать на клавишу



Выбираем «Журнал бухгалтерских проводок».

V000 Журнал бухгалтерских проводок (1)

Отдельная проводка Список

Учреждение КГУ "Средняя многопрофильная школа №3"
 Операция
 Документ
 № реестра № документа от Период

Дебет Инструменты, производственный и хозяйственный инвентарь
 Аналитика Поступление основных средств
 Доп.признак

Кредит Доходы от безвозмездного получения активов
 Доп.признак

ЕБК Специфика 1-за счет бюджетн
 Сумма КЗТ

Сторно

Так же все изменения по учету долгосрочного актива будут автоматически занесены в инвентарную карточку и документ отразится во вкладке «Остатки и движение».

Отдельная запись Список

Учреждение КГУ "Средняя многопрофильная школа №3" Инвентарный номер
 Наименование Модель, тип, марка

| Общая информация | | Перенесения объекта | | Остатки и движение | | Без переоценки | | Краткая характеристика | | Информация о ремонтах | | Составные части активов | |
|------------------|--------------|------------------------|-------------|--------------------|-----------|-------------------|-------------|--------------------------|---------------------|-----------------------|--|-------------------------|------------|
| Дата учета | Время создан | Документ | № документа | Количество | Стоимость | Накопленный износ | Обесценение | Ликвидационная стоимость | Налоговая стоимость | Налоговая износ | | | Информация |
| 21.06.2023 | 23063013032 | Акт приемки активов (д | 1 | 1,000 | 70 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 31.07.2023 | 23080214585 | Книга учета амортизаци | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 589,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 20.08.2023 | 23102015561 | Акт по уточнению стои | 1 | 0,000 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |

Изменение данных инвентарной карточки.

Если есть необходимость произвести изменение в учете долгосрочного актива, не связанные с суммами (такими как группа учета, полезного срока службы, характер эксплуатации, налоговый комитет, код налоговой ставки, счет затрат отнесения износа, ГКРК КОФ...), то такие корректировки отрабатывают в системе Фаворит в документе «Изменение инвентарной карточки».

Что бы отработать корректировку учета основного средства в системе Фаворит необходимо зайти в подраздел «Документы» и выбрать документ «Изменения данных инвентарной карточки».

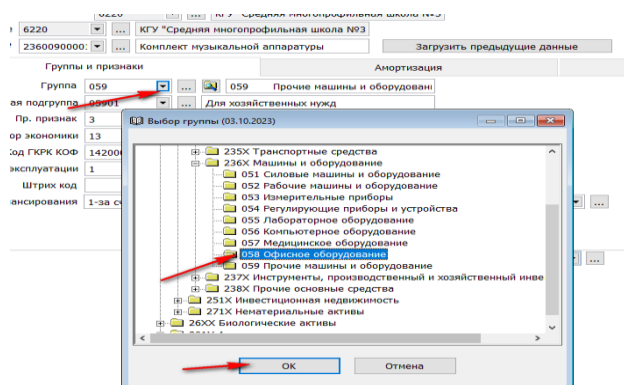
→ В «Диапазоне просмотра данных таблиц» нажимаем «Добавить новую запись».

Для примера отработаем изменения по группе учета долгосрочного актива.

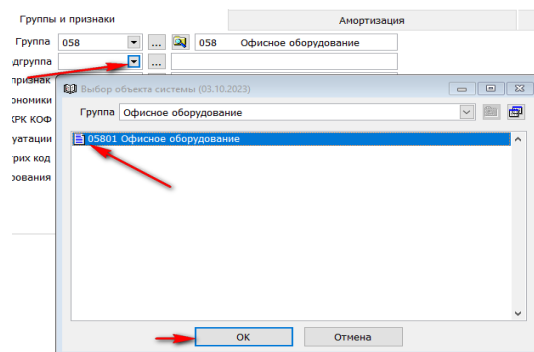
→ В поле «Инв. №» вносим руками инвентарный номер долгосрочного актива, либо выбираем из справочника, вызвав контекстное меню правой стороной мышки.

Данные по учету основного средства автоматически заполнятся в соответствующих полях из справочника инвентарной карточки.

→ Далее переходим к поля «Группа» и выбираем из справочника нужную, нажав стрелочку вниз.



→ В поле «Аналитическая подгруппа», нажав стрелочку вниз выбираем подгруппу из справочника.



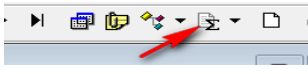
! Изменения группы учета влечет за собой и смена счета учета в балансе. Данная корректировка, при сохранении документа, создаст проводку для раздела баланс.

→ Проверяем «Дату вступления в силу». При необходимости корректируем. Изменения должны быть отработаны до начисления износа.

→ Переходим во вкладку «Амортизация» и при необходимости меняем «Применяемую норму».

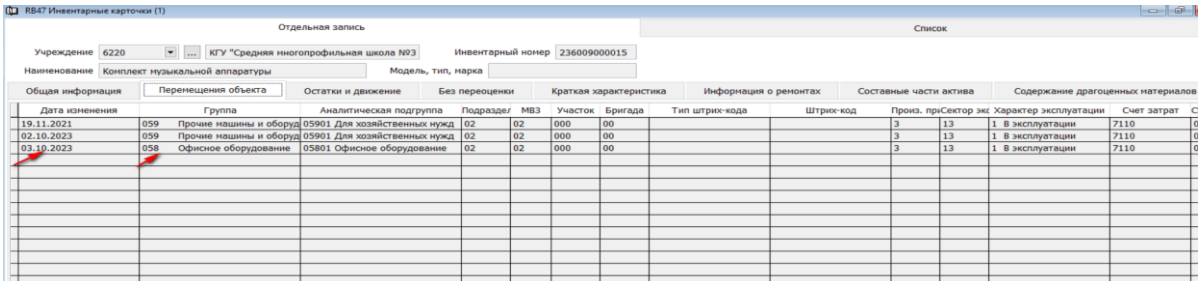
→ «Сохраняем» документ.

Для того чтобы просмотреть созданную проводку (если изменения влекут за собой смену счета), нужно нажать на клавишу.

→ «Журналы» 

→ Выбираем «Журнал бухгалтерских проводок».

Так же все изменения по учету долгосрочного актива будут автоматически занесены в инвентарную карточку и документ отразится во вкладке «Перемещение объекта».



| Дата изменения | Группа | Аналитическая подгруппа | Подраздел | МВЗ | Участок | Бригада | Тип штрих-кода | Штрих-код | Произ. прис | Сектор экс | Характер эксплуатации | Счет затрат | С |
|----------------|--------|-------------------------|------------------------------|-----|---------|---------|----------------|-----------|-------------|------------|-----------------------|-------------|---|
| 19.11.2021 | 059 | Прочие машины и оборуд | 05901 Для хозяйственных нужд | 02 | 02 | 000 | 00 | | 3 | 13 | 1 В эксплуатации | 7110 | 0 |
| 02.10.2023 | 059 | Прочие машины и оборуд | 05901 Для хозяйственных нужд | 02 | 02 | 000 | 00 | | 3 | 13 | 1 В эксплуатации | 7110 | 0 |
| 03.10.2023 | 058 | Офисное оборудование | 05801 Офисное оборудование | 02 | 02 | 000 | 00 | | 3 | 13 | 1 В эксплуатации | 7110 | 0 |

Книга учета амортизации активов.

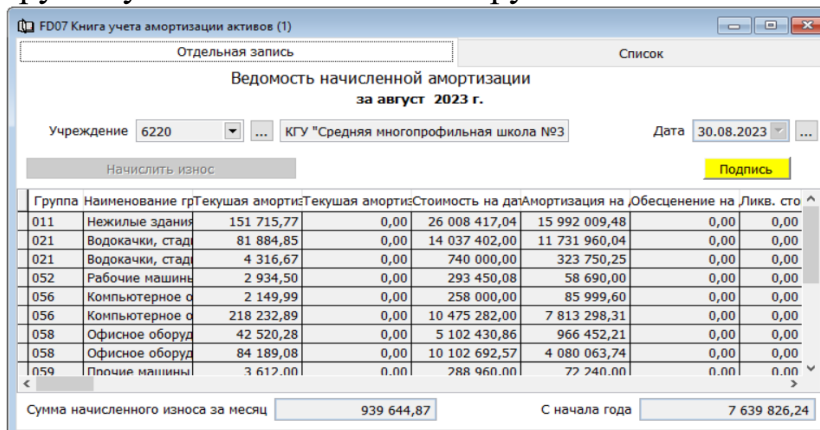
Документ «Книга учета амортизации активов» применяется для начисления ежемесячного износа основных средств.

Для того чтобы начислить амортизацию необходимо зайти в подраздел «Документ» и выбрать «Книга учета амортизации активов».

→ В «Диапазоне просмотра данных таблиц» нажимаем «Добавить новую запись».

→ В поле «Дата» проставляем на которое будет рассчитан износ и нажимаем клавишу «Начислить износ».

Износ будет рассчитан автоматически, согласно нормам амортизации прописанным в группе учета либо внесенным руками.



| Группа | Наименование гр | Текущая амортиз | Текущая амортиз | Стоимость на дат | Амортизация на | Обесценение на | Ликв. сто |
|--------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|----------------|----------------|-----------|
| 011 | Нежилые здания | 151 715,77 | 0,00 | 26 008 417,04 | 15 992 009,48 | 0,00 | 0,00 |
| 021 | Водокачки, стад | 81 884,85 | 0,00 | 14 037 402,00 | 11 731 960,04 | 0,00 | 0,00 |
| 021 | Водокачки, стад | 4 316,67 | 0,00 | 740 000,00 | 323 750,25 | 0,00 | 0,00 |
| 052 | Рабочие машины | 2 934,50 | 0,00 | 293 450,08 | 58 690,00 | 0,00 | 0,00 |
| 056 | Компьютерное о | 2 149,99 | 0,00 | 258 000,00 | 85 999,60 | 0,00 | 0,00 |
| 056 | Компьютерное о | 218 232,89 | 0,00 | 10 475 282,00 | 7 813 298,31 | 0,00 | 0,00 |
| 058 | Офисное оборуд | 42 520,28 | 0,00 | 5 102 430,86 | 966 452,21 | 0,00 | 0,00 |
| 058 | Офисное оборуд | 84 189,08 | 0,00 | 10 102 692,57 | 4 080 063,74 | 0,00 | 0,00 |
| 059 | Прочие машины | 3 612,00 | 0,00 | 288 960,00 | 72 740,00 | 0,00 | 0,00 |

Сумма начисленного износа за месяц: 939 644,87 С начала года: 7 639 826,24

Далее необходимо «Подписать» документ и проверить создавшиеся проводки.

→ «Журналы»
проводок».



Выбираем «Журнал бухгалтерских

Так же по начисленному износу будут автоматически произведена запись по каждому долгосрочному активу в инвентарную карточку и документ отразится во вкладке «Остатки и движение».

Учреждение 6220 КГУ "Средняя многопрофильная школа №93 Инвентарный номер 236001000170

Наименование Компьютер Модель, тип, марка

Общая информация Переключения объекта Остатки и движение Без переоценки Краткая характеристика Инф

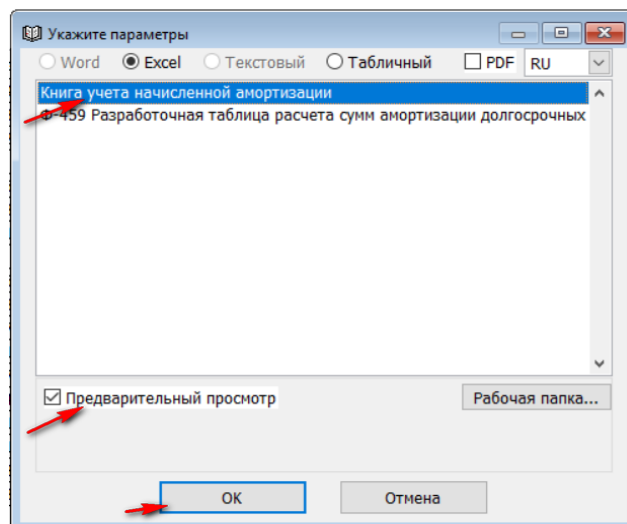
| Дата учета | Время создан | Документ | № документа | Количество | Стоимость | Накопленный износ | Обесценение | Ликви |
|------------|--------------|-----------------------|-------------|------------|------------|-------------------|-------------|-------|
| 31.12.2020 | 21060209351 | Акт приемки-передачи | 00169 | 1,000 | 188 000,00 | 62 666,72 | 0,00 | |
| 31.01.2021 | 21060218583 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 3 916,67 | 0,00 | |
| 28.02.2021 | 21060219114 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 3 916,67 | 0,00 | |
| 31.03.2021 | 21060219124 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 3 916,67 | 0,00 | |
| 30.04.2021 | 21070210300 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 3 916,67 | 0,00 | |
| 01.05.2021 | 21071820483 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 3 916,67 | 0,00 | |
| 30.06.2021 | 21072219075 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 3 916,67 | 0,00 | |
| 31.07.2021 | 21090107160 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 3 916,67 | 0,00 | |
| 31.08.2021 | 21102816465 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 3 916,67 | 0,00 | |
| 30.09.2021 | 21111610125 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 3 916,67 | 0,00 | |
| 31.10.2021 | 21112211534 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 3 916,67 | 0,00 | |
| 30.11.2021 | 2112221340 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 3 916,67 | 0,00 | |
| 31.12.2021 | 22011221365 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 3 916,67 | 0,00 | |
| 31.01.2022 | 22031016485 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 3 916,67 | 0,00 | |
| 28.02.2022 | 22031016500 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 3 916,67 | 0,00 | |
| 31.03.2022 | 22031016505 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 3 916,67 | 0,00 | |
| 30.04.2022 | 22051123434 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 3 916,67 | 0,00 | |
| 31.05.2022 | 22060223011 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 3 916,67 | 0,00 | |
| 30.06.2022 | 22070709024 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 3 916,67 | 0,00 | |
| 31.07.2022 | 22072816113 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 3 916,67 | 0,00 | |
| 31.08.2022 | 22082412092 | Книга учета амортизац | MDL_WR | 0,000 | 0,00 | 3 916,67 | 0,00 | |

Количество Первон. стоимость Накоп. износ Налог. стоимость Налог. износ Доценка Износ доценки

1,00 188 000,00 184 083,49 0,00 0,00 0,00 0,00

Так же к данному документ подвязаны формы для анализа расчетов.

- Для того чтобы сформировать формы нужно вызвать контекстное меню правой стороной мыши и выбрать «Отчет».
- В окне «Укажите параметры» нужно выбрать необходимую форму и проставить галочку «Предварительный просмотр». Нажимаем ОК.



На экране сформируется отчет, согласно выбранной и форме и формата.

| за 01.10.2023 - 31.10.2023 | | | | | | | | | |
|----------------------------|--|--------------|-----------|------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------|-------------------------|-----------|
| Предприятие. | (Все) | | | | | | | | |
| Группа ОС. | (Все) | | | | | | | | |
| Счет учета расходов | (Все) | | | | | | | | |
| Статья затрат | (Все) | | | | | | | | |
| Элемент затрат | (Все) | | | | | | | | |
| МВЗ | (Все) | | | | | | | | |
| Счет учета амортизации | (Все) | | | | | | | | |
| Инвен. № | Наименование | УИК | Штрих-код | Срок службы(мес) | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | Ликв. стоимость | Начисленная амортизация | стоимости |
| 232101000001 | Здание школы | 622000000016 | | 0 | 26 008 417,04 | 15 992 009,48 | 0,00 | 151 715,77 | |
| 233001000001 | Спортивная площадка | 622000000027 | | 0 | 9 471 465,00 | 9 014 072,21 | 0,00 | 55 250,21 | |
| 233001000002 | Забор (ограждение) | 622000000038 | | 0 | 3 837 937,00 | 2 305 960,86 | 0,00 | 22 387,97 | |
| 233001000003 | Система вентиляции столовой | 622000000049 | | 0 | 728 000,00 | 411 926,97 | 0,00 | 4 246,67 | |
| 233001000004 | Автобус ПАЗ | 622000000053 | | 0 | 740 000,00 | 323 750,25 | 0,00 | 4 316,67 | |
| 235003000001 | автобус ПАЗ ПАЗ 32053 | 622000000016 | | 0 | 8 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | |
| 236002000001 | Снегоуборочная машина AL-KO Snow Line 560 II | 622000022831 | | 0 | 293 450,08 | 58 690,00 | 0,00 | 2 934,50 | |
| 236001000162 | Проектор Epson EB-X41 V11H843040, LCD:3 P-S | 622000002705 | | 0 | 203 898,00 | 199 650,36 | 0,00 | 4 247,64 | |
| 236001000163 | Компьютер | 622000001597 | | 0 | 188 000,00 | 184 083,49 | 0,00 | 3 916,51 | |
| 236001000164 | Компьютер | 622000001619 | | 0 | 188 000,00 | 184 083,49 | 0,00 | 3 916,51 | |
| 236001000165 | Компьютер | 622000001586 | | 0 | 188 000,00 | 184 083,49 | 0,00 | 3 916,51 | |
| 236001000166 | Компьютер | 622000001575 | | 0 | 188 000,00 | 184 083,49 | 0,00 | 3 916,51 | |
| 236001000167 | Компьютер | 622000001564 | | 0 | 188 000,00 | 184 083,49 | 0,00 | 3 916,51 | |
| 236001000168 | Компьютер | 622000001608 | | 0 | 188 000,00 | 184 083,49 | 0,00 | 3 916,51 | |
| 236001000169 | Компьютер | 622000001674 | | 0 | 188 000,00 | 184 083,49 | 0,00 | 3 916,51 | |
| 236001000170 | Компьютер | 622000001685 | | 0 | 188 000,00 | 184 083,49 | 0,00 | 3 916,51 | |

Приложение 25
к приказу и.о. Министра финансов
Республики Казахстан
от 2 августа 2011 года № 390

Коммунальное государственное учреждение "Средняя многопрофильная школа №37" отдела образования по городу Усть-Каменогорску управления обр:
Наименование государственного учреждения (централизованной бухгалтерии)

Форма № 459

Разработочная таблица расчета сумм амортизации долгосрочных активов за 31.10.2023

| № п/п | Наименование долгосрочных активов | Себестоимость (первоначальная стоимость)/справедливая стоимость (себестоимость), тенге | Шифр нормы амортизации или срок полезного использования | Норма амортизации годовая, % | Сумма накопленной амортизации на начало периода, тенге | Сумма начисленной амортизации за месяц, тенге (гр.3*гр.5/12) | Сумма накопленной амортизации на конец периода, тенге (гр.6+гр.7) | Примечание |
|---|--|--|---|------------------------------|--|--|---|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Счет (2321) Нежилые здания | | | | | | | | |
| Группа (011) Нежилые здания | | | | | | | | |
| 1 | 232101000001 Здание школы | 26 008 417,04 | 11 | 7,00 | 15 992 009,48 | 151 715,77 | 16 143 725,25 | |
| Итого по (011) | | 26 008 417,04 | | | 15 992 009,48 | 151 715,77 | 16 143 725,25 | |
| Итого по (2321) | | 26 008 417,04 | | | 15 992 009,48 | 151 715,77 | 16 143 725,25 | |
| Счет (2330) Сооружения | | | | | | | | |
| Группа (021) Водоканалы, стадионы, бассейны, дороги, мосты, памятники, ограждения парков, скверов и т.д. | | | | | | | | |
| 2 | 233001000001 Спортивная площадка | 9 471 465,00 | 21 | 7,00 | 9 014 072,21 | 55 250,21 | 9 069 322,42 | |
| 3 | 233001000002 Забор (ограждение) | 3 837 937,00 | 21 | 7,00 | 2 305 960,86 | 22 387,97 | 2 328 348,83 | |
| 4 | 233001000003 Система вентиляции столовой | 728 000,00 | 21 | 7,00 | 411 926,97 | 4 246,67 | 416 173,64 | |
| 5 | 233001000004 Автобус ПАЗ | 740 000,00 | 21 | 7,00 | 323 750,25 | 4 316,67 | 328 066,92 | |
| Итого по (021) | | 14 777 402,00 | | | 12 055 710,29 | 86 201,52 | 12 141 911,81 | |
| Итого по (2330) | | 14 777 402,00 | | | 12 055 710,29 | 86 201,52 | 12 141 911,81 | |

Данные формы можно выдать как в формате Excel, так и в табличном.

Формы, выданные в табличном формате, позволяют повалиться в справочник инвентарных карточек, если щелкну мышью в поле с инвентарным номером.

Приложение 25
к приказу и.о. Министра финансов
Республики Казахстан
от 2 августа 2011 года № 390

Инвентарные карточки (I)

Отдельная запись

Учреждение: 6220 ИГУ "Средняя многопрофильная школа №37" Инвентарный номер: 232101000001

Наименование: Здание школы Модель, тип, марка:

Составные части актива

Общая информация: Передача объекта, Остатки и движение, Без переоценки, Краткая характеристика, Информация о ремонте

Источник финансирования: 1-за счет бюджетных средств, за исключением средств по привл. внешним займам

УИК: 622000000016 Штрих код: EAN13

№ карточки группового учета:

Назначение объекта:

Поставщик:

Завод-изготовитель:

Дата изготовления: 14.09.1963 Заводской номер: Номер паспорта:

Дата поступления: 14.09.1963 Акт о вводе №: 00002 Дата: 31.12.2020

Дата ввода в эксплуатацию: 14.09.1963 Дата начала амортизации: 31.12.2020

Стоимость на момент приобретения: 12 350 831,00 Итог на момент приобретения: 12 350 831,00

Карточку заполнил: 31.12.2020

! Любой первичный документ, обработанный в разделе, можно вывести на печать и формы соответствуют утвержденным альбомным формам приказа Министерства Финансов РК.

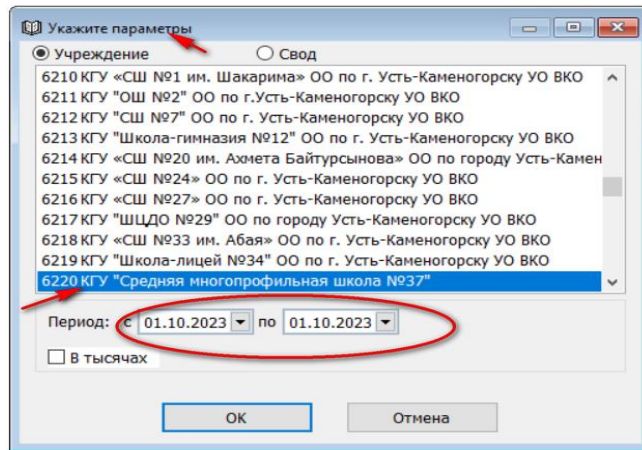
Отчеты.

Все отчеты, относящиеся к учету долгосрочных активов, находятся в подразделе «Отчеты».

Информация по долгосрочным активам.

Данный отчет несет в себе наиболее полную информацию по каждому основному средству. Данный отчет являет перечнем долгосрочных активов, т.е в нем не движения. По этому он выдается да один день, на конкретное определенное число.

→ «Отчеты» → «Информация по долгосрочным активам» → В диалоговом окне «Укажите параметры» устанавливаем даты с интервалом один день и нажимаем ОК.



→ В открывшемся диалоговом окне есть возможность установить фильтр и сформировать отчет с нужными параметрами.

VFIN Информация по долгосрочным активам (1)

Отдельная запись

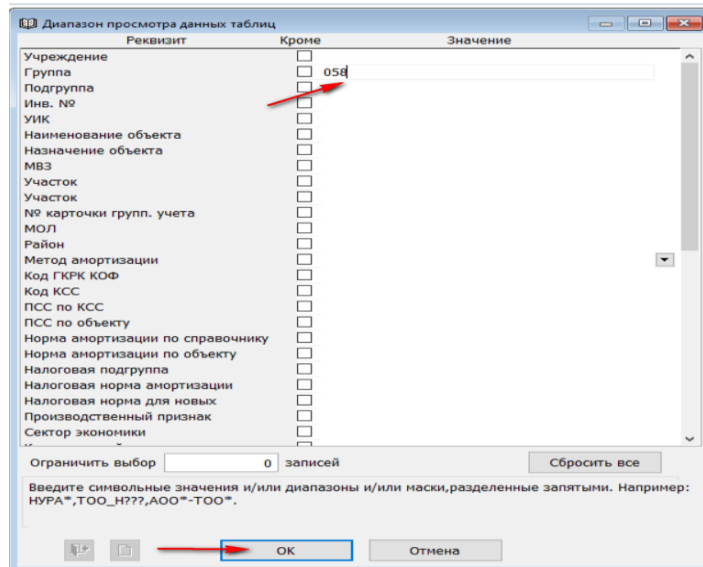
Предприятие: (6220) Коммунальное государственное учреждение "Средняя многопрофильная школа №37" от


Период: с 01.10.2023 по 01.10.2023

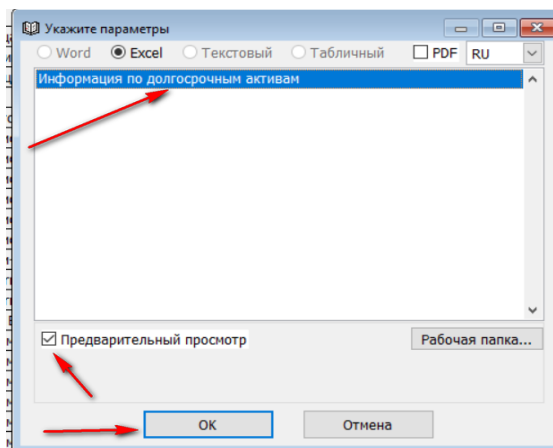
Установить/сбросить фильтр

| Учреждение | Группа | Подгруппа | Инв. № | УИК | Наименование объекта | Модель, Тип, Марка |
|------------|--------|-----------|-----------|--------------|---|--------------------|
| 6220 | 232X | 011 | 232101000 | 622000000016 | Здание школы | |
| 6220 | 233X | 021 | 233001000 | 622000000027 | Спортивная площадка | |
| 6220 | 233X | 021 | 233001000 | 622000000038 | Забор (ограждение) | |
| 6220 | 233X | 021 | 233001000 | 622000000049 | Система вентиляции столовой | |
| 6220 | 233X | 021 | 233001000 | 622000000053 | Автобус ПАЗ | |
| 6220 | 236X | 058 | 236002000 | 622000000060 | Экран для проектора на треноре Deluxe D | |
| 6220 | 236X | 056 | 236001000 | 622000000071 | Шкаф информационный настенный с ком | |
| 6220 | 236X | 056 | 236001000 | 622000000082 | Шкаф информационный настенный с ком | |

→ В «Диапазоне просмотра таблицы данных» можно внести необходимые параметры отчета.



→ Далее нажимаем на значок  и на экране в диалоговом окне «Укажите параметры» проставляем галочку возле «Предварительный просмотр». Далее ОК.



| Коммунальное государственное учреждение "Средняя многопрофильная школа №37" отдела образования по городу Усть-Каменогорску управления образования Восточно-Казахстанской области | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--------|-------------------|--------------|--------------------------------------|--------------------|--------------------|-----|---------|---------|-------------------------|---------------------|------------------------|--------|---------------------|
| Информация по основным средствам на 01.10.2023 | | | | | | | | | | | | | | |
| Предприятие | Группа | Инвентарный номер | УИК | Наименование объекта | Модель, Тип, Марка | Назначение объекта | Цех | Участок | Бригада | № карточки групп. Учета | Табельный номер МОЛ | Фамилия, имя, отчество | Район | Наименование района |
| 6220 | 011 | 23210100001 | 622000000016 | Здание школы | | | 01 | 000 | 00 | | 0007 | Носова Вера Сергеевна | 631000 | г.Усть-Каменогорск |
| 6220 | 021 | 23300100001 | 622000000027 | Спортивная площадка | | | 01 | 000 | 00 | | 0007 | Носова Вера Сергеевна | 631000 | г.Усть-Каменогорск |
| 6220 | 021 | 23300100002 | 622000000038 | Забор (ограждение) | | | 01 | 000 | 00 | | 0007 | Носова Вера Сергеевна | 631000 | г.Усть-Каменогорск |
| 6220 | 021 | 23300100003 | 622000000049 | Система вентиляции столовой | | | 01 | 000 | 00 | | 0007 | Носова Вера Сергеевна | 631000 | г.Усть-Каменогорск |
| 6220 | 021 | 23300100004 | 622000000053 | Автобус ПА3 | | | 01 | 000 | 00 | | 0007 | Носова Вера Сергеевна | 631000 | г.Усть-Каменогорск |
| 6220 | 058 | 23600200030 | 622000000060 | Экран для проектора на треноге Delix | | | 01 | 000 | 00 | | 0007 | Носова Вера Сергеевна | 631000 | г.Усть-Каменогорск |
| 6220 | 058 | 23600100044 | 622000000071 | Шкаф информационный настенный с | | | 01 | 000 | 00 | | 0007 | Носова Вера Сергеевна | 631000 | г.Усть-Каменогорск |
| 6220 | 058 | 23600100045 | 622000000082 | Шкаф информационный настенный с | | | 01 | 000 | 00 | | 0007 | Носова Вера Сергеевна | 631000 | г.Усть-Каменогорск |
| 6220 | --- | 2360010 | 622000000093 | Шкаф информационный настенный с | | | 01 | 000 | 00 | | 0007 | Носова Вера Сергеевна | 631000 | г.Усть-Каменогорск |

Список ведомостей.

В данном меню отчетов собраны формы для работы и выверки информации по долгосрочным активам в различных ракурсах, соответственно наименованию формы.

6220 КГУ "Средняя многопрофильная школа №37"

Word
 Excel
 Текстовый
 Табличный
 PDF
 RU

301: Ведомость движения основных средств
 302: Наличие основных средств по МБЗ и подотчетным лицам
 304: Начисленная амортизация по счетам производственного учета
 305: Начисленная амортизация по группам
 305: Начисленная амортизация по группам (сводная таблица)
 306: Суммы ремонтов и модернизаций по активам
 307: Движение основных средств по видам операции и группам
 308: Ведомость распределения сумм дооценки
 309: Наличие основных средств по характеру эксплуатации
 310: Расшифровка аналитической детализации основных средств
 311: Пообъектный учет наличия, движения и начисленной амортизации активов
 312: Пообъектный учет амортизации по группам
 313: Пообъектный учет амортизации по счетам производственного учета
 Ф401-Инвентаризационная опись (личительная ведомость)
 Ф401-Инвентаризационная опись (личительная ведомость) в разрезе счетов
 п4_423-Инвентаризационная опись (сличительная ведомость)

Период: с 01.10.2023 по 31.10.2023

Предварительный просмотр
 в тысячах
 Только движение

OK

Ведомость «301: Ведомость движения основных средств» формируется за период, где можно увидеть входящие сальдо на заданный период, поступление и выбытие долгосрочных активов, сальдо на конец отчетного периода.

| 301: Ведомость движения основных средств | | | | | | | | | | | |
|---|--------------|----------------|-----------------|---------------|-----|---------|---------|-------------------|--------------|-----------|----------------------|
| Форма 301 | | | | | | | | | | | |
| Ведомость движения основных средств за период с 01.10.2023 по 31.10.2023 г. | | | | | | | | | | | |
| Организация (индивидуальный предприниматель) (6220) Коммунальное государственное учреждение "Средняя многопрофильная школа №37" отдела образования по городу Усть-Каменогорску управлен | | | | | | | | | | | |
| Счет | Вид операции | Дата документа | Номер документа | Подразделение | Цех | Участок | Бригада | Инвентарный номер | УИК | Штрих-код | Наименование актива |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 2360 | | | | | | | | | | | |
| 2370 | | | | | | | | | | | |
| 2382 | | | | | | | | | | | |
| 2711 | | | | | | | | | | | |
| Итого на начало периода | | | | | | | | | | | |
| Поступление | | | | | | | | | | | |
| Вид операции (01231) Комплектация (Создание актива) | | | | | | | | | | | |
| 2382 | 01231 | 03.10.2023 | 1 | 01 | 01 | 000 | 00 | 238200000653 | 622000000027 | | Учебники |
| 2382 | 01231 | 03.10.2023 | 1 | 01 | 01 | 000 | 00 | 238200000654 | 622000000038 | | Учебники |
| Итого по виду операции (01231) Комплектация (Создание актива) | | | | | | | | | | | |
| Итого по счету (2382) | | | | | | | | | | | |
| Итого поступило | | | | | | | | | | | |
| Выбытие | | | | | | | | | | | |
| Вид операции (02060) Ликвидация (списание) основных средств | | | | | | | | | | | |
| 2360 | 02060 | 02.10.2023 | 1 | 01 | 01 | 000 | 00 | 236001000181 | 622000002758 | | Панель интерактивная |
| Итого по виду операции (02060) Ликвидация (списание) основных средств | | | | | | | | | | | |
| Итого по счету (2360) | | | | | | | | | | | |

Формы отчетности.

6220 КГУ "Средняя многопрофильная школа №37"

Word
 Excel
 Текстовый
 Табличный
 PDF
 RU

RLST: Перечень долгосрочных активов по группам (сводная таблица)
 LS33: Пообъектный учет движения и начисленного износа ОС
 ECCO: Выгрузка данных в ECCO
 Реестр: Выгрузка данных в Реестр государственного имущества
 TR12: Список ДА по кодам налоговых ставок
 FOWR: Расшифровка элемента "Износ"
 PRG: Прогноз амортизационных отчислений

Период: с 01.10.2023 по 31.10.2023

Предварительный просмотр
 в тысячах
 Только движение

OK

Форма «RLST: Перечень долгосрочных активов по группам (сводная таблица)» формируется на один день, т.к. в ней нет движения и является анализом, что позволяет формировать отчет в нужном ракурсе.

| Счет учета С | | Инвентарный номер | Наименование | % износа | Количество | Первоначальная стоимость | Накопленный износ | Ликвидационная стоимость | Балансовая стоимость |
|--------------|------|-----------------------------|------------------------------------|----------|------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
| 2321 | Нежи | 232101000001 | Здание школы | 61,49 | 1 | 26 008 417,04 | 15 992 009,48 | | 10 016 407,56 |
| 2321 | | Нежилые здания Итого | | | 1 | 26 008 417,04 | 15 992 009,48 | | 10 016 407,56 |
| 2330 | Соор | 233001000001 | Спортивная площадка | 95,17 | 1 | 9 471 465,00 | 9 014 072,21 | | 457 392,79 |
| | | 233001000002 | Забор (ограждение) | 60,08 | 1 | 3 837 937,00 | 2 305 960,86 | | 1 531 976,14 |
| | | 233001000003 | Система вентиляции столовой | 56,58 | 1 | 728 000,00 | 411 926,97 | | 316 073,03 |
| | | 233001000004 | Автобус ПАЗ | 43,75 | 1 | 740 000,00 | 323 750,25 | | 416 249,75 |
| 2330 | | Сооружения Итого | | | 4 | 14 777 402,00 | 12 055 710,29 | | 2 721 691,71 |
| 2360 | Маш | 236003000006 | Динамометр | 100,00 | 1 | 45 000,00 | 45 000,00 | | |
| | | 236002000000 | Снегоуборочная машина AL-KO Snow | 20,00 | 1 | 293 450,08 | 58 690,00 | | 234 760,08 |
| | | 236003000004 | SS-16 Лобзиковый станок каб. № 112 | 100,00 | 1 | 55 800,00 | 55 800,00 | | |
| | | 236003000004 | SS-16 Лобзиковый станок каб. № 112 | 100,00 | 1 | 55 800,00 | 55 800,00 | | |

Этот отчет имеет фильтры и позволяет добавить дополнительные поля.

| Счет учета С | | Инвентарный номер | Наименование | % износа | Количество | Первоначальная стоимость | Накопленный износ |
|--------------|------|-----------------------------|----------------------------------|----------|------------|--------------------------|----------------------|
| 2321 | Нежи | 232101000001 | Здание школы | 61,49 | 1 | 26 008 417,04 | 15 992 009,48 |
| 2321 | | Нежилые здания Итого | | | 1 | 26 008 417,04 | 15 992 009,48 |
| 2330 | Соор | 233001000001 | Спортивная площадка | 95,17 | 1 | 9 471 465,00 | 9 014 072,21 |
| | | 233001000002 | Забор (ограждение) | 60,08 | 1 | 3 837 937,00 | 2 305 960,86 |
| | | 233001000003 | Система вентиляции столовой | 56,58 | 1 | 728 000,00 | 411 926,97 |
| | | 233001000004 | Автобус ПАЗ | 43,75 | 1 | 740 000,00 | 323 750,25 |
| 2330 | | Сооружения Итого | | | 4 | 14 777 402,00 | 12 055 710,29 |
| 2360 | Маш | 236003000006 | Динамометр | 100,00 | 1 | 45 000,00 | 45 000,00 |
| | | 236002000000 | Снегоуборочная машина AL-KO Snow | 20,00 | 1 | 293 450,08 | 58 690,00 |

Обновить

Сортировка

Фильтр

Промежуточный итог "Наименование"

Развернуть/свернуть

Группировать...

Разгруппировать...

Переместить

Удалить "Наименование"

Параметры поля...

Параметры сводной таблицы...

Показать список полей

| № | Наименование | % износа | Количество |
|---|---------------------|----------|------------|
| 1 | Здание школы | | |
| 1 | Спортивная площадка | | |
| 2 | Забор (ограждение) | 60,08 | |

Наименование: Коммунальное государственное учреждение "Средняя многопрофильная школа №37" отдела образования по городу Усть-Каменогорску

Инвентарный список основных средств
за 01.10.2023 - 01.10.2023

ГК РК КОФ (Все) | Группа (Все) | МОЛ (Все) | Район (Все) | Тип налога (Все)

| Счет учета ОС | Инвентарный номер | Наименование | % износа | Данные | | | |
|---------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------|------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
| | | | | Количество | Первоначальная стоимость | Накопленный износ | Ликвидационная стоимость |
| 2321 | Нежи | 232101000001 | Здание школы | 1 | 26 008 417,04 | 15 992 009,48 | |
| 2321 | Нежилые здания Итого | | | 1 | 26 008 417,04 | 15 992 009,48 | |
| 2330 | Соор | 233001000001 | Спортивная площадка | 95,17 | 9 471 465,00 | 9 014 072,21 | |
| | | 233001000002 | Забор (ограждение) | 60,08 | 3 837 937,00 | 2 305 960,86 | |
| | | 233001000003 | Система вентиляции столовой | 56,58 | 728 000,00 | 411 926,97 | |
| | | 233001000004 | Автобус ПА3 | 43,75 | 740 000,00 | 323 750,25 | |
| 2330 | Сооружения Итого | | | 4 | 14 777 402,00 | 12 055 710,29 | |
| 2360 | Маш | 236003000006 | Динамометр | 100,00 | 45 000,00 | 45 000,00 | |
| | | 236002000000 | 1 | | | | |
| | | 236003000004 | 1 | | | | |
| | | 236003000004 | 7 | | | | |
| | | 236003000004 | 8 | | | | |
| | | 236003000005 | 1 | | | | |

RLST

Пояснительная записка к финансовой отчетности отчетный

Пояснительная записка к финансовой отчетности можно выдать в разделе «Баланс».

→ Раздел учета «Баланс (Главная книга)» → Отчеты → «Финансовая отчетность»

Отчеты | Сервис | Окно | Помощь

- Информация по субсчету
- Анализ бухгалтерских проводок
- Журнал бухгалтерских проводок
- Анализ плановых и фактических данных
- Информация по организациям ГРУППЫ
- Информация по контрагентам (дебиторам/кредиторам)
- Информация по работникам
- Информация по договорам
- Информация по контрагентам (журнал)
- Балансовые ведомости
- Список ведомостей
- Дополнительные ведомости
- Финансовая отчетность**
- Консолидированная финансовая отчетность
- Мемориальные ордера
- Статистическая отчетность
- Финансовая отчетность по задолженности
- Налоговая отчетность
- Формы отчетности (баланс)

Период: с 01.10.2023 по 31.10.2023

Рабочая папка...

Предварительный просмотр

В тысячах

Только движение

К утверждению

OK Отмена

| Показатели | Код строки | Земля | Здания | Сооружения | Передаточные устройства | Транспортные средства | Машины и оборудование | Инструменты, производственный и хозяйственный инвентарь | Прочие основные средства |
|---|------------|-------|----------|------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|---|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Сальдо на начало отчетного периода по первоначальной стоимости | 010 | | 26 008,4 | 14 777,4 | | 8 000,0 | 56 433,7 | 28 253,8 | 34 486,6 |
| Поступление по первоначальной стоимости | 011 | | | | | | | | |
| в т.ч. за счет финансирования по бюджету | 012 | | | | | | | | |
| Увеличение первоначальной стоимости | 013 | | | | | | | | |
| Уменьшение первоначальной стоимости | 014 | | | | | | | | |
| Выбытие по первоначальной стоимости | 015 | | | | | | 948,8 | | |
| в т.ч. списание пришедших в негодность основных средств | 016 | | | | | | 948,8 | | |
| Сальдо на конец отчетного периода по первоначальной стоимости | 017 | | 26 008,4 | 14 777,4 | | 8 000,0 | 55 484,9 | 28 253,8 | 34 486,6 |
| в т.ч. временно простаивающие | 017-1 | | | | | | | | |
| в т.ч. полностью амортизированные | 017-2 | | | | | | | | |
| Сальдо накопленной амортизации на начало отчетного периода | 020 | | 15 992,0 | 12 055,7 | | | 38 896,2 | 15 510,4 | |
| Сумма накопленной амортизации по поступившим за отчетный период | 021 | | | | | | | | |
| Начислено амортизации за отчетный период | 022 | | 151,7 | 86,2 | | 100,0 | 459,4 | 234,9 | |
| Списано амортизации за отчетный период | 023 | | | | | | 347,9 | | |
| Корректировка накопленной амортизации (при увеличении первоначальной) | 024 | | | | | | | | |
| Корректировка накопленной амортизации (при уменьшении первоначальной) | 025 | | | | | | | | |
| Сальдо накопленной амортизации на конец отчетного периода | 026 | | 16 143,7 | 12 141,9 | | 100,0 | 39 009,7 | 15 745,3 | |
| Сальдо резерва на обесценение на начало отчетного периода | 030 | | | | | | | | |
| Начислен резерв на обесценение за отчетный период | 031 | | | | | | | | |
| Списан резерв на обесценение за отчетный период | 032 | | | | | | | | |
| Сальдо резерва на обесценение на конец отчетного периода | 033 | | | | | | | | |
| Сальдо на начало отчетного периода по балансовой стоимости | 040 | | 10 016,4 | 2 721,7 | | 8 000,0 | 17 535,5 | 12 743,3 | 34 486,6 |

! Правильность заполнения данной формы напрямую связано с корректностью заполнения первичных документов (от выбора видов операций и корректности счетов вносимых в первичные документы.

Справочная информация.

1. [Список статей в Wikipedia - Документация - Информационная система "Фаворит" \(fvr.kz\)](https://help.fvr.kz)
<https://help.fvr.kz>

Wikipedia

Wikipedia

| Название | Последние изменения |
|--|-------------------------|
| Как начать работу в ИС "Фаворит"? > | 4 недели, 1 день назад |
| Справка по ИС "Фаворит" > | 4 недели, 1 день назад |
| Курсы > | 2 года, 9 месяцев назад |
| Вебинары > | 1 год, 9 месяцев назад |
| База знаний > | 2 года назад |

2. [YouTube](https://www.youtube.com/@serious_expert) канал с видео инструкциями по системе
https://www.youtube.com/@serious_expert



Эксперт

@serious_expert 2,3 тыс. подписчиков 1,3 тыс. видео

[Подробнее о канале >](#)



ГЛАВНАЯ

ВИДЕО

ПЛЕЙЛИСТЫ

СООБЩЕСТВО

КАНАЛЫ

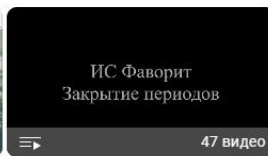
О КАНАЛЕ



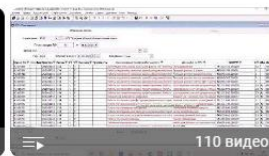
Все плейлисты



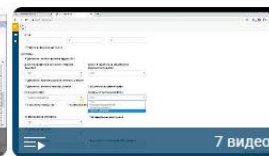
Вебинары (внутреннее обучение)
[Посмотреть весь плейлист](#)



Процессы
Обновлено вчера
[Посмотреть весь плейлист](#)



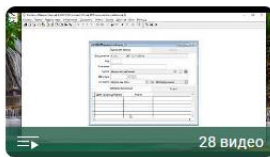
Вебинары
Обновлено 2 дня назад
[Посмотреть весь плейлист](#)



Калькулятор
[Посмотреть весь плейлист](#)



Товарно-м
[Посмотреть](#)



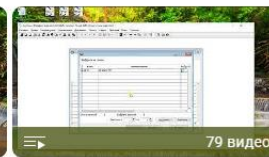
Работы/услуги



Баланс



Бюджетирование



Учет контингента



Учет в до