

№	Алгоритм «закрытия месяца» для НДС – чек-лист
1.	<p><b>Полнота и корректность ввода первички с НДС:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Поступление на р/счет (в кассу) =&gt; верная ставка НДС, сформированы СФ на авансы, полученные от покупателей <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Банк и касса – Регистрация счетов-фактур – Счета-фактуры на аванс</li> </ul> </li> <li>• Списание с р/счета =&gt; верная ставка НДС, зарегистрированы СФ на авансы, выданные поставщикам <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Списание с р/счета – Создать на основании – Счет-фактура полученный</li> </ul> </li> <li>• Поступление (акты, накладные) =&gt; верная ставка НДС, зарегистрированы СФ полученные</li> <li>• Реализация (акты, накладные) =&gt; верная ставка НДС, выписаны СФ выданные <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Журналы Поступление (акты, накладные) и Реализация (акты, накладные) – реестры документов и статус СФ (Проведен, Не проведен, Не требуется, Отсутствует) =&gt; отсортировать по статусу</li> <li>○ Отчеты – Анализ учета – Наличие счетов-фактур</li> </ul> </li> </ul>
2.	<p><b>Расчеты с контрагентами:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Отчеты – Стандартные отчеты – Анализ субконто – Контрагенты (субконто Контрагенты, Договоры, Документы расчетов с контрагентами) =&gt; отсутствует развернутое сальдо по <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Счетам учета (60, 62, 76)</li> <li>○ Договорам</li> <li>○ Документам расчетов с контрагентами</li> </ul> </li> <li>• Продажи (Покупки) – Расчеты с контрагентами – Акты сверки расчетов – Счета учета расчетов =&gt; отдельные акты по покупателям сч. 62, поставщикам сч. 60 и прочим расчетам сч. 76</li> </ul>
3.	<p><b>Проведение сверки данных учета НДС с покупателями и поставщиками:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Продажи (Покупки) – Расчеты с контрагентами – Сверка данных учета НДС</li> </ul>
4.	<p><b>Проверка ставки НДС по переходному периоду 2018-2018:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• счет 19 – обороты и сальдо в разрезе ставок НДС =&gt; Универсальный отчет по регистру НДС предъявленный</li> <li>• счет 62.02 / 76.АВ – обороты и сальдо в разрезе ставок НДС =&gt; Анализ учета по НДС – Авансы полученные</li> <li>• счет 90.01.1 – обороты в разрезе ставок НДС =&gt; Оборотно-сальдовая ведомость по счету 90.01.1 в разрезе ставок НДС</li> </ul>

№	Алгоритм «закрытия месяца» для НДС – чек-лист
5.	<b>Перепроведение документов за период:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Операции – Сервис – Групповое перепроведение документов</li> <li>• Операции – Закрытие периода – Закрытие месяца – ссылка Перепроведение документов</li> </ul>
6.	<b>Установка даты запрета редактирования для всех кроме ответственного за НДС:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Операции – Сервис – Дата запрета изменения данных</li> </ul>
7.	<b>Выполнение Регламентных операций по НДС:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Операции – Закрытие периода – Регламентные операции по НДС – Создать (как минимум, максимум по УП) <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Формирование записей книги покупок</li> <li>○ Формирование записей книги продаж</li> </ul> </li> <li>• Отчеты – НДС – Отчетность НДС (Помощник по НДС =&gt; проверит и подскажет, какие регламентные операции надо выполнить)</li> </ul>
8.	<b>Анализ состояния налогового учета по НДС:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Отчеты – Анализ учета – Анализ учета по НДС <ul style="list-style-type: none"> <li>○ бежевый фон – НДС рассчитан</li> <li>○ серый фон – НДС не рассчитан =&gt; потенциальная ошибка в расчете налога и требует проверки</li> </ul> </li> </ul>
9.	<b>Экспресс-проверка Книги покупок и Книги продаж:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Отчеты – Анализ учета – Экспресс-проверка – Настройка <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Ведение книги продаж по налогу на добавленную стоимость</li> <li>○ Ведение книги покупок по налогу на добавленную стоимость</li> </ul> </li> </ul>
10.	<b>Формирование и проверка Декларации по НДС:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Отчеты – 1С-отчетность – Регламентированные отчеты – Создать – Декларация по НДС =&gt; Проверка <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Проверить выгрузку</li> <li>○ Проверить контрольные соотношения</li> <li>○ Проверить контрагентов</li> </ul> </li> </ul>
11.	<b>Проверка отчетов Книга покупок и Книга продаж:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Отчеты – НДС – Книга покупок</li> <li>• Отчеты – НДС – Книга продаж</li> </ul>

№	Алгоритм «закрытия месяца» для НДС – чек-лист
12.	<b>Проверка данных БУ по НДС и подтверждение суммы налога к уплате в бюджет:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Отчеты – Стандартные отчеты – Оборотно-сальдовая ведомость по счету в разрезе Видов платежей в бюджет</li><li>• Отчеты – Стандартные отчеты – Анализ счета с группировкой по субсчетам</li></ul> Проконтролировать, что сальдо по счету 68.02 (68.32, 68.42, 68.52) совпадет с суммой налога к уплате в декларации по НДС и обороты по счетам совпадают с Книгой покупок и Книгой продаж.
13.	<b>Полнота начисления (уплаты) санкций по НДС:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Операции – Бухгалтерский учет – Операции, введенные вручную – Создать – Операция</li></ul> Проводка Д 91.02 К 68.02. Статья Штрафы, пени, перечисляемые в бюджет. Вид статьи – Налоги и сборы. Флаг Принимается к налоговому учету – снят.
14.	<b>Полезные ссылки:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• <a href="#">АЛГОРИТМ ПРОВЕРКИ ДЕКЛАРАЦИИ ПО НДС</a></li><li>• <a href="#">УЧЕТ НДС В 1С 8.3: ПОШАГОВАЯ ИНСТРУКЦИЯ</a></li><li>• <a href="#">ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ РАСЧЕТОВ С КОНТРАГЕНТАМИ</a></li><li>• <a href="#">КАК СДЕЛАТЬ АКТ СВЕРКИ С КОНТРАГЕНТОМ В 1С 8.3: ПОШАГОВАЯ ИНСТРУКЦИЯ</a></li><li>• <a href="#">ЧТО ТАКОЕ СЕРВИС СВЕРКА ДАННЫХ УЧЕТА НДС С ПОКУПАТЕЛЯМИ И ПОСТАВЩИКАМИ И КАК С НИМ РАБОТАТЬ</a></li><li>• <a href="#">КОДЫ ВИДОВ ОПЕРАЦИЙ ПО НДС</a></li><li>• <a href="#">ПОИСК И УДАЛЕНИЕ ДУБЛЕЙ В 1С</a></li></ul>