

МОДУЛЬ 6. БАНК РЕШЕБНИК

Автор курса: Ольга Шерст



Тема 6.4. Предоплата от покупателя по нескольким основаниям

Пошаговая инструкция

Дата	Дебет	Кредит	Сумма БУ	Сумма НУ		Наименование операции	Документы (отчеты) в 1С
				Дт	Кт		
Выставление счета покупателю за товары со скидкой							
03 июня	---	---	2 466 960			Выставление счета покупателю	Счет покупателю
Выставление счета покупателю за услуги по доставке							
03 июня	---	---	12 000			Выставление счета покупателю	Счет покупателю
Поступление предоплаты от покупателя							
04 июня	51	62.02	2 478 960		2 478 960	Поступление предоплаты от покупателя	Поступление на расчетный счет - Оплата от покупателя
Исчисление НДС с аванса и выставление СФ покупателю							
04 июня	76.АВ	68.02	413 160			Исчисление НДС с аванса и выставление СФ покупателю	Счет-фактура выданный на аванс
	---	---	413 160			Отражение НДС в Книге продаж	Отчет Книга продаж

ТЕГ В БАЗЕ	Банк 4
------------	--------

Задание 1. Счет на оплату за товары

Справочники – Товары и услуги – Номенклатура

← → ☆ Ноутбук Lenovo (Номенклатура) ×

Основное

[Цены](#)

[Правила определения счетов учета](#)

[Спецификации](#)

[Еще...](#) ▾

Записать и закрыть

Записать

Этикетка

Еще ▾

?

Вид номенклатуры:

Товары

Наименование:

Ноутбук Lenovo

Полное наименование:

Ноутбук Lenovo

Артикул:

Входит в группу:

Товары

Единица:

шт

Штука

% НДС:

20%

Цена продажи:

13 800,00 руб. ?

Номенклатурная группа:

Оптовая торговля

Комментарий:

> Производство

✓ Импортный товар

Страна происхождения:

Номер ГТД:

Классификация



Ноутбук Irbis (Номенклатура)

[Основное](#)[Цены](#)[Правила определения счетов учета](#)[Спецификации](#)[Еще...](#)**Записать и закрыть**

Записать



Этикетка

Еще ▾



Вид номенклатуры:

Товары



Наименование:

Ноутбук Irbis

Полное наименование:

Ноутбук Irbis

Артикул:

Входит в группу:

Товары



Единица:

шт



Штука

% НДС:

20%



Цена продажи:

9 600,00

руб. ?

Номенклатурная группа:

Оптовая торговля



Комментарий:

[> Производство](#) Импортный товар

Страна происхождения:



Номер ГТД:

[> Классификация](#)

  **Картридж RuTONE черный (Номенклатура)** [Основное](#)[Цены](#)[Правила определения счетов учета](#)[Спецификации](#)[Еще...](#)**Записать и закрыть**

Записать

 Этикетка

Еще ▾

?

Вид номенклатуры: ▾ Наименование: Полное наименование: ▾Артикул: Входит в группу: ▾ Единица: ▾  Штука% НДС: ▾Цена продажи: руб. ?Номенклатурная группа: ▾ Комментарий: [> Производство](#) Импортный товарСтрана происхождения: ▾ Номер ГТД: ▾ [> Классификация](#)

Продажи – Продажи – Счета покупателям

← → ☆ Счет покупателю 0000-000001 от 03.06.2019 12:00:00 ×

Провести и закрыть
Записать
Провести
Печать
Создать на основании
Еще ?

Номер: 0000-000001 от: 03.06.2019 12:00:00 [Повторить?](#)
 Статус: Оплачен

Контрагент: РЕВЕРС ООО [?](#)
 Оплата до: 13.06.2019

Договор: Без договора [Новый](#)
 Банковский счет: Расчетный Сбербанк руб.

Скидка: на отдельные позиции [НДС в сумме](#)

Добавить
Подбор
Изменить
↑
↓
Еще

N	Номенклатура	Количество	Цена	Сумма	% скидки	Скидка	% НДС	НДС	Всего
1	Ноутбук Lenovo	100,000	13 800,00	1 380 000,00	5,00	69 000,00	20%	218 500,00	1 311 000,00
2	Ноутбук Irbis	110,000	9 600,00	1 056 000,00	5,00	52 800,00	20%	167 200,00	1 003 200,00
3	Картридж желтый с чипом	150,000	720,00	108 000,00	5,00	5 400,00	20%	17 100,00	102 600,00
4	Картридж RuTONE черный	80,000	660,00	52 800,00	5,00	2 640,00	20%	8 360,00	50 160,00

[Реквизиты продавца и покупателя](#)
 Всего со скидкой: 2 466 960,00 руб.
 Скидка: 129 840,00
 НДС (в т.ч.): 411 160,00

[Подключить "ООО "ТЕХНОМИР"" к ЭДО](#)

Комментарий: Банк 4
 Ответственный: Главный бухгалтер

Реквизиты продавца и покупателя (1С:Предприятие)

Реквизиты продавца и покупателя

Продавец

Склад: Основной склад

Дополнительные условия: Продажа со скидкой без доставки

Подписи продавца

Руководитель: Дроздов Олег Викторович

На основании: Приказ № 0306/19-2 от 03.06.19 г.

Главный бухгалтер: Дроздов Олег Викторович

На основании: Приказ № 0306/19-2 от 03.06.19 г.

Покупатель

Адрес доставки: 125080, Москва г, Волоколамское ш, дом № 1, строение 1, офи

[Показать на карте](#)

OK
Отмена



ПАО СБЕРБАНК г. Москва		БИК	044525225
Банк получателя		Сч. №	30101810400000000225
ИНН 7723662263	КПП 772301001	Сч. №	40702810100000034698
ООО "ТЕХНОМИР"			
Получатель			

Счет на оплату № 1 от 03 июня 2019 г.

Поставщик **ООО "ТЕХНОМИР", ИНН 7723662263, КПП 772301001, 109386, Москва г,**
 (Исполнитель) **Внутригородская территория муниципальный округ Люблино, Краснодонская ул,
 дом № 3, корпус 1, тел.: +74957483024**

Покупатель **ООО "РЕВЕРС", ИНН 7743276611, КПП 774301001, 125080, Москва г, Волоколамское
 ш, дом № 1, строение 1, офис 20**

Основание: **Без договора**

№	Товары (работы, услуги)	Кол-во	Ед.	Цена	Скидка	Сумма
1	Ноутбук Lenovo	100	шт	13 800,00	69 000,00	1 311 000,00
2	Ноутбук Irbis	110	шт	9 600,00	52 800,00	1 003 200,00
3	Картридж T2 для Canon PIXMA желтый с чипом	150	шт	720,00	5 400,00	102 600,00
4	Картридж RuTONE для Samsung черный	80	шт	660,00	2 640,00	50 160,00

Итого: 2 466 960,00
В том числе НДС: 411 160,00
Всего к оплате: 2 466 960,00

Всего наименований 4, на сумму 2 466 960,00 руб.

Два миллиона четыреста шестьдесят шесть тысяч девятьсот шестьдесят рублей 00 копеек

Оплатить не позднее 13.06.2019

Оплата данного счета означает согласие с условиями поставки товара.

Оплата должна быть произведена в течение 10 дней с даты выставления счета, иначе поставщик не гарантирует сохранение скидки, указанной в счете.

Уведомление об оплате обязательно, в противном случае не гарантируется наличие товара на складе.

Товар отпускается по факту прихода денег на р/счет Поставщика.

В стоимость товара доставка не включается. Покупатель организует доставку самостоятельно или производит дополнительную оплату за доставку поставщику по предварительной договоренности с ним.

Руководитель _____ Дроздов О. В.
 Приказ № 0306/19-2 от 03.06.19 г.

Бухгалтер _____ Дроздов О. В.
 Приказ № 0306/19-2 от 03.06.19 г.

Задание 2. Счет на оплату за услуги по доставке

Справочники – Товары и услуги – Номенклатура

← → ☆ **Транспортные услуги собств. (Номенклатура)** ×

Основное

Цены

Правила определения счетов учета

Спецификации

Еще... ▾

Записать и закрыть

Записать

Этикетка

Еще ▾

?

Вид номенклатуры: Услуги ▾

Наименование: Транспортные услуги собств.

Полное наименование: Транспортные услуги собств.

Периодичность услуги: Нет ▾ ?

Артикул:

Входит в группу: Услуги собственные ▾

Единица: шт ▾ Штука

% НДС: 20% ▾

Цена продажи: 12 000,00 руб. ?

Номенклатурная группа: Доставка товаров ▾

Комментарий:

▶ Производство

> Импортный товар

> Классификация

Продажи – Продажи – Счета покупателям

← → ☆ Счет покупателю 0000-000002 от 03.06.2019 12:00:01 ×

Провести и закрыть
Записать
Провести
Печать
Создать на основании
Еще
?

Номер: 0000-000002 от: 03.06.2019 12:00:01 [Повторить?](#)
 Статус: Оплачен

Контрагент: РЕВЕРС ООО
 Оплата до: 05.06.2019

Договор: Без договора Новый
 Банковский счет: Расчетный Сбербанк руб.

Скидка: не предоставлена [НДС в сумме](#)

Добавить
Подбор
Изменить
↑
↓
Еще

N	Номенклатура	Количество	Цена	Сумма	% НДС	НДС	Всего
1	Транспортные услуги собств. <i>Транспортные услуги по доставке груза до покупателя (до Волоколамское ш, дом № 1, строение 1)</i>	1,000	12 000,00	12 000,00	20%	2 000,00	12 000,00

[Реквизиты продавца и покупателя](#)
Всего: 12 000,00 руб. НДС (в т.ч.): 2 000,00

[Подключить "ООО "ТЕХНОМИР"" к ЭДО](#)

Комментарий: Банк 4
 Ответственный: Главный бухгалтер

Реквизиты продавца и покупателя (1С:Предприятие)

Реквизиты продавца и покупателя

Продавец

Склад:

Дополнительные условия:

Подписи продавца

Руководитель:

На основании:

Главный бухгалтер:

На основании:

Покупатель

Адрес доставки:

[Показать на карте](#)

OK
Отмена



ПАО СБЕРБАНК г. Москва		БИК	044525225
Банк получателя		Сч. №	30101810400000000225
ИНН 7723662263	КПП 772301001	Сч. №	40702810100000034698
ООО "ТЕХНОМИР"			
Получатель			

Счет на оплату № 2 от 03 июня 2019 г.

Поставщик **ООО "ТЕХНОМИР", ИНН 7723662263, КПП 772301001, 109386, Москва г,**
 (Исполнитель) **Внутригородская территория муниципальный округ Люблино, Краснодонская ул,
 дом № 3, корпус 1, тел.: +74957483024**

Покупатель **ООО "РЕВЕРС", ИНН 7743276611, КПП 774301001, 125080, Москва г, Волоколамское**
 (Заказчик): **ш, дом № 1, строение 1, офис 20**

Основание: **Без договора**

№	Товары (работы, услуги)	Кол-во	Ед.	Цена	Сумма
1	Транспортные услуги по доставке груза до покупателя (до Волоколамское ш, дом № 1, строение 1)	1	шт	12 000,00	12 000,00

Итого: 12 000,00
В том числе НДС: 2 000,00
Всего к оплате: 12 000,00

Всего наименований 1, на сумму 12 000,00 руб.

Двенадцать тысяч рублей 00 копеек

Оплатить не позднее 05.06.2019

Оплата данного счета означает согласие Заказчика с условиями оказания услуг:

1. Исполнитель обязуется оказать Заказчику услуги, а Заказчик обязуется их принять и оплатить.
2. Сведения об оказываемых услугах содержатся в настоящем счете.
3. Оплата услуг осуществляется Заказчиком путем безналичного перевода денежных средств на расчетный счет Исполнителя с обязательным указанием в платежном поручении реквизитов настоящего счета.
4. Заказчик обязуется оплатить услуги в размере 100% в течение 3 рабочих дней.
5. Исполнитель обязуется оказать услуги в течение 5 рабочих дней со дня поступления оплаты на расчетный счет.
6. Приемка оказанных услуг осуществляется путем подписания Заказчиком и Исполнителем акта об оказании услуг.

Руководитель _____ Дроздов О. В.
 Приказ № 0306/19-2 от 03.06.19 г.

Бухгалтер _____ Дроздов О. В.
 Приказ № 0306/19-2 от 03.06.19 г.

Задание 3. Предоплата от покупателя

Счет покупателю - кнопка Создать на основании – Поступление на расчетный счет

← → ☆ Поступление на расчетный счет 0000-000006 от 04.06.2019 17:00:00 ×

Дата: 04.06.2019 17:00:00 Счет учета: 51
 По документу №: 648 от: 04.06.2019 Банковский счет: Расчетный Сбербанк руб.
 Вид операции: Оплата от покупателя
 Плательщик: РЕВЕРС ООО
 Сумма: 2 478 960,00 руб. (2 строки)
 Назначение платежа: Предоплата по счетам № 1 и № 2 от 03.06.2019 за товары и их доставку
 Комментарий: Банк 4 Ответственный: Главный бухгалтер

Разбивка платежа (1С:Предприятие)

Разбивка платежа

Предоплата по счетам № 1 и № 2 от 03.06.2019 за товары и их доставку

N	Договор / Статья доходов	Сумма	Погашение задолженности	Счет на оплату	НДС	Счета расчетов
1	Без договора	2 466 960,00	Автоматически	Счет покупателю 0000-000001 от 03.06.2019 12:00:00	20%	62.01
	Оплата от покупателей				411 160,00	62.02
2	Без договора	12 000,00	Автоматически	Счет покупателю 0000-000002 от 03.06.2019 12:00:01	20%	62.01
	Оплата от покупателей				2 000,00	62.02
		2 478 960,00			413 160,00	

← → ☆ Движения документа: Поступление на расчетный счет 0000-000006 от 04.06.2019 17:00:00 ×

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (2)

Дата	Дебет	Кредит	Сумма	Сумма НУ Дт	Сумма НУ Кт
04.06.2019	51	62.02	2 466 960,00		
	1 Расчетный Сбербанк руб.	РЕВЕРС ООО			
	Оплата от покупателей	Без договора			
		Поступление на расчетный счет ...			
					Предоплата по счетам № 1 и № 2 от 03.06.2019 за товары и их доставку по вх.д. 648 от 04.06.2019
04.06.2019	51	62.02	12 000,00		
	2 Расчетный Сбербанк руб.	РЕВЕРС ООО			
	Оплата от покупателей	Без договора			
		Поступление на расчетный счет ...			
					Предоплата по счетам № 1 и № 2 от 03.06.2019 за товары и их доставку по вх.д. 648 от 04.06.2019

Продажи – Продажи – Счета покупателям

← → ☆ Счета покупателям ×

Контрагент:

Создать Печать Создать на основании Поиск (Ctrl+F) × Еще ?

Дата	Номер	Контрагент	Сумма	Валюта	Срок оплаты	Оплата	Отгрузка
03.06.2019	0000-000001	РЕВЕРС ООО	2 466 960,00	руб.	13.06.2019	Оплачен	Не отгружен
03.06.2019	0000-000002	РЕВЕРС ООО	12 000,00	руб.	05.06.2019	Оплачен	Не отгружен

Задание 4. НДС с авансов полученных

Поступление на расчетный счет – кнопка Создать на основании – Счет-фактура выданный

← → ☆ Счет-фактура выданный на аванс 2 от 04.06.2019 ×

Провести и закрыть Записать Провести Печать Создать на основании Еще ?

Счет-фактура №: от: Вид счета-фактуры:

Контрагент: Платежный документ №: от:

Документ-основание: Идентификатор госконтракта:

Расшифровка суммы по ставкам НДС

Добавить Заполнить Еще

N	Номенклатура	Содержание услуги, доп. сведения	Сумма	% НДС	Сумма НДС
1	Ноутбук Lenovo		1 311 000,00	20/120	218 500,00
2	Ноутбук Irbis		1 003 200,00	20/120	167 200,00
3	Картридж желтый с чипом		102 600,00	20/120	17 100,00
4	Картридж RuTONE черный		50 160,00	20/120	8 360,00
5	Транспортные услуги собств.	Транспортные услуги по доставке груза до покупателя (до Волоколамское ш, дом № 1, строение 1)	12 000,00	20/120	2 000,00
Всего:			2 478 960,00	руб. НДС (в т.ч.):	413 160,00

Код вида операции: ... Авансы полученные

Составлен: На бумажном носителе В электронном виде

Выставлен (передан контрагенту):

[Подключить "ООО "ТЕХНОМИР"" к ЭДО](#)

Руководитель: Главный бухгалтер:

Комментарий: Ответственный:

← → ☆ Движения документа: Счет-фактура выданный 0000-0000002 от 04.06.2019 21:00:00 ×

Записать и закрыть

Обновить

Еще ▾

?

Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (1) Журнал учета счетов-фактур (1) НДС Продажи (2)

Еще ▾

Дата	Дебет	Кредит	Сумма	Сумма НУ Дт	Сумма НУ Кт
04.06.2019	76.АВ	68.02	413 160,00		
	1 РЕВЕРС ООО	Налог (взносы): начислено / уплачено	НДС по предоплате		
	Поступление на расчетный счет 0000-0000006 от 04.06.2019 ...				

ООО "ТЕХНОМИР"
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 62.02 за 4 июня 2019 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Отбор: Контрагенты Равно "РЕВЕРС ООО"

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
62.02				2 478 960,00		2 478 960,00
РЕВЕРС ООО				2 478 960,00		2 478 960,00
Итого				2 478 960,00		2 478 960,00

ООО "ТЕХНОМИР"
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 76.АВ за 4 июня 2019 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Отбор: Контрагенты Равно "РЕВЕРС ООО"

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76.АВ			413 160,00		413 160,00	
РЕВЕРС ООО			413 160,00		413 160,00	
Итого			413 160,00		413 160,00	

Задание 5. Изменение уполномоченного лица для подписи на документах

Избранное – Подписи уполномоченных лиц

← → ☆ Уполномоченные лица ×

Создать



Удалить клавишей Del

×

Поиск ▾

Еще ▾

Пользователь	За кого подписывает	Уполномоченное лицо	Основание права подписи
Главный бухгалтер	Руководитель	Дроздов Олег Викторович	Приказ № 0306/19-2 от 03.06.19 г.
Главный бухгалтер	Главный бухгалтер	Дроздов Олег Викторович	Приказ № 0306/19-2 от 03.06.19 г.

⏪ ⏩ ⏴ ⏵