

МИ СМК 70.22.11 Правила регистрации платежных документов в ИС

РАЗРАБОТАН И ВВЕДЕН ВПЕРВЫЕ ДАТА ВВЕДЕНИЯ В ДЕЙСТВИЕ: «30» сентября 2017 г.

1. НАЗНАЧЕНИЕ И ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ

1.1. Настоящая методологическая инструкция устанавливает регламент действий специалиста Отдела сопровождения по регистрации ФХЖ в программе 1С: Бухгалтерия предприятия по движению денежных средств на расчетном счете организации – Заказчика;

1.2. Требования данной методологической инструкции распространяются и обязательны для исполнения сотрудниками структурного подразделения консалтинговой организации, оказывающей услуги в области IT-менеджмента – Управление по внедрению;

2. НОРМАТИВНЫЕ ССЫЛКИ

2.1. МИ разработана с учетом требований следующих нормативных документов:

2.1.1. Налогового кодекса Российской Федерации;

2.1.2. Гражданского кодекса Российской Федерации;

2.1.3. Федерального закона РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

2.1.4. Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н;

2.1.5. Приказа Минфина №135н «Об утверждении форм Книги учета доходов и расходов организаций и индивидуальных предпринимателей, применяющих упрощенную систему налогообложения, Книги учета доходов индивидуальных предпринимателей, применяющих патентную систему налогообложения и порядок их заполнения»;

2.1.6. СТО СМК «Закрытие периода»;

2.1.7. СТО СМК «Управление договорами»;

2.1.8. СТО СМК «Система предупреждения нарушений контракта ЕИО»;

2.1.9. СТО СМК «Управление документацией. Общие положения»;

2.1.10. СТО СМК «Организация платежного оборота. Порядок согласования и осуществления оплат»;

2.1.11. СТО СМК Методологическая инструкция по ведению расчетных операций;

2.1.12. СТО СМК Методологическая инструкция «Интеграция с облачной СЭД Папир»;

2.1.13. СТО СМК Методологическая инструкция «Учет доходов и расходов по договору денежного займа»;

2.1.14. СТО СМК Методологическая инструкция пользователя «Сопровождение в ИС бизнес-процесса по перепредъявлению ТРУ»;

2.1.15. СТО СМК МИ «Подтверждение расходов в регистрах бухгалтерского учета по документу «Авансовый отчет»;

2.1.16. СТО СМК Методологическая инструкция «Бухгалтерское и налоговое сопровождение деятельности индивидуального предпринимателя»;

2.1.17. СТО СМК Методологическая инструкция «Порядок регистрации ФХЖ по бизнес-процессу «Перемена лиц в обязательствах, новирование обязательств»;

2.1.18. СТО СМК Методологическая инструкция «Требования к оформлению и регистрации в ИС документов по судебно-претензионной работе с контрагентами»;

2.1.19. СТО СМК Методологическая инструкция «Порядок регистрации ФХЖ по судебно-претензионной работе с контрагентами»;

2.1.20. СТО СМК Методологическая инструкция «Подтверждение и регистрация в регистрах бухгалтерского учета начислений и платежей за жилищно-коммунальные услуги»;

2.1.21. СТОМИ Пользователя: «Папир: Электронные документы»;

2.2. При пользовании настоящим стандартом организации целесообразно проверить действие ссылочных стандартов, указанных в нем. Если ссылочный документ заменен (изменен), то при пользовании настоящим стандартом организации следует руководствоваться замененным (измененным) стандартом. Если ссылочный документ отменен без замены, то положение, в котором дана ссылка на него, применяется в части, не затрагивающей эту ссылку;

3. ТЕРМИНЫ, ОПРЕДЕЛЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ

СТО СМК «Термины, определения, сокращения».

4. ОСНОВНЫЕ НОРМАТИВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Специалист Отдела сопровождения:

4.1. Ежедневно до 13:00 часов через ИС от специалиста финансового Управления получает карточку ПУД «Банковская выписка» (в статусе «В отдел учета и отчетности») за предыдущий расчетный день по организации - Заказчику.

Карточка ПУД «Банковская выписка» может быть зарегистрирована:

- в базе ПУД (1С), если ПУД выгружены из программы 1С: Бухгалтерия предприятия;

- в базе ПУД (нарочно), если ПУД, получены специалистом финансового Управления из банка на бумажном носителе (у организации-Заказчика не заключен договор на подключение к системе «Клиент-банк»);

Карточка ПУД «Банковская выписка» состоит из комплекта документов: банковская выписка, платежные поручения (исходящие, входящие), платежные и мемориальные ордера;

4.2. Ежедневно в программе 1С: Бухгалтерия предприятия регистрирует ФХЖ по движению денежных средств в учете организации - Заказчика за предыдущий рабочий день до 16:00 текущего рабочего дня. В случае несвоевременного предоставления ПУД «Банковская выписка» через ИС специалистом финансового Управления - не позднее 10:00 рабочего дня, следующего за днем предоставления ПУД;

4.3. Регистрирует ФХЖ по движению денежных средств в учете организации - Заказчика документами, руководствуясь п.7- п.10 МИ;

4.4. При получении ПУД «Банковская выписка» от ИП - Заказчика услуг в рамках договора на БНС деятельности, в программе 1С: Бухгалтерия предприятия регистрирует ФХЖ, руководствуясь СТО СМК Методологическая инструкция «Бухгалтерское и налоговое сопровождение деятельности индивидуального предпринимателя»;

4.5. Завершает процесс регистрации ФХЖ по движению денежных средств в учете организации -Заказчика:

- проверкой бухгалтерских проводок в зарегистрированном документе согласно утвержденной учетной политике организации- Заказчика;

- проведением контрольных мероприятий, руководствуясь п.12 МИ, раздел «Ежедневно»;

- регистрацией визы в карточке ПУД «Банковская выписка» (вкладка «Исполнение») и присвоением карточке ПУД статуса «Проведенный», руководствуясь п.5.9 МИ;

4.6. Формирует и направляет поручение участникам процесса по предоставлению документов-оснований по списанию (поступлению) денежных средств (письмо, договор (дополнительное соглашение к договору) решение (требование), ПУД по судебно-претензионной работе, пр. ПУД) дополнительной информации, руководствуясь п.6 МИ.

Участниками процесса могут выступать:

- руководитель (ЕИО) организации -Заказчика (ответственный специалист организации-Заказчика);

- специалист Управления по внедрению;

- специалист финансового Управления;

- специалист правового Управления;

4.7. Еженедельно осуществляет контрольные мероприятия, руководствуясь п.12 МИ, СТО СМК Методологическая инструкция «Инструменты контроля»;

4.8. Ежеквартально формирует и направляет информацию специалисту Отдела отчетности в рамках мероприятий по подготовке отчетности, руководствуясь п. 6МИ;

4.9. Ежеквартально в период с 20 по 30 число второго месяца квартала, следующего за отчетным кварталом, составляет в 2-х экземплярах реестр документов, полученных на бумажном носителе и акт приема-передачи документов на хранение. Реестр документов с ПУД (банковская выписка, платежные документы) и акт приема-передачи документов передает специалисту ДОУ. Второй экземпляр документов (реестр и акт приема-передачи) с отметкой о принятии специалистом ДОУ передает начальнику Отдела сопровождения;

4.10. На основании уведомления специалиста Отдела автоматизации в рамках контрольной проверки взаиморасчетов между участниками ИС (согласно СТО СМК Методологическая инструкция «Сверка взаимных расчетов»), специалист Отдела сопровождения в течении одного рабочего дня вносит исправления в регистры бухгалтерского учета;

5. ОБЩИЕ ПРАВИЛА РЕГИСТРАЦИИ ФХЖ В ИС

5.1. Специалист Отдела сопровождения на основании полученного ПУД «Банковская выписка» (п.4.1 МИ) в установленный срок (п.4.2 МИ) в программе 1С: Бухгалтерия предприятия в подсистеме «Клиент-банк» (или «Банк и касса») (рис. №1А, 1Б) открывает журнал документа «Банковская выписка», устанавливает отбор по организации-Заказчику;

Рисунок №1А

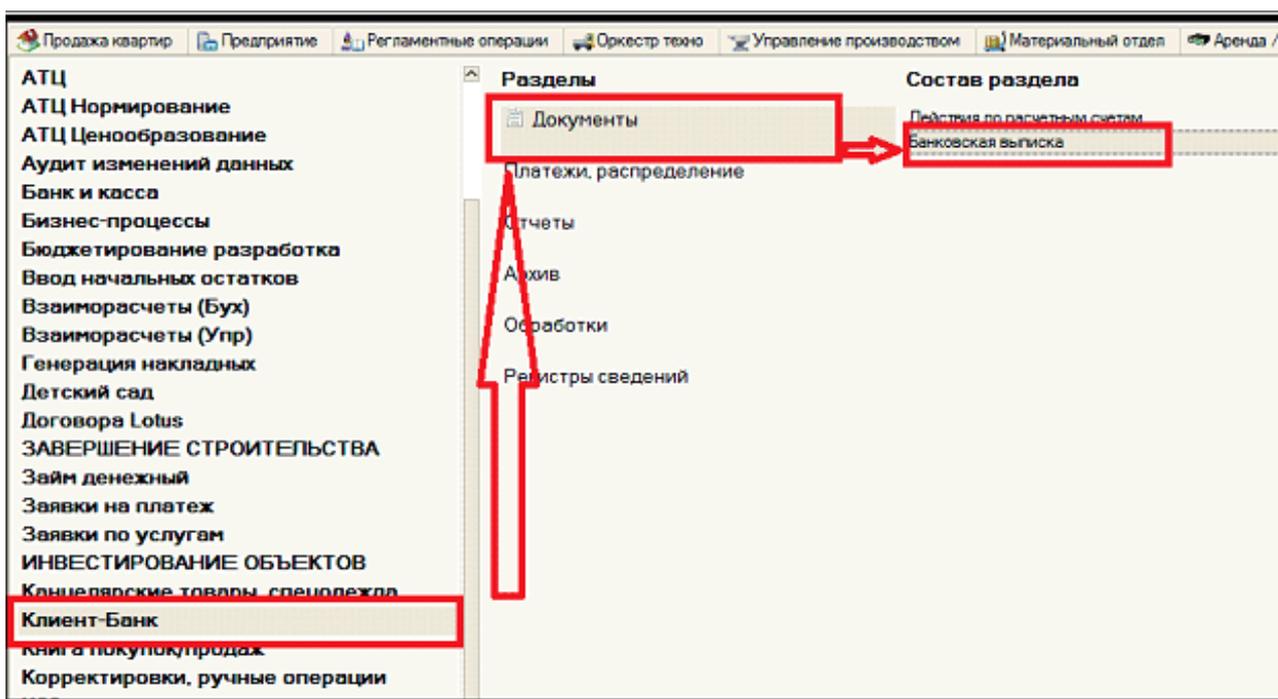
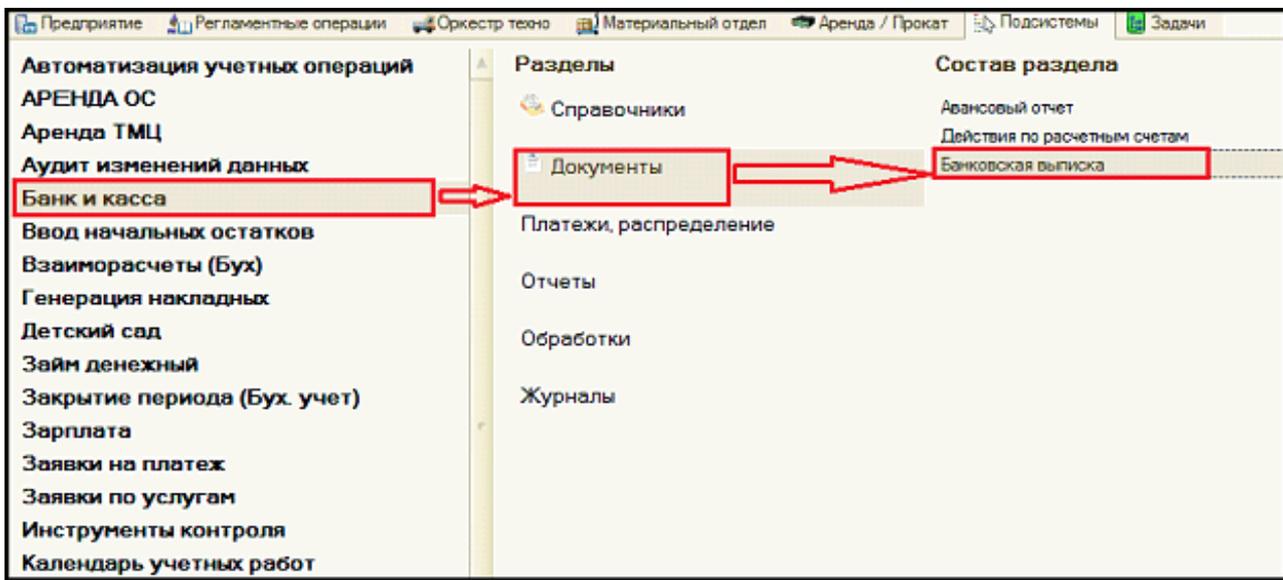


Рисунок №1Б

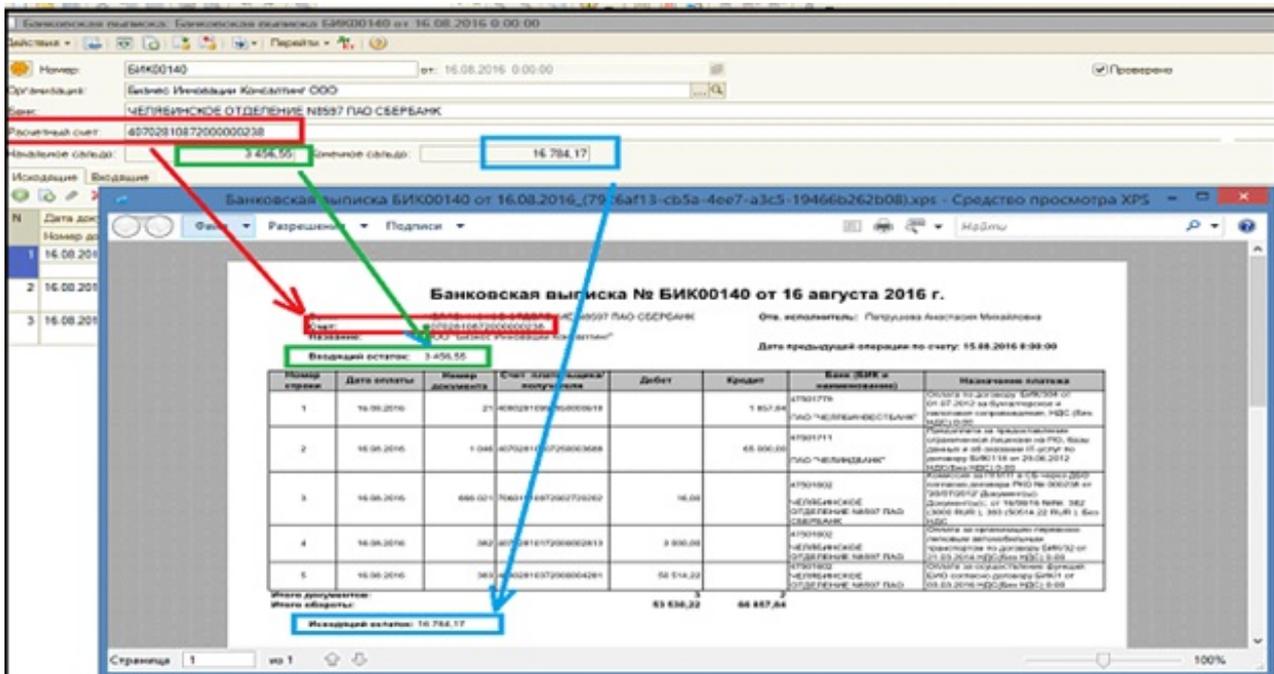


5.2. Открывает документ «Банковская выписка»:

5.2.1. сверяет заполнение реквизитов табличной части документа с ПУД «Банковская выписка» (рис. №2А):

- расчетный счет;
- сальдо на начало дня;
- сальдо на конец дня;

Рисунок №2А



Сверяет дату предыдущей операции по счету с датой документа «Банковская выписка» в программе 1С: Бухгалтерия предприятия (рис. 2Б). Если дата предыдущей операции по счету не совпадает с датой документа «Банковская выписка», специалист Отдела сопровождения формирует уведомление специалисту финансового Управления;

Рисунок №2Б

№ 111 от 21 июля 2017

Банковская выписка № БИК00111 от 21 июля 2017 г.

Банк: ЧЕЛЯБИНСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8597 ПАО СБЕРБАНК
 Счет: 4070281087200000238
 Название: ООО "Бизнес Инновации Консалтинг"
 Отв. исполнитель: Мельник Ксения Игоревна
 Входящий остаток: 15 460,91
 Дата предыдущей операции по счету: 20.07.2017 0:00:00

Номер строки	Дата оплаты	Номер документа	Счет плательщика/получателя	Дебет	Кредит	Банк (БИК и наименование)	Назначение платежа
1	21.07.2017	331	40702810207250003574		9 141,00	47501711 ПАО "ЧЕЛИНДБАНК"	Оплата за услуги по бухгалтерскому сопровождению деят. по договору БИК/178 от 01.07.2012 НДС(Без НДС) 0-00
2	21.07.2017	178	40702810407250004166		14 999,96	47501711 ПАО "ЧЕЛИНДБАНК"	За услуги по предоставлению ограниченной лицензии на ПО, базы данных и об оказании IT-услуг по договору БИК/116 от 01.07.2012 НДС(Без НДС) 0-00

5.2.2. сверяет заполнение табличной части документа: а) «Исходящие» с ПУД «Исходящие документы» и б) «Входящие» с ПУД «Входящие документы» по количеству зарегистрированных документов в программе 1С: Бухгалтерия предприятия и количеству предоставленных документов в ИС;

5.3. В табличной части документа (вкладки «Исходящие», «Входящие») устанавливает признак «Ордер» напротив вида оплат (рис. №3):

- «Списано, зачислено по банковскому ордеру (17);
- «Оплачено, зачислено по инкассовому поручению (06);

5.4. По кнопке «Генерировать» запускает процесс генерации документов (рис. №3):

- «Платежный ордер списание денежных средств»;
- «Платежный ордер поступление денежных средств»;

Рисунок №3

Банковская выписка: Банковская выписка №ИВ00078 от 22.03.2013 0:00:00

Номер: ИВ00078 от 22.03.2013 0:00:00 Проверено

Организация: Инвестиционная венчурная компания ООО

Банк: ОАО "ЧЕЛИНДБАНК"

Расчетный счет: Р/сч ЧЕЛИНДБАНК

Начальное saldo: 794 358,89 Конецное saldo: 626 543,19

Исходящие Входящие

N	Дата документа	Дата оплаты	Вид оплаты	Получатель	УИН получателя	Номер счета получателя	Контрагент	УИН контрагента	Назначение платежа	Сумма документа	Платежное поручение	Ордер
1	22.03.2013	22.03.2013	Списано, зачислено по платежному поручению (01)	ИВН 7447168988	7447168988	4080281077200	Лыткина Георгий...	7447168988	За оказание услуги по договору ИВК/12...	131 945,55	<input type="checkbox"/> Платежное поручение...	<input type="checkbox"/>
2	22.03.2013	22.03.2013	Списано, зачислено по платежному поручению (01)	ИВН 7438051619	7438051619	4080281090711	Василенко Иван...	7438051619	За оказание услуги по договору ИВК/12...	98 731,05	<input type="checkbox"/> Платежное поручение...	<input type="checkbox"/>
3	22.03.2013	22.03.2013	Списано, зачислено по банковскому ордеру (17)	ИВН 74530021...	74530021...	4742381030725	Челиндбанк доковый счет	7453002182	ПЛАТА ЗА РАСЧЕТНОЕ...	239,30	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

5.5. В столбце «Платежное поручение» открывает документ «Платежное поручение»;

- проверяет заполнение табличной части документа с ПУД «Платежное поручение»;
- проверяет соответствие даты платежа в табличной части документа с датой списания (поступления) денежных средств;

- в реквизите «Комментарий» удаляет комментарий «сгенерировано автоматически»;

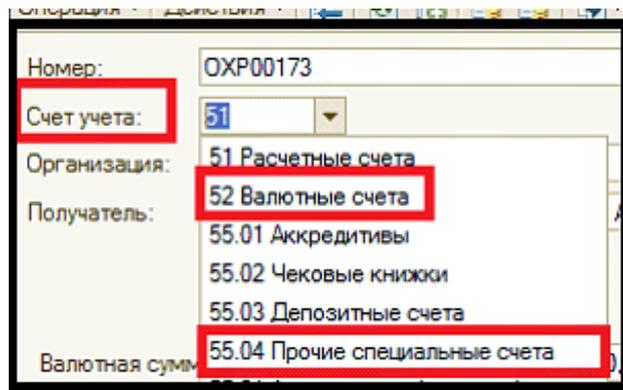
- выбирает вид операции документа, заполняет реквизиты документа согласно п. 7-п.10 МИ, устанавливает флаг «Оплачено»;

- по кнопке «Записать и провести» регистрирует документ, проверяет бухгалтерские проводки согласно утвержденной учетной политике организации-Заказчика;

5.6. Корреспондирующий счет учета со счетом 51 «Расчетные счета» устанавливается автоматически в зависимости от выбранного вида операции документа. Исключение составляет по видам операции «Прочее списание безналичных денежных средств» и «Прочее поступление безналичных денежных средств»;

5.7. Если движение денежных средств осуществляется на валютном или специальном счете организации - Заказчика, специалист Отдела сопровождения в документе устанавливает реквизит «Счет учета»: а)52 «Валютные счета» или б)55.04 «Прочие специальные счета» (рис. №4);

Рисунок №4



5.8. Проводит контрольные мероприятия, руководствуясь п. 12 МИ, раздел «Ежедневно»;

5.9. В ИС в карточке ПУД «Банковская выписка» регистрирует визу «Отражено в программе 1С: Бухгалтерия предприятия», карточке ПУД присваивает статус «Проведенный»;

6. ПОРЯДОК РЕГИСТРАЦИИ НЕВЫЯСНЕННЫХ ПЛАТЕЖЕЙ, ФОРМИРОВАНИЕ УВЕДОМЛЕНИЯ

6.1. Специалист Отдела сопровождения при отсутствии документов-оснований (письмо, договор (дополнительное соглашение к договору) решение (требование), ПУД по судебно-претензионной работе, пр. ПУД) для отражения ФХЖ по движению денежных средств в учете организации-Заказчика, в программе 1С: Бухгалтерия предприятия:

6.1.1. устанавливает счет учета 76.07 «Расчеты по невыясненным платежам»;

6.1.2. в документе «Банковская выписка» заполняет графу «Замечания по документу» (рис. №5А, 5Б) из справочника «Замечания по платежам»;

Банковская выписка: Банковская выписка ГИИ01086 от 28.10.2013 0:00:00

Номер: ГИИ01086 от: 28.10.2013 0:00:00 Проверено

Организация: Грин Парк ООО

Банк: ЧФ ОАО "СМП БАНК"

Расчетный счет: Р/сч СМП-БАНК

Начальное saldo: 3 174 589,27 Конечное saldo: 3 321 916,73

Исходящие Входящие

Генерировать

N	Дата докум...	Дата оплаты	Вид оплаты	Отправитель	ИНН отпр...	Контрагент	ИНН контраг...	Назначение платежа	Сумма докуме...	Платежное поручение ...	О...	Замечание по документу
	Номер доку...			Номер счета отправителя		Счет контрагента						
2	28.10.2013 198 348	28.10.2...	Списано, зачислено по платежному ...	ЧФ ОАО "С... 40911810004060000021	7750005482	Северный мо... 40911810004060000021	7750005482	Перевод по заявл клиента ...	30 000,00	<input checked="" type="checkbox"/> Платежное поручен...		
3	28.10.2013 198 771	28.10.2...	Списано, зачислено по платежному ...	ЧФ ОАО "С... 40911810004060000021	7750005482	Северный мо... 40911810004060000021	7750005482	Перевод по заявл клиента ...	17 639,84	<input checked="" type="checkbox"/> Платежное поручен...		
4	28.10.2013 198 883	28.10.2...	Списано, зачислено по платежному ...	ЧФ ОАО "С... 40911810604020000021	7750005482			Перевод ден ср-в по заявл Клиента	28 112,42	<input checked="" type="checkbox"/> Платежное поручен...		
5	28.10.2013 199 147	28.10.2...	Списано, зачислено по платежному ...	ЧФ ОАО "С... 40911810004060000021	7750005482	Северный мо... 40911810004060000021	7750005482	Перевод по заявл клиента ...	33 676,06	<input checked="" type="checkbox"/> Платежное поручен...		
6	28.10.2013 25	28.10.2...	Списано, зачислено по платежному ...	Кудайгам... 42305810804060000000	0000000000			Сплата за жилое помещение по ...	62 962,14	<input checked="" type="checkbox"/> Платежное поручен...		
7	28.10.2013 309	28.10.2...	Списано, зачислено по платежному ...	ООО "ABC... 40702810892200000138	7450073273			Текущий платеж участия в ...	100 000,...	<input checked="" type="checkbox"/> Платежное поручен...		
8	25.10.2013 6 817	28.10.2...	Списано, зачислено по платежному ...	ЗАО ФСК " 30220810516000010002	7453090647			Сплата по договору ...	6 000 00,...	<input checked="" type="checkbox"/> Платежное поручен...		Договор не выгружен в ...

Ответственный: Филипенко Светлана Юрьевна

Рисунок №5Б

Справочник Замечания по платежам

Выбрать Действия

Код	Наименование
000000001	Договор не выгружен в программу 1С: Бухгалтерия
000000013	Не верно указан договор в назнач. платежа
000000020	Не выгружена печатная форма платежного документа
000000026	Не определен вид налога, взноса, период начисления
000000015	Неверно указана (не указана) ставка НДС
000000014	Неверно указано наименование услуг (работ)
000000021	Невозможно определить График по дог. ден. займа
000000002	Отсут. контрагент в справочнике "Контрагенты" в 1С
000000025	Отсут. треб-е по уплате налога, взноса, пени, штрафа
000000018	Отсутствует график платежей покупат. квартир в 1С
000000003	Отсутствует письмо в ИС
000000007	Отсутствует постановление, решение, исп. лист
000000023	Отсутствует требование ИФНС в ИС Papir
000000022	Отсутствует требование ПФР РФ в ИС Papir
000000024	Отсутствует требование ФСС в ИС Papir
000000009	Расхождение нач.с-до текущ. ВБ с конеч.с-до предыдущ
000000011	Статус договора отличный от "Действует"

6.1.3. По кнопке «Отправить на доработку» выгружает замечание в карточку ПУД «Банковская выписка» (рис. №6);

Рисунок №6

Отправить на доработку

6.2. В ИС, в карточке ПУД «Банковская выписка» (вкладка «Исполнение») регистрирует уведомление участнику процесса, заполняет реквизиты (рис. №7А, 7Б):

- «Контролер» - специалист Отдела сопровождения;
- «Исполнитель» - участник процесса, ответственный за предоставление документа-основания (п. 4.6 МИ);
- «Дата контроля», устанавливает дату контроля, руководствуясь таблицей №1;

По кнопке «Обработать» направляет карточку ПУД «Исполнителю», одновременно присваивая статус «Документ на доработку»;

Рисунок №7А

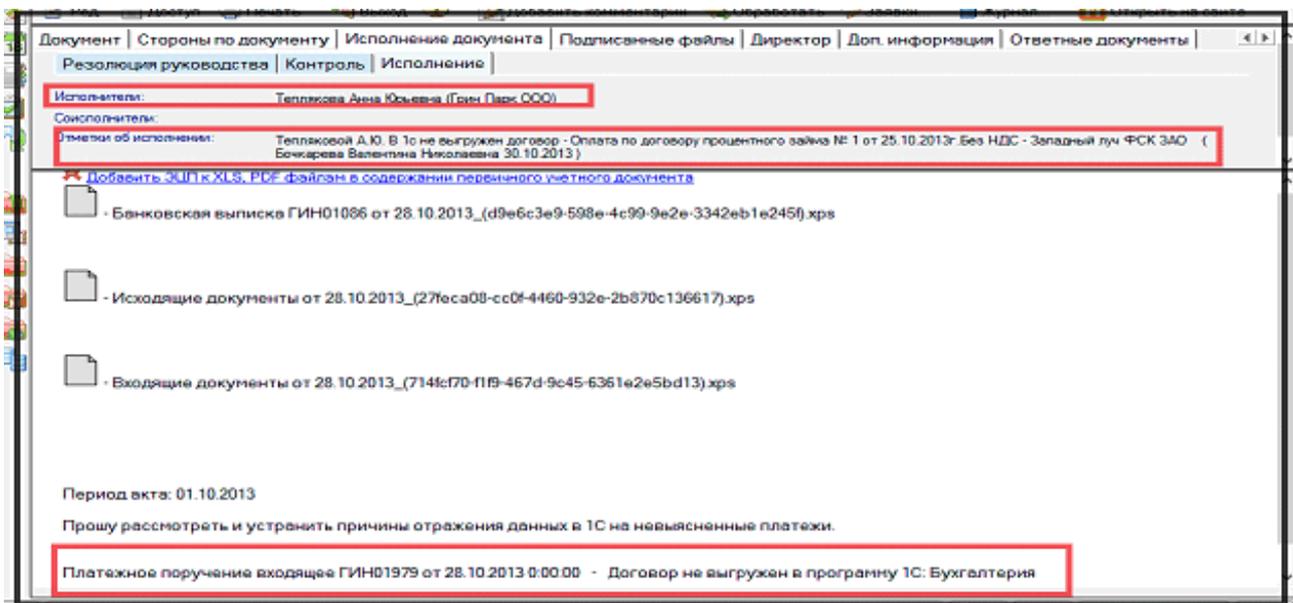
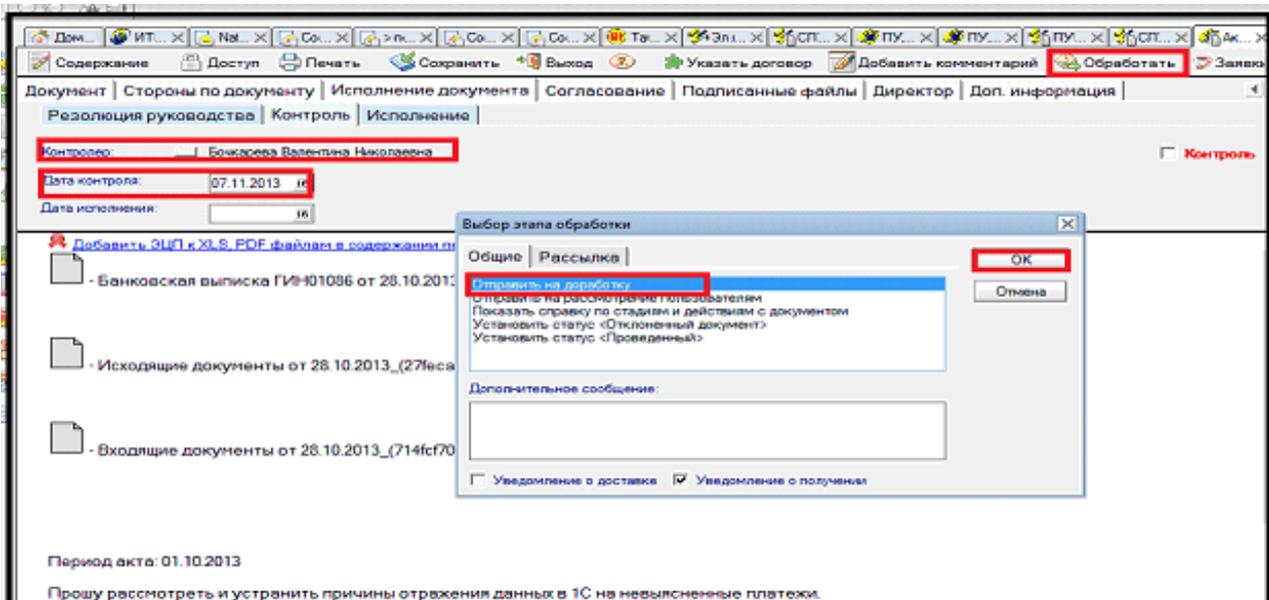


Рисунок №7Б



Дата контроля = дата выписки банка + количество рабочих дней в зависимости от вида замечаний (таблица №1).

Таблица № 1

Замечания по платежам	Количество рабочих дней
Договор не выгружен в программу 1С: Бухгалтерия предприятия	5
Неверно указан договор в назначении платежа	5
Статус договора отличный от «Действует»	5
Неверно указана (не указана) ставка НДС	5
Неверно указано наименование услуг (работ)	5
Отсутствует контрагент в справочнике «Контрагенты» в программе 1С: Бухгалтерия предприятия	5
Отсутствует график платежей покупателей квартир в программе 1С: Бухгалтерия предприятия	3
Отсутствует письмо в <u>ИС</u>	10
Отсутствует постановление, решение, мировое соглашение, исполнительный лист в <u>ИС</u>	10
Отсутствует требование по уплате налога, взноса, пени, штрафа в <u>ИС</u>	10
Не определен вид налога, взноса, период начисления по списанию денежных средств	5
Расхождение начального сальдо текущей выписки банка с конечным сальдо предыдущей выписки банка	2

6.3. Специалист Отдела сопровождения через ИС получает карточку ПУД от «Исполнителя» или уведомление по дате контроля. В карточке ПУД «Банковская выписка» анализирует предоставленные документы-основания:

- замечания отсутствуют - отражает ФХЖ в учете организации-Заказчика;
- замечания не устранены - карточку ПУД направляет повторно «Исполнителю», устанавливает дату контроля, руководствуясь таблицей №1;

Если при повторном уведомлении по дате контроля замечания не устранены, то специалист Отдела сопровождения:

- снимает карточку ПУД с даты контроля;
- ежеквартально в рамках мероприятий по подготовке отчетности формирует и направляет специалисту Отдела отчетности по форме (приложение №1);

7. РЕГИСТРАЦИЯ ФХЖ ДОКУМЕНТОМ «ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ ИСХОДЯЩЕЕ»

Вид операции «Оплата поставщику»

7.1. Вид операции «Оплата поставщику» используется:

- при расчетах с поставщиками по договорам поставки товаров, выполнения

работ, оказания услуг;

- при перечислении денежных средств на основании заявления на погашение векселя организацией – векселедателем;
- при перечислении денежных средств по агентскому договору;

7.2. Специалист Отдела сопровождения в табличной части документа заполняет реквизиты (рис. №8):

- «Договор контрагента»;
- «Ставка НДС»;
- «Статья движения денежных средств» - «Оплата поставщику»;

Рисунок №8

№	Договор контрагента	Сумма пл...	Ставка НДС	Сумма НДС	Объект строительства	Статья движения д...
1	1/003-2014/СТБ от 08.07.2014	10 000,00	18%	1 525,42		Оплата поставщику

7.3. При перечислении денежных средств на основании заявления на погашение векселя, заполняет реквизиты (рис. №9):

- «Вексель»- из справочника «Ценные бумаги»;
- признак «По предъявлению векселя к оплате»;
- «Договор контрагента»;
- статью движения денежных средств «Предъявление к оплате собственного векселя», либо «Выплата процентов, дивидендов» в зависимости от назначения платежа в ПУД «Платежное поручение»;

Рисунок №9

Платежное поручение исходящее: Оплата поставщику. Проведен

Операция Действия Перейти Список Клиент-Банк КУДиР

Номер: ДЕС00091 от 17.06.2016 16:59:59 Оплачено: 17.06.2016 11:00:00

Счет учета: 51 По прочим операциям

Организация: Декорум Строй ООО Банковский счет: 40702810207250007826

Контрагент: Центр управления проектами ООО Банковский счет: 40702810607250063075

Получатель: Договор получатель:

Заявка на платеж: Заявка на платеж ДЕС00098 от 17.06.2016 15:18:53

Основная Печать

Сумма: 2 450 000,00 Очередность: 5 Вид платежа: Электронно

По агентским

Расшифровка платежа

Вексель: 002 По предъявлению векселя к оплате

Итого платежей по списку: 2 450 000,00 Руб

№	Договор контрагента	Сумма пл...	Ставка НДС	Сум...	0	Статья движения денежных средств
1	Вексель ДС 002	2 450 000,...	Без НДС			Предъявление к оплате собственного векселя

Вид операции «Возврат денежных средств дольщику»

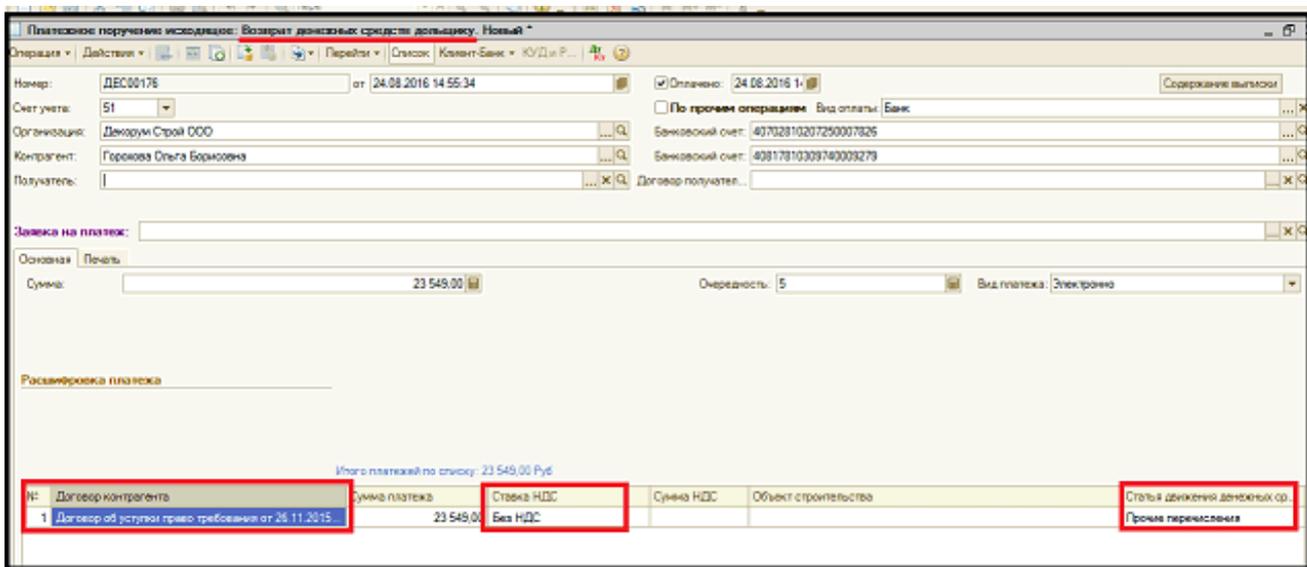
7.4. Вид операции «Возврат денежных средств дольщику» используется при возврате денежных средств участнику долевого строительства (инвестору) на основании дополнительного соглашения к ДДУ (ДИ). Возврат денежных средств осуществляется по ФХЖ:

- уменьшение площади передаваемого объекта долевого строительства, квартиры, нежилого помещения;
- возврат денежных средств в связи с расторжением ДДУ (ДИ);
- возврат излишне перечисленных денежных средств по ДДУ (ДИ);

7.5. Специалист Отдела сопровождения в табличной части документа заполняет реквизиты (рис. №10):

- «Договор контрагента»;
- «Ставка НДС»;
- «Статья движения денежных средств» - «Прочие перечисления»;

Рисунок №10



7.6. В день регистрации документа «Платежное поручение» с видом операции «Возврат денежных средств дольщику», специалист Отдела сопровождения распределяет денежные средства на график платежей покупателей квартир:

7.6.1. в подсистеме «Риэлтеры» переходит в «Реестр нераспределенных возвратов» (рис. №11А, 11Б);

Рисунок №11А

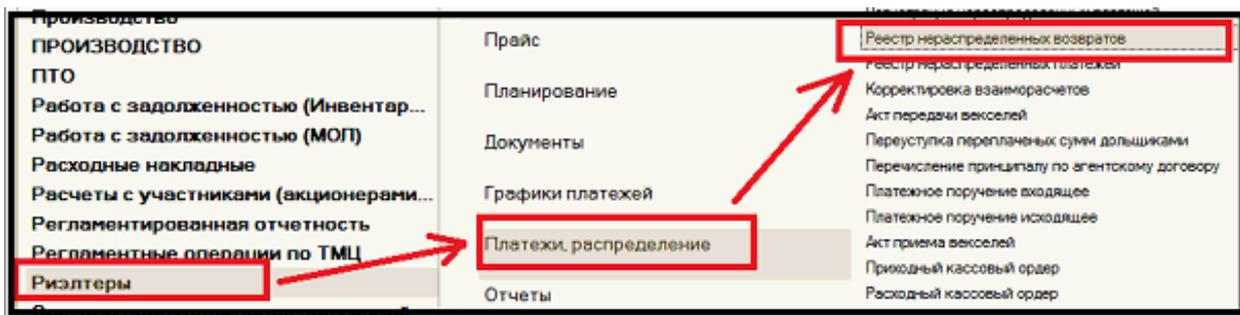
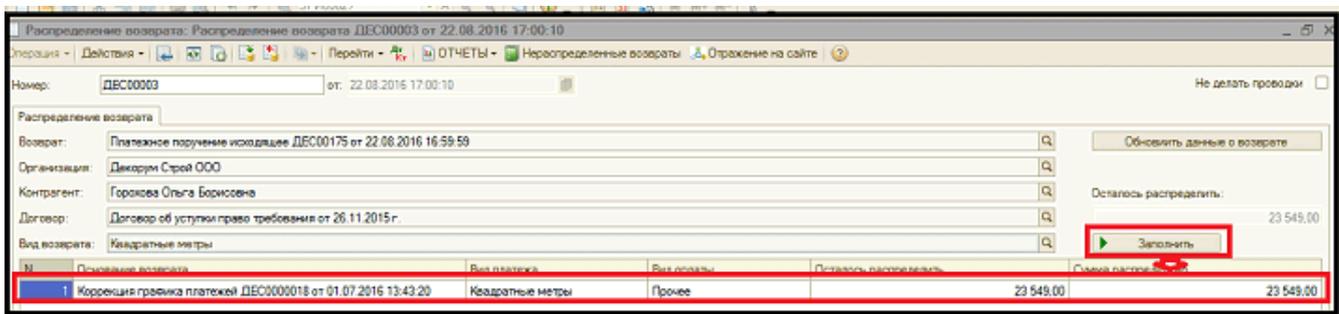


Рисунок №11Б

Дата	Документ	Контрагент	Договор	Осталось распределить
26.05.2016 16:59:59	Платежное поручение исходящее ТОП00206 ...	Шафранов Константин Христин	ДКП с использованием кредитных средств №...	50 000.00
26.05.2016 16:59:59	Платежное поручение исходящее ТОП00210 ...	Волкова Елена Владимировна	Договор участия в долевом строительстве№3...	59 365.00
26.05.2016 16:59:59	Платежное поручение исходящее ТОП00211 ...	Синицына Светлана Викторовна	Договор участия в долевом строительстве№3...	56 592.00
26.05.2016 16:59:59	Платежное поручение исходящее ТОП00221 ...	Адамович Ольга Валерьевна	ДДУ №44/77/78-Пензенский	16 339.00
26.05.2016 16:59:59	Платежное поручение исходящее ТОП00215 ...	Панасенко Елена Петровна	Договор уступки права требования от 14.01.2...	200.00
26.05.2016 16:59:59	Платежное поручение исходящее ТОП00219 ...	Добров Григорий Игоревич	Договор участия в долевом строительстве№4...	979.21

7.6.2. из реестра переходит в документ «Распределение возврата» по кнопке «Заполнить» заполняет табличную часть документа (рис. №12);

Рисунок №12



7.6.3. по кнопке «OK» регистрирует документ;

7.6.4. после распределения возврата формирует отчет «Отчет по дольщику» (рис. №13), проверяет корректность распределения платежа (рис. №14);

Рисунок №13

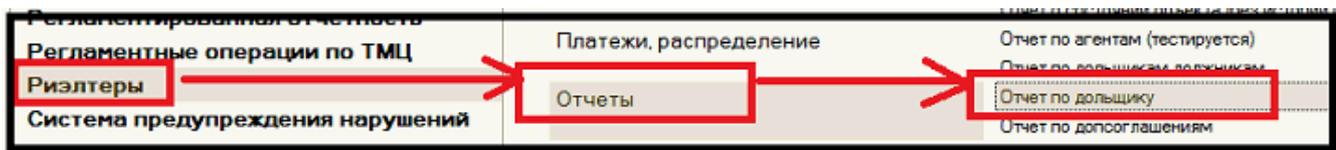


Рисунок №14

Отчет по дольщику

Контрагент: Договор:

Распределение платежа | Распределение возврата | Регистр нераспр. платежей | Регистр нераспр. возвратов | Акт сверки

ОТЧЕТ ПО ДОГОВОРУ ДОЛЬЩИКА ЗА ПЕРИОД 31.12.2004 - 31.08.2016

Контрагент: Горохова Ольга Борисовна Договор: Договор об уступки право требования от 26.11.2015 г.
[График платежей покупателей квартир ДЕС0000040 от 15.03.2016 17:14:51](#)

Дата	Документ	Начислено по графику		Оплачено Сумма (руб)	Процент скидки (%)	Сумма скидки (руб)
		Сумма (руб)	Площадь (м2)			
15.03.16	Расторжение договора № ДЕС0000005 (Оплата по графику)			2 967 214.00		
15.03.16	График платежей покупателей квартир № ДЕС0000040 (Заключение договора)	2 967 214.00	49.000			
16.03.16	Коррекция графика платежей № ДЕС0000006 (Коррекция графика)	-23 549.00	-0.380			
01.07.16	Коррекция графика платежей № ДЕС0000018 ()			-23 549.00		
ИТОГО ЗА ПЕРИОД		2 943 665.00	48.620	2 943 665.00		

Остаточная стоимость на 31.08.2016 : 0,00

Нераспределенные платежи и возвраты

Дата	Документ оплаты	Поступило	Распределено	На конец
01.07.16	Коррекция графика платежей № ДЕС0000018	23 549.00	23 549.00	
22.08.16	Платежное поручение исходящее № ДЕС00175	-23 549.00	-23 549.00	
ИТОГО ЗА ПЕРИОД				

7.6.5. формирует отчет «Анализ субконто», проверяет закрытие расчетов по счетам взаиморасчетов (рис. №14);

Рисунок №14

Общество с ограниченной ответственностью "Декорум Строй"						
Анализ субконто						
Период: Январь 2016 г. - Август 2016 г.						
Виды субконто: Контрагенты, Договоры						
Выводимые данные: сумма, количество						
Отбор: Контрагенты = Горохова Ольга Борисовна						
Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Горохова Ольга Борисовна						
Договор об уступки право требования от 26.11.2015 г.						
76			23 549,00	23 549,00		
76.86			23 549,00	23 549,00		
86			2 967 214,00	2 967 214,00		
86.03			2 967 214,00	2 967 214,00		
Итого:			2 990 763,00	2 990 763,00		
Итого:			2 990 763,00	2 990 763,00		
Итого:			2 990 763,00	2 990 763,00		

Вид операции «Расчеты по кредитам и займам с контрагентами»

7.7. Вид операции «Расчеты по кредитам и займам с контрагентами» используется при перечислении денежных средств по договору денежного займа:

- организацией – Займодавец (выдача займа);
- организацией – Заемщиком (возврат суммы основного долга или суммы процентов, начисленной по условиям договора займа);

7.8. Специалист Отдела сопровождения регистрирует документ, руководствуясь п. 3.5 СТО СМК Методологическая инструкция «Учет доходов и расходов по договору денежного займа»;

7.9. При формировании служебного сообщения «Не настроен график по договору денежного займа» в момент проведения платежного поручения (рис. №15), специалист Отдела сопровождения направляет банковскую выписку ответственному специалисту финансового Управления, платежное поручение регистрирует как невыясненный платеж, руководствуясь п.6 МИ;

Рисунок №15



Вид операции «Возврат денежных средств покупателю»

7.10. Вид операции «Возврат денежных средств покупателю» используется при перечислении денежных средств (кредиторской задолженности) организацией-Заказчиком по договору поставки товаров, выполнения работ, оказания услуг (возврат предоплаты (переплаты) по договору) на основании ПУД (акт сверки, письмо, пр.);

7.11. Специалист Отдела сопровождения в табличной части документа заполняет реквизиты (рис. №16):

- «Договор контрагента»;
- «Статья движения денежных средств» – «Прочие перечисления»;

...: Возврат денежных средств покупателю. Проведен (ТОЛЬКО ПРОСМОТР - РЕДАКТИРОВАНИЕ ...)

Операция: Действия

Номер: ИТК00012 от 04.03.2013 16:59:59 Оплачено: 04.03.2013 16:59:59 Содержание выписки

Счет учета: 51 По прочим операциям

Организация: Информационно-техническая компания Банковский счет: Р/с ОСБ

Контрагент: Банина Илана Евгеньевна ИП Банковский счет: 40802810190810000623

Получатель: Договор получатель:

Заявка на платеж: Заявка на платеж ИТК00005 от 04.03.2013 13:28:33

Основная Печать

Сумма: 6 016,62 Очередность: 6 Вид платежа: Электронно

Расшифровка платежа

Итого платежей по списку: 6 016,62 Руб

№	Договор контрагента	Сумма плат...	Ставка НДС	Сумма НДС	Объект строительства	Статья движения де...
	147/246-2010/ИТК от 01.0...	6 016,62	Без НДС			Прочие перечисления

Ответственный: Вальтер Александра Владимировна

Комментарий:

Платежное поручение Печать ОК Записать Закрыть

7.12. После регистрации документа «Платежное поручение» с видом операции «Возврат денежных средств покупателю», формирует отчет «Анализ субконто, проверяет корректное отражение взаиморасчетов по счету бухгалтерского учета (рис. №17);

Платежное поручение исполняется: Возврат денежных средств покупателю. Проверен (ТОЛЬКО ПРОСМОТР - РЕДАКТИРОВАНИЕ ЗАПРЕЩЕНО)

Операция: Действие | Перейти | Список | Клиент-Банк | КУД и Р

Номер: ИКП00376 от 19.05.2016 16:59:59 | Оплачено: 19.05.2016 11:00:59 | Содержание выписки

Счет учета: 51 | По прочим операциям

Организация: Урал-Цемент ООО | Банковский счет: 40702810307250014066

Контрагент: ЭкоСити ООО (переименовано из ООО "Гидросеть" 25.06.2013 г.) | Банковский счет: 40702810307250006831

Получатель: | Договор получателя: |

Заявка на платеж: Заявка на платеж ИКП00388 от 19.05.2016 11:00:59

Сумма: 400 000,00 | Очередность: 5 | Вид платежа: Электронно

Итого платежей по списку: 400 000,00 Руб

№	Договор контрагента	Сумма платежа	Ставка НДС	Сумма НДС	Объект строительства	Статья движения денежных средств
1	104-003-2014-УРЦ от 03.06.2015	400 000,00	18%	61 016,95	Объект строительства	Прочие перечисления

Общество с ограниченной ответственностью "Урал-Цемент"
Анализ субконто
 Период: 19 мая 2016 г.
 Виды субконто: Контрагенты, Договоры
 Выводимые данные: сумма, количество
 Отбор: Контрагенты = ЭкоСити ООО (переименовано из ООО "Гидросеть" 25.06.2013 г.)

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ЭкоСити ООО (переименовано из ООО "Гидросеть" 25.06.2013 г.) 104-003-2014-УРЦ от 03.06.2015						
62	2 254 797,43		400 000,00	500 000,00	2 154 797,43	
69.01	2 254 797,43		400 000,00	500 000,00	2 154 797,43	
Итого:	2 254 797,43		400 000,00	500 000,00	2 154 797,43	

Вид операции «Расчеты с участником общества»

7.13. Вид операции «Расчеты с участником общества» используется при перечислении дивидендов участникам общества:

7.14. Специалист Отдела сопровождения в табличной части документа заполняет реквизиты (рис. №18):

- «Вид налога» - «НДФЛ 13%»;
- «Статья движения денежных средств» - «Выплата процентов, дивидендов»;
- «Период начисления» - согласно указанного периода начисления в ПУД «Платежное поручение»;
- «Вид платежей» - «Налог (взносы): начислено/уплачено»;

Рисунок №18

Вид операции «Оплата за третьих лиц»

7.15. Вид операции «Оплата за третьих лиц» используется при перечислении денежных средств юридическому (физическому) лицу за организацию-Контрагента, в счет оплаты по договору между организацией-Заказчиком и организацией -Контрагентом. Основанием для перечисления денежных средств является ПУД «Письмо по оплате за третьих лиц» от организации - Контрагента, зарегистрированный в ИС;

7.16. Специалист Отдела сопровождения проверяет наличие подписанного ПУД «Письмо по оплате за третьих лиц»:

- в карточке документа «Банковская выписка» (рис. №19), если организация и контрагент ведут учет в ИС, письмо подписано ЭЦП (рис. №20А);
- в ИС по типу «Письмо», если контрагент не ведет учет в ИС, письмо подписано на бумажном носителе (рис. №20Б);

Рисунок №19

Документ | Стороны по документу | Исполнение документа | Подписанные файлы | Директор | Доп. информация | Ответные доку

Банковская выписка Регистратор: Мельник Ксения Игоревна, специалист по автоматизации учетных технологий [Бизнес
Иновации Консалтинг ООО] // 14.06.2017 11:36:13
Reg. №: ЕРГ00147 от 13.06.2017

[Открыть в 1С](#)

Получение первичных документов: Не получен Получение: 16.06.2017

Краткое содержание: Банковская выписка ЕРГ00147 от 13.06.2017
Сумма документа: руб.
Договор: не указан
№ дела:
Проект / Объект:

[Добавить ЭЦП к XLS, PDF файлам в содержании первичного учетного документа](#)

- Исходящие документы от 13.06.2017_(9a110919-51a6-46e9-83ea-8da9f2840950).xps
- Банковская выписка от 13.06.2017_(075eb69a-bc42-464b-b79a-d655c18d1ef7).xps
- Входящие документы от 13.06.2017_(0a00979d-eb7a-4849-8752-1ca2929bcde1).xps

Период акта: 01.06.2017

По платежному поручению № ЕРГ00573 дата 13.06.2017 16:59:59 оформлено письмо № ЕРГ00580 дата 09.06.2017 15:13:29

Рисунок №20А

Документ | Стороны по документу | Исполнение документа | Подписанные файлы | Директор | Доп. информация | Ответные документы | Договор |

Открыть хранилище файлов ЭЦП

Оплата за третьих лиц_ЭЦП_(d99ca537-5f03-4674-9cbc-0928a6798833).pdf

Дата	Подписавший	Ответственный
09.06.2017	Канзеров Геннадий Викторович	Будакова Алевтина Вакилевна (09.06.2017)

[Добавить ЭЦП к XLS, PDF файлам в содержании первичного учетного документа](#)

- Оплата за третьих лиц_ЭЦП_(d99ca537-5f03-4674-9cbc-0928a6798833).pdf

Оплата за третьих лиц_ЭЦП_(d99ca537-5f03-4674-9cbc-0928a6798833).pdf - Adobe Acrobat Reader DC

Файл Редактирование Просмотр Окно Справка

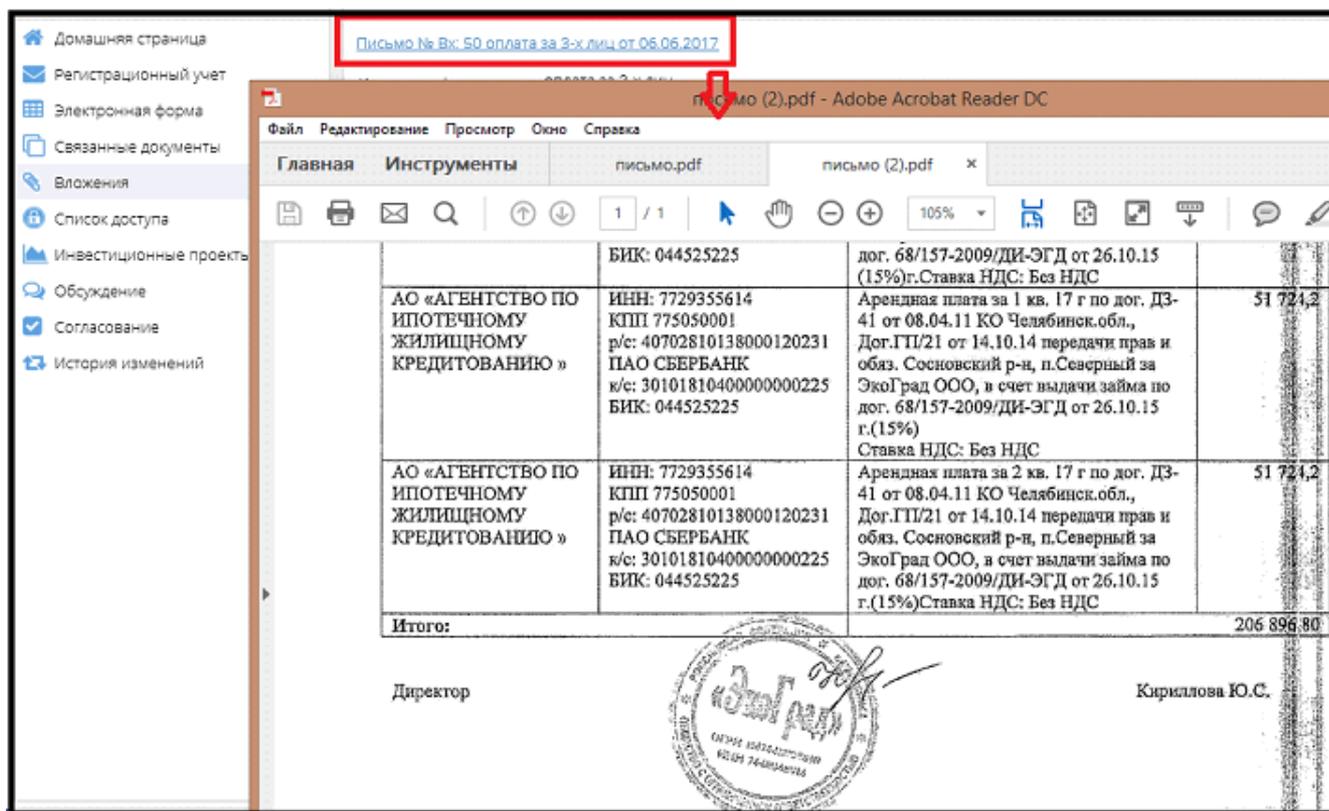
Главная Инструменты письмо.pdf письмо (2).pdf Оплата за третьих ... Войти

№ 579
От 9 июня 2017 г.

Руководителю
Общество с ограниченной ответственностью
«Энергия»
Гумеров Рустам Наильевич

Прошу в счет договора 12/004-2013/ГСД от 10.03.2016, заключенным между
Общество с ограниченной ответственностью «Энергия» и ООО «Геослед»,
произвести по обязательствам ООО «Геослед» следующий платеж:

Рисунок №20Б

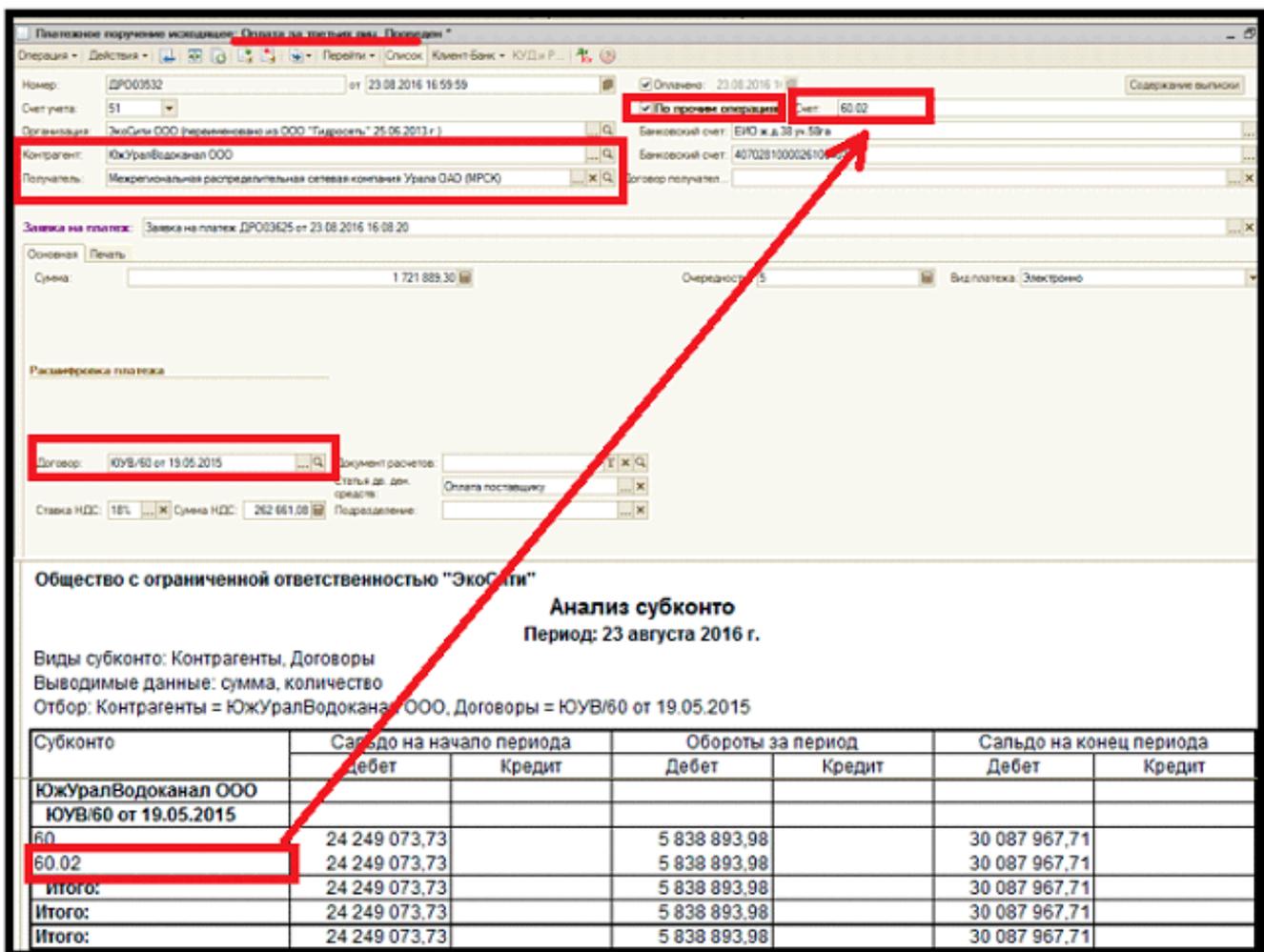


7.17. Если ссылка на карточку ПУД «Письмо по оплате за третьих лиц» отсутствует или ПУД не подписан, специалист Отдела сопровождения регистрирует ФХЖ, как невыясненный платеж, формирует и направляет поручение специалисту финансового Управления, руководствуясь п. 6 МИ;

7.18. При наличии ссылки на карточку документа-основания в карточке ПУД «Банковская выписка», специалист Отдела сопровождения в табличной части документа заполняет реквизиты (рис. №21):

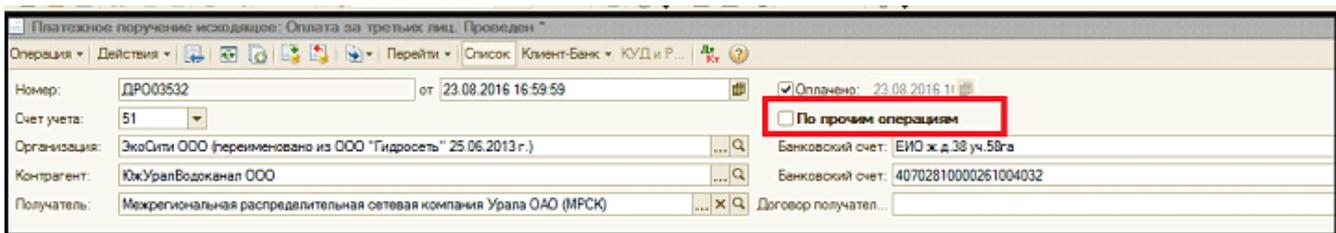
- «По прочим операциям»;
- «Счет» - специалист Отдела сопровождения определяет счет учета по отчету «Анализ субконто» между «Организацией» и «Контрагентом» из документа «Платежное поручение» (рис. №21);
- «Контрагент»;
- «Получатель»;
- «Договор»;
- «Статья движения денежных средств» - статью выбирает в зависимости от предмета договора;

Рисунок №21



7.19. Специалист Отдела сопровождения после регистрации платежного поручения, снимает признак «По прочим операциям», перепроводит документ (рис. №22);

Рисунок №22



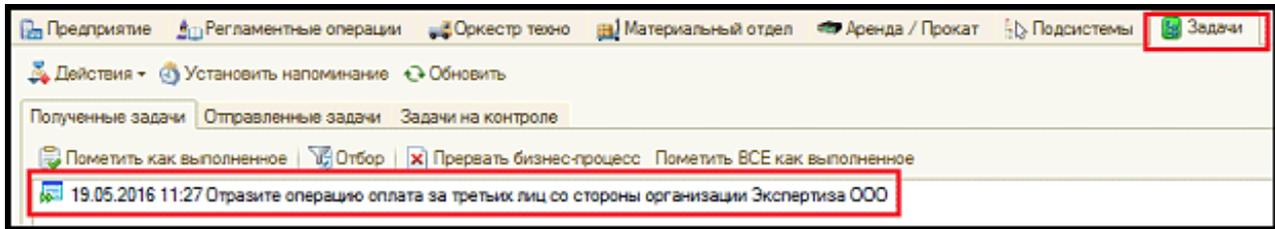
7.20. Специалист Отдела сопровождения присваивает статус карточкам: ПУД «Банковская выписка», «Письмо по оплате за третьих лиц» «Проведенный», только после визы специалиста Отдела сопровождения, ведущего учет в организации «Контрагента» (п. 7.24 МИ).

Для контроля за отражением ФХЖ в учете организации –«Контрагента» (п. 7.25 МИ), специалист Отдела сопровождения в ПУД «Банковская выписка» устанавливает реквизиты:

- «Контролер» - Ф.И.О. специалиста Отдела сопровождения;
- «Исполнитель» - Ф.И.О. специалиста Отдела сопровождения, ведущего учет в организации «Контрагента»;
- «Дата контроля» + 2 рабочих дня;

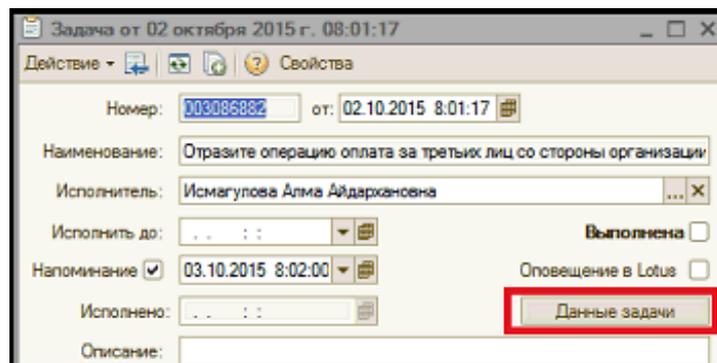
7.21. Если «Контрагент» из документа «Платежное поручение» ведет учет в ИС, то в программе 1С: Бухгалтерия предприятия автоматически формируется задача специалисту Отдела сопровождения, ведущего учет у организации-Контрагента. Текст задачи - «Отразите операцию оплата за третьих лиц со стороны организации «наименование организации-Контрагента» (рис. №23);

Рисунок №23



7.22. Специалист Отдела сопровождения открывает задачу, по кнопке "Данные задачи" (рис. №24) переходит в документ "Платежное поручение исходящее" с видом операции «Оплата за третьих лиц», из документа по кнопке «Содержание выписки» переходит в карточку ПУД «Банковская выписка», открывает ПУД «Письмо по оплате за третьих лиц». На основании ПУД «Письмо по оплате за третьих лиц» и «Платежное поручение» в учете организации-Контрагента регистрирует ФХЖ документом «Корректировка взаиморасчетов»;

Рисунок №24

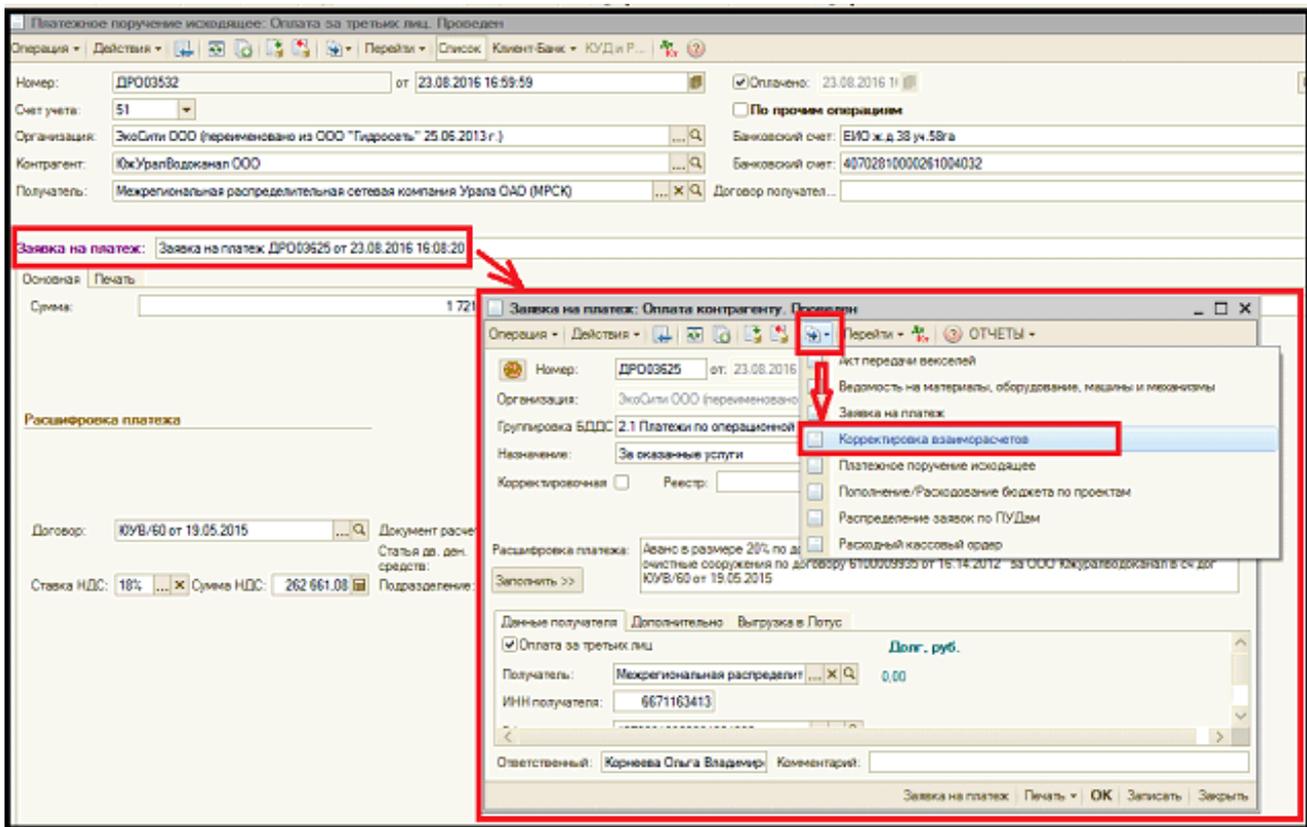


Документ «Корректировка взаиморасчетов» регистрируется одним из способов:

А) в журнале документа «Корректировка взаиморасчетов» (подсистема «Корректировки, ручные операции») по кнопке «Ins» специалист Отдела сопровождения создает новый документ;

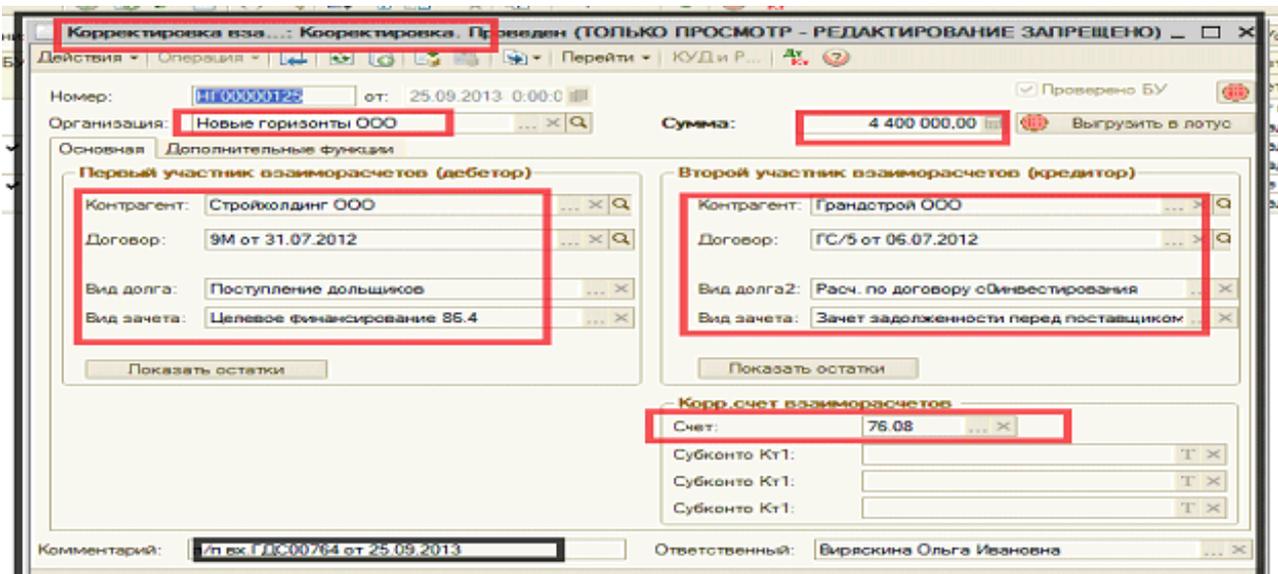
Б) в документе «Платежное поручение» исходящее с видом операции «Оплата за третьих лиц» переходит в документ «Заявка на платеж» по кнопке «Ввести на основании» создает документ «Корректировка взаиморасчетов» (рис. №25);

Рисунок №25



7.23. В табличной части документа заполняет обязательные реквизиты (рис. №26). Реквизиты «Вид долга» и «Вид зачета» определяет на основании отчетов «Анализ субконто» и «Универсальный отчет» (подсистема «Инструменты контроля»);

Рисунок №26



7.24. Специалист Отдела сопровождения по кнопке «ОК» регистрирует документ, формирует два отчета «Анализ субконто»:

- между организацией-Заказчиком и организацией - плательщиком по ПУД «Платежное поручение» и ПУД «Письмо по оплате за третьих лиц»;
- между организацией-Заказчиком и организацией - Контрагентом (получатель денежных средств по ПУД «Платежное поручение»);

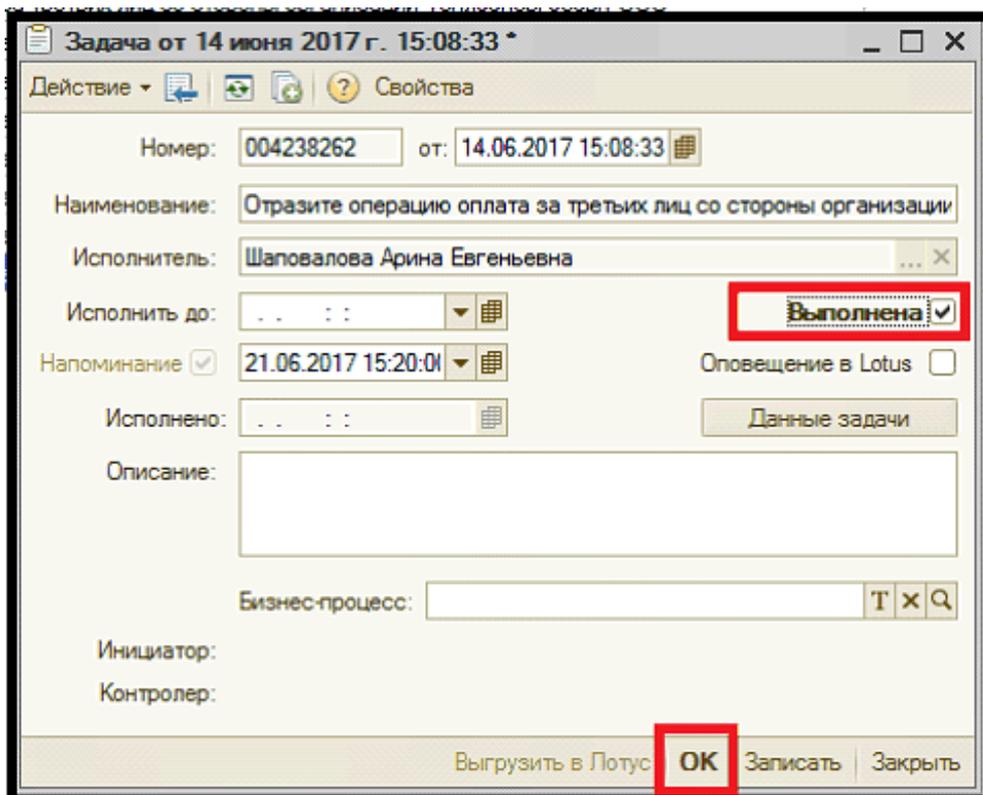
Проверяет корректность регистрации ФХЖ на счетах бухгалтерского учета.

7.25. После регистрации документа:

- в карточке ПУД «Банковская выписка» (вкладка «Исполнение») регистрирует визу «Отражено в учете «наименование организации», наименование, номер и дата документа (зарегистрированного в программе 1С: Бухгалтерия предприятия) по ПУД «Письмо по оплате за третьих лиц»;

- в программе 1С: Бухгалтерия предприятия в форме задачи устанавливает флаг "Выполнена", по кнопке "OK" завершает процесс (рис. №27);

Рисунок №27



7.26. Если в назначении платежа в документе «Платежное поручение» указано перечисление денежных средств двум контрагентам (рис. №28), Специалист Отдела сопровождения в карточке ПУД «Банковская выписка» проверяет наличие ссылок на две карточки ПУД «Письмо по оплате за третьих лиц»;

Рисунок №28



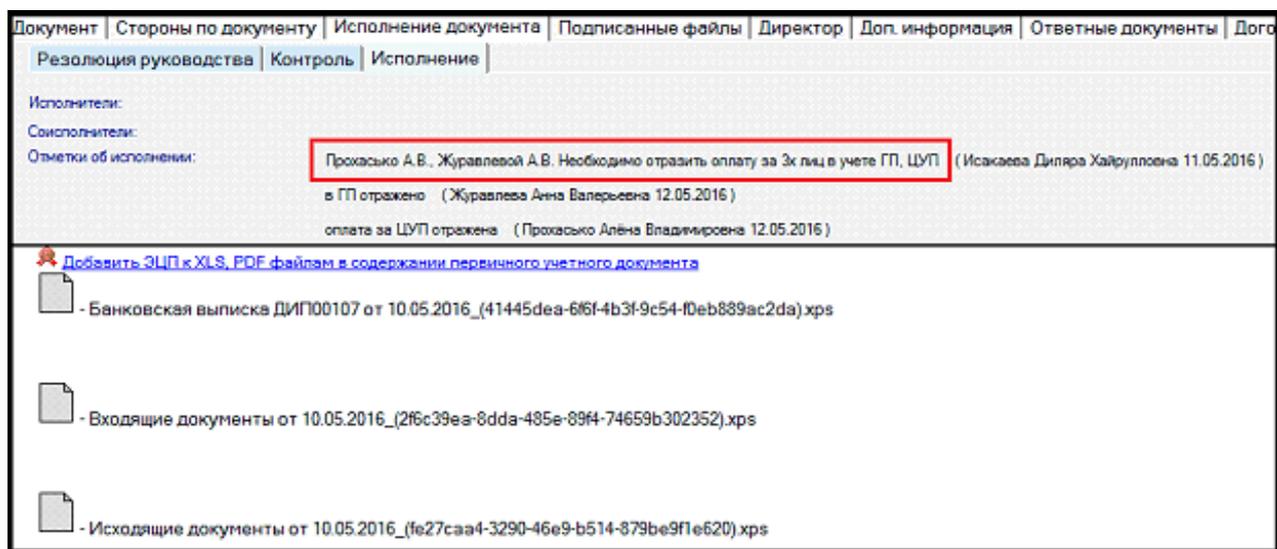
7.27. ФХЖ регистрируется в программе 1С: Бухгалтерия предприятия только на основании подписанных ПУД «Письмо по оплате за третьих лиц», зарегистрированных в ИС;

7.28. Процесс регистрации ФХЖ аналогичен процессу регистрации по п. «Оплата за третьих лиц» МИ;

7.29. После отражения платежного поручения в учете организации-

плательщика, карточку ПУД «Банковская выписка» направляет ответственным специалистам Отдела сопровождения для регистрации ФХЖ в учете организаций-контрагентов, ведущих учет в ИС. В Карточке ПУД устанавливает дату контроля + 2 рабочих дня (рис. №29);

Рисунок №29



7.30. Специалист Отдела сопровождения присваивает статус карточкам ПУД: «Банковская выписка», «Письмо по оплате за третьих лиц» «Проведенный», только после визы специалиста Отдела сопровождения, ведущего учет в организации «Контрагента»;

Вид операции «Перечисление налога»

7.31. Вид операции «Перечисление налога» используется при перечислении обязательных платежей в бюджет и внебюджетные фонды;

7.32. Специалист Отдела сопровождения в табличной части документа заполняет реквизиты (рис. №30):

- «Счет»;
- «Период начисления» - согласно периода начисления в назначении платежа ПУД «Платежное поручение»;
- «Статья движения денежных средств»: а) «Платежи в бюджет» при перечислении в бюджет б) «Платежи в социальный фонд» при перечислении во внебюджетные фонды;
- «период выплаты» - первое число месяца, указанного в реквизите «Период начисления»;

Рисунок №30

Платежное поручение исходящее: Перечисление налога. Проведен

Операция Действия ... Перейти ... Список Клиент-Банк ... КУДи Р... ?

Номер: ДИП00185 от 12.05.2016 16:59:59 Оплачено: 12.05.2016 11:00

Счет учета: 51 По прочим операциям

Организация: Доступная ипотека ООО ... Q Банковский счет: 40701810572000000047 ... Q

Контрагент: УФК по Челяб. обл. (ИФНС по Калин. р-ну) ... Q Банковский счет: 40101810400000010801 ... Q

Получатель: ... X Q Договор получател... ... X Q

Заявка на платеж: Заявка на платеж ДИП00203 от 12.05.2016 15:20:23 ... X Q

Основная Печать Перечисление налогов

Сумма: 1 690.00 Очередность: 5 Вид платежа: Электронно

Счет учета

Счет, аналитика бухгалтерского учета

Распределить оплату по налоговым периодам

Счет: 68.01.1 ... X Расширять прочее По агентским за должника

Виды платежей... Налог (взносы): начислено / уплачено ... X

Периоды нач.: Март 2016 г. ... X

Статья дв. де средств: Платежи в бюджет ... X

Период выплаты: 01.03.2016

Ответственный: Филипенко Светлана Юрьевна ... Q

Комментарий: ...

Платежное поручение Печать OK Записать Закрыть

7.33. Если в назначении платежа указано «По требованию (по решению) №, дата» (рис. №31), специалист Отдела сопровождения в ИС устанавливает фильтр по организации-Заказчику и получателю денежных средств, анализирует наличие документа-основания по перечислению денежных средств (рис. №32);

Рисунок №31

Текст назначения платежа

Заполнить >> (ФРОМС Банк) по Решение №084502160030630 от 28.03.2016 (рег. №084005057635) на основании ст. 19 №212-ФЗ от 24.07.2009 УПФР в КАПИНИНСКОМ РАЙОНЕ ГОРОДА ЧЕЛЫБИНСКА (КД НДС(без налога) 0-00)

Рисунок №32

Д...	А...	Т...	И...	Наименование	С...	Стороны	Ф.
				Введите текст		- по каталогу юр. лиц - ООО "Стронекс-Бетон"	
1...	З...	П...		Письмо № Вх: 34 Требование №68723 от 1...	С...	Отправитель: Инспекция Федеральной налоговой службы по Калин... Получатель: ООО "Стронекс-Бетон";	В...
1...	З...	П...		Письмо № Вх: 33 Информационное письм...	О...	Получатель: ООО "Стронекс-Бетон"; Отправитель: ООО "Поло плюс";	В...
3...	З...	П...		Письмо № Вх: 32 ответ на запрос от 30.05...	С...	Отправитель: Министерство сельского хозяйства Челябинской обла... Получатель: ООО "Стронекс-Бетон";	В...
2...	З...	П...		Письмо № Вх: 31 Требование №47017 от 2...	О...	Отправитель: Инспекция Федеральной налоговой службы по Калин... Получатель: ООО "Стронекс-Бетон";	В...

7.34. Если документ - основание не зарегистрирован в ИС, специалист Отдела сопровождения отражает платежный документ, как невыясненный платеж,

руководствуясь п. 6 МИ, в карточке ПУД «Банковская выписка» направляет запрос о предоставлении документа- основания специалисту Управления по внедрению (специалист Отдела отчетности (платежи в бюджет) или специалист Отдела регламентных операций (платежи во внебюджетные фонды)) для предоставления информации из ИС «Контур»;

7.35. В случае регистрации оплат по налоговым периодам согласно требования (решения) или визы ответственного специалиста Управления по внедрению в карточке ПУД «Банковская выписка» (рис. №33),

Рисунок №33

Банковская выписка

Регистратор: Патрушева Анастасия Михайловна, специалист по сопровождению электронных платежных систем [Бизнес Инновации Консалтинг ООО] // 29.03.2016 12:01:16
Reg. №: ФАР00011 от 28.03.2016

[Открыть в 1С](#)

Получение первичных документов: Получение: 31.03.2016 ПРОСРОЧЕНО НА 41 дней

Краткое содержание: Банковская выписка ФАР00011 от 28.03.2016
Сумма документа: руб.
Договор: не указан
№ дела:
Проект / Объект:

[Добавить ЭЦП к XLS, PDF файлам в содержании первичного учетного документа](#)

- Банковская выписка ФАР00011 от 28.03.2016_(6d3d557a-0ae7-4f14-a960-01e4ef8edf43).xps

- Исходящие документы от 28.03.2016_(dfa9cb89-815e-40c0-825d-12dd2bb8d254).xps

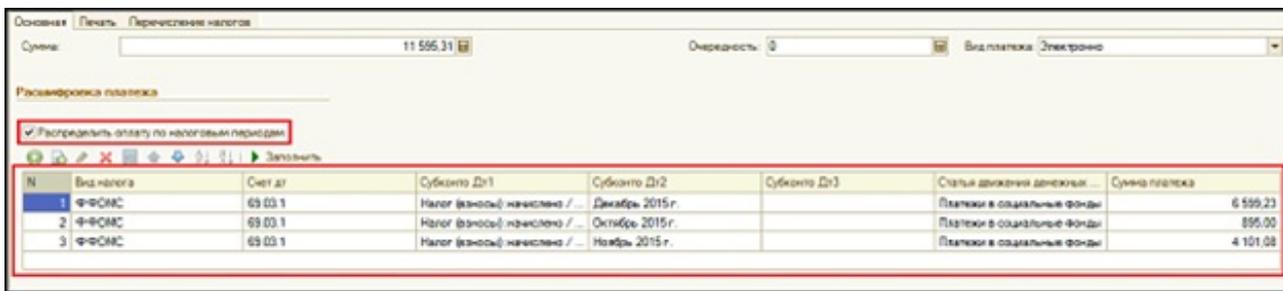
Период акта: 01.03.2016

Благинина Мария Николаевна, Начальник отдела регламентных операций в информационных системах, 07.04.2016 09:08
Прошу списание по платежному ордеру № 1 на 2161.78 отразить на сч. 69.02.7
- 0,79 - в сентябре 2015
- 895,00 - в октябре 2015
- 1265,99 - в ноябре 2015

специалист Отдела сопровождения в платежном поручении (рис. №34):

- устанавливает признак «Распределить оплату по налоговым периодам»;
- выбирает вид налога из справочника «Виды налога»;
- устанавливает счет согласно назначению платежа;
- устанавливает субконто Дт1 «Виды платежей в бюджет (фонды)»;
- устанавливает субконто Дт2 «Периоды начислений налогов»;
- выбирает статью движения денежных средств;
- указывает сумму платежа;

Рисунок №34



Распределить платежи по периодам доступно только в документе «Платежное поручение».

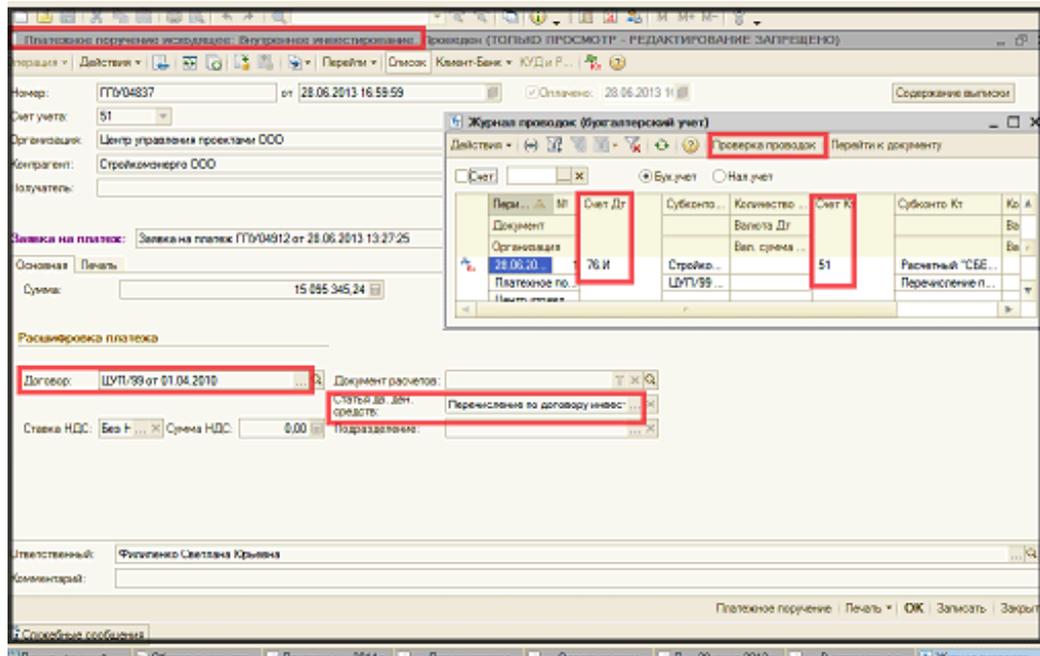
Вид операции «Внутреннее инвестирование»

7.36. Вид операции «Внутреннее инвестирование» используется при перечислении денежных средств по ДИ организацией – инвестором;

7.37. Специалист Отдела сопровождения в табличной части документа заполняет реквизиты (рис. №35):

- «Договор»;
- «Ставка НДС»;
- «Статья движения денежных средств» - «Перечисление по договору инвестирования»;

Рисунок №35



Вид операции «Выдача под авансовый отчет»

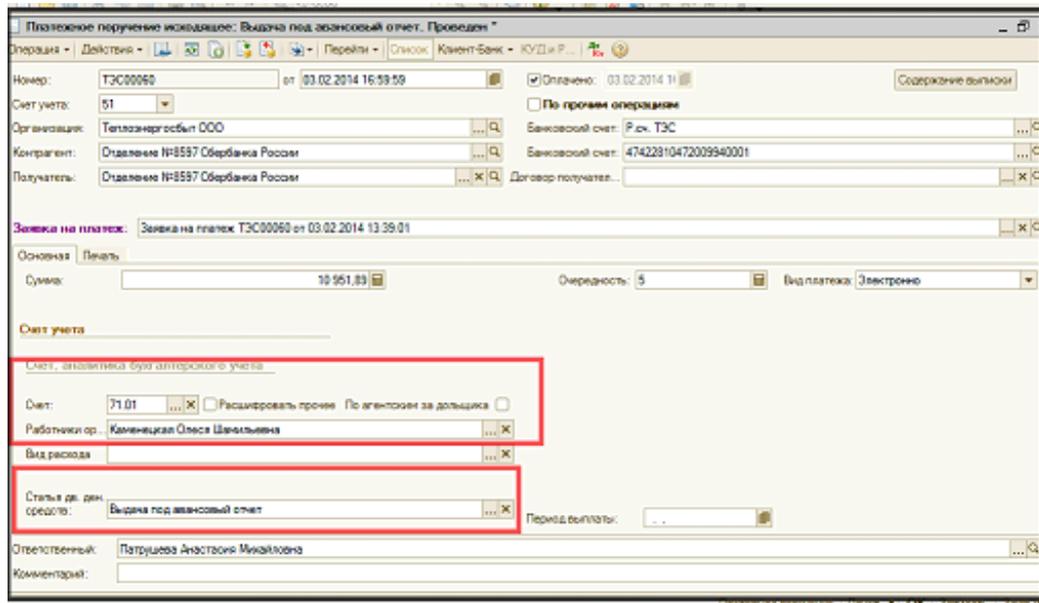
7.38. Вид операции «Выплата под авансовый отчет» используется при перечислении денежных средств под авансовый отчет;

7.39. Специалист Отдела сопровождения заполняет табличную часть документа (рис. №36):

- «Счет» - 71.01 «Расчеты с подотчетными лицами»;

- «Работники организации» - Ф.И.О. специалиста организации – Заказчика;
- «Статью движения денежных средств» - «Выдача под авансовый отчет»;

Рисунок №36



Вид операции «Прочее списание безналичных денежных средств»

7.40. Вид операции «Прочее списание безналичных денежных средств» устанавливается по ФХЖ – перечисление денежных средств:

- по судебнo-претензионной работе;
- за расчетно-кассовое обслуживание банка;
- на выплату заработной платы;
- на другой счет организации;
- по договору соинвестирования;
- компенсация за использование личного транспортного средства в служебных целях;
- компенсация за несвоевременную выдачу заработной платы;

Перечисление денежных средств по судебнo-претензионной работе

7.41. При перечислении денежных средств по судебнo –претензионной работе с контрагентами, специалист Отдела сопровождения:

- в программе 1С: Бухгалтерия предприятия формирует отчет «Анализ субконто» проверяет регистрацию документа «Корректировка взаиморасчетов» - переквалификация обязательств согласно СТО СМК Методологическая инструкция «Порядок регистрации ФХЖ по судебнo-претензионной работе с контрагентами»;

Если документ «Корректировка взаиморасчетов» не зарегистрирован в программе 1С: Бухгалтерия предприятия, то специалист Отдела

сопровождения в ИС анализирует наличие зарегистрированного документа-основания по судебнo-претензионной работе (также использует данные с сайта kad.arbitr.ru).

Если документ – основание отсутствует, то отражает «Платежное поручение» как невыясненный платеж на счете 76.07, руководствуется п. 6 МИ. В карточке ПУД «Банковская выписка» формирует обращение участнику процесса о необходимости предоставления документа-основания (п 4.6 МИ), контролирует предоставление документа- основания (п. 6. МИ);

Согласно документа-основания и зарегистрированного документа «Корректировка взаиморасчетов», специалист Отдела сопровождения заполняет табличную часть документа (рис. №37):

- «Счет» - заполняет счет учета «76.02.1», «76.02.2», «76.02.3»;
- «Контрагенты»;
- «Договоры»;
- «Статья движения денежных средств» - «Прочие перечисления»;

Рисунок №37

По кнопке «ОК» регистрирует документ, проверяет бухгалтерские проводки согласно утвержденной учетной политике организации-Заказчика.

Перечисление денежных средств за расчетно-кассовое обслуживание банка

7.42. Специалист Отдела сопровождения заполняет табличную часть документа в зависимости от системы налогообложения организации – Заказчика, руководствуясь таблицей №2;

Таблица №2

Реквизит в документе	Устанавливает значение	
	УСН (рис. №38)	ОСН (рис. №39)
Счет	26 «Общехозяйственные расходы»	91.02 «Прочие расходы»
Подразделение	Общий отдел	X
Прочие доходы	X	Расчетно-кассовое обслуживание
Статьи затрат	Расчетно-кассовое обслуживание банка	X
Статья движения денежных средств	Оплата услуг банка	Оплата услуг банка

Рисунок №38

Платежное поручение исходящее: Прочие списание безналичных денежных средств. Проведен

Операция: Действия: Перейти: Список: Клиент-Банк: КУДиР: ...

Номер: ИДС00405 от 24.09.2013 0:00:00 Оплачено: 24.09.2013 0:00:00

Счет учета: 51

Организация: Инновационные системы в развитии ...

Контрагент: Отделение №8597 Сбербанка России ...

Получатель: Отделение №8597 Сбербанка России ...

Заявка на платеж: Заявка на платеж ИДС00445 от 23.09.2013 14:49:54

Основная Печать

Сумма: 5.62

Счет учета

Счет, аналитика бухгалтерского учета

Счет: 26 агентском за дольщика

Подразделен: Общий отдел

Статьи затрат: Расчетно-кассовое обслуживание банк.

Статья др. средств: Оплата услуг банка

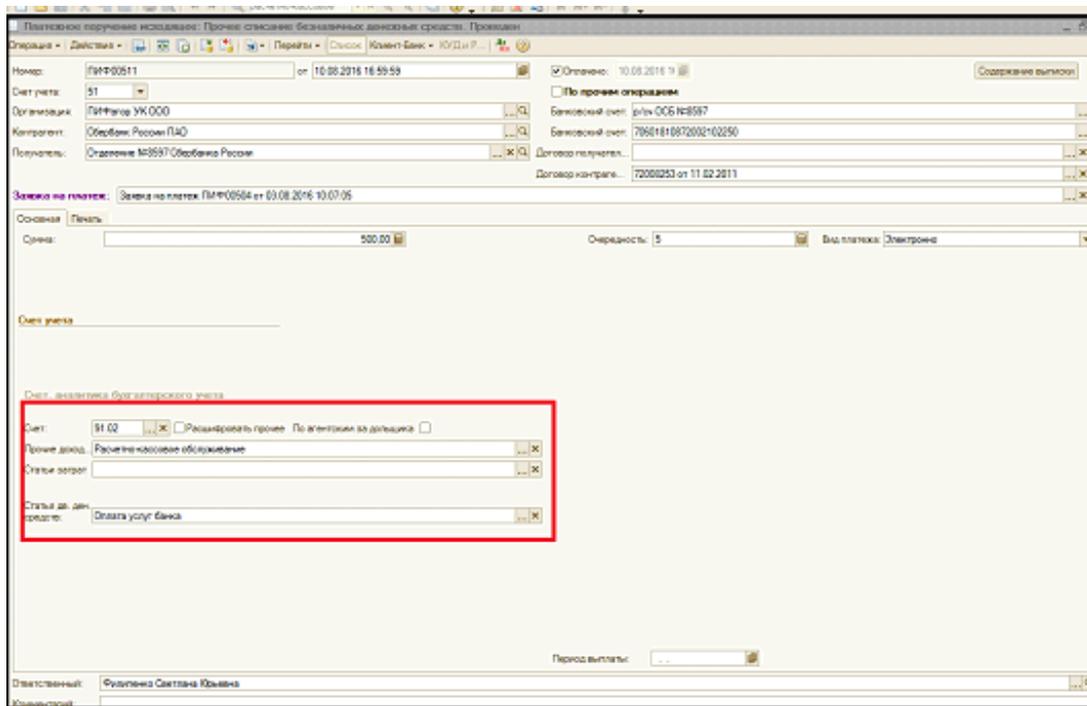
Период выплаты: ..

Ответственный: Филипенко Светлана Юрьевна

Комментарий:

Платежное поручение Печать

Рисунок №39



Перечисление денежных средств на выплату заработной платы

7.43. Специалист Отдела сопровождения заполняет табличную часть документа (рис. №40):

- «Счет»- 70 «расчеты с персоналом по оплате труда»;
- «Работники организации» - значение «Все сотрудники» (исключает заполнение в данном реквизите Ф.И.О. сотрудника организации);
- «Период начисления» - период в соответствии с назначением платежа в ПУД «Платежное поручение»;
- «Статья движения денежных средств» - «Выплата зарплат»;
- «Период выплаты» -первое число месяца указанного в реквизите «Период начисления»;

Рисунок № 40

Платежное поручение исходящее: Прочие списание безналичных денежных средств. Проведен (ТОЛЬКО ПРОСМОТР - РЕДАКТИРОВАНИЕ ЗАПРЕЩЕНО)

Операция: Действия

Номер: ИДС00404 от 23.09.2013 16:59:59

Счет учета: 51

Организация: Инновационные системы в развитии ООО

Контрагент: Отделение №8597 Сбербанка России

Получатель: Отделение №8597 Сбербанка России

Оплачено: 23.09.2013 11:00

По прочим операциям

Банковский счет: 40702810972000000002

Банковский счет: Р/с VISA

Договор получателя: ...

Договор контрагента: ...

Заявка на платеж: Заявка на платеж ИДС00444 от 23.09.2013 14:49:11

Основная Печать

Сумма: 11 229,44

Очередность: 3

Вид платежа: Электронно

Счет учета

Счет, аналитика бухгалтерского учета

Счет: 70

Расширять прочее По агентским за дольщика

Работники ор.: Все сотрудники

Периоды нач.: Сентябрь 2013 г.

Статья дв. ден. средств: Выплата зарплаты

Период выплаты: 01.09.2013

Ответственный: Филипенко Светлана Юрьевна

Перечисление денежных средств на другой счет организации

7.44. Специалист Отдела сопровождения заполняет табличную часть документа (рис. №41):

- «Счет» - 57.01 «Переводы в пути»;
- «Статью движения денежных средств» - «Пополнение счета»;

Рисунок №41

Платежное поручение исходящее: Прочие списание безналичных денежных средств. Проведен

Операция: Действия

Номер: 3A300501 от 24.06.2016 16:59:59

Счет учета: 51

Организация: Экспертиза ООО

Контрагент: Экспертиза ООО

Получатель: Экспертиза ООО

Оплачено: 24.06.2016 14:00

По прочим операциям

Банковский счет: р/с 3A3

Банковский счет: р/с тендер

Договор получателя: ...

Договор контрагента: ...

Заявка на платеж: Заявка на платеж 3A300491 от 24.06.2016 13:42:39

Основная Печать

Сумма: 14 000,00

Очередность: 5

Вид платежа: Электронно

Счет учета

Счет, аналитика бухгалтерского учета

Счет: 57.01

Расширять прочее По агентским за дольщика

Статья дв. ден. средств: Пополнение счета

Период выплаты: ..

Ответственный: Филипенко Светлана Юрьевна

Комментарий:

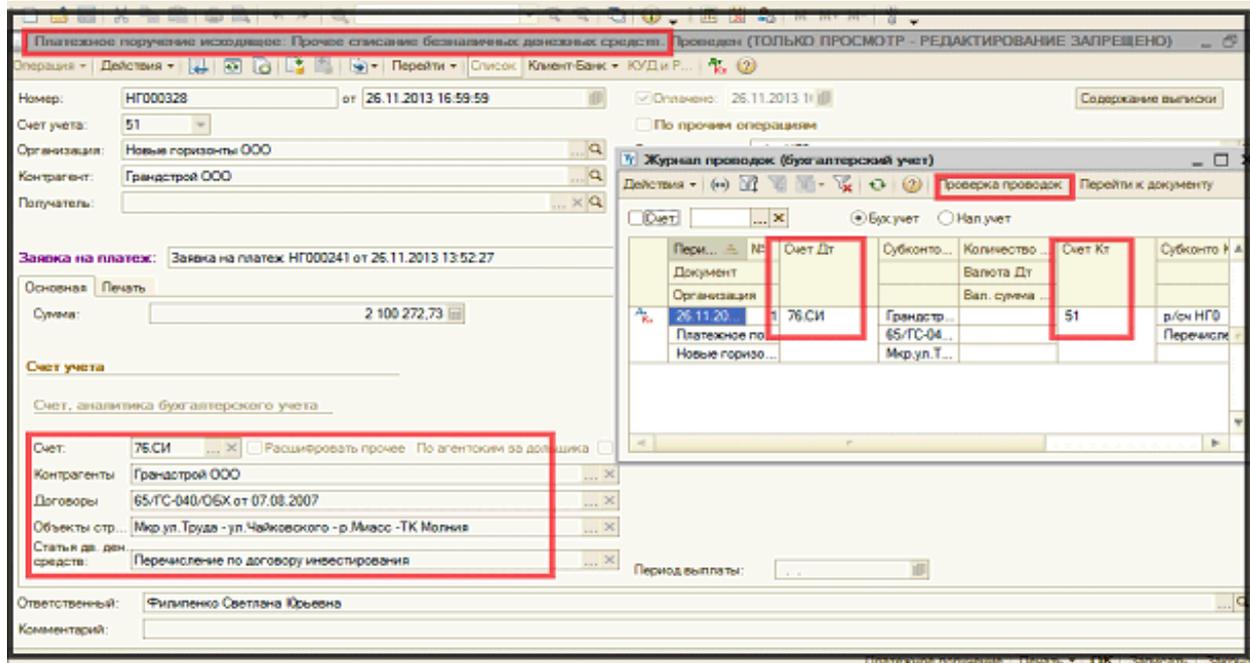
Платежное поручение Печать OK Записать Закрыть

Перечисление денежных средств по договору соинвестирования

7.45. Специалист Отдела сопровождения заполняет табличную часть документа (рис. №42):

- «Счет» - 76. СИ «Расчеты по договорам соинвестирования»;
- «Договор»;
- «Объект строительства»;
- «Статья движения денежных средств» - «Перечисление по договору инвестирования»;

Рисунок №42



Компенсация за использование личного транспортного средства в служебных целях

7.46. Специалист Отдела сопровождения заполняет табличную часть документа (рис. №43):

- «Счет» - 73.04 «Расчеты по компенсации за использование личного автомобиля в служебных целях»;
- Признак «Расшифровать прочее»;
- Табличную часть: работники организаций – Ф.И.О, сумма платежа согласно реестра, полученного через ИС от специалиста Отдела регламентных операций;
- «Статья движения денежных средств» - «Средства на выплату льгот и компенсаций»;

Рисунок №43

Платежное поручение исходящее: Прочее списание безналичных денежных средств. Проведен

Операция: Действия

Номер: ЗР100960 от 09.05.2017 15:59:59

Счет учета: 51

Организация: Эридан ООО

Контрагент: Челябинск

Получатель: Челябинск

Оплачено: 09.05.2017 11:15

По прочим операциям

Банковский счет: р/сч ЭР

Банковский счет: р/сч ВИЗА

Договор получателя:

Договор контрагента:

Заявка на платеж: Заявка на платеж ЗР100966 от 09.05.2017 15:21:15

Основная Печать

Сумма: 4 500.00

Очередность: 5

Вид платежа: Электронно

Счет учета

Счет, анализика бухгалтерского учета

Счет: 73.04 Расшифровать прочее

Статья дв. ден. средств: Средства на выплату льгот и компенсаций

N	Работники организаций	Сумма платежа
1	Бровкин Андрей Викторович	120.00
2	Гусарев Дмитрий Владимирович	360.00
3	Каракатанова Ирина Васильевна	1 200.00
4	Куркин Дмитрий Владимирович	1 200.00
5	Рыбак Александр Викторович	420.00
6	Сидорков Виталий Валерьевич	1 200.00

Компенсация за несвоевременную выдачу заработной платы

7.47. Специалист Отдела сопровождения заполняет табличную часть документа (рис. №44):

- «Счет» - 73.05 «Расчеты по начислениям и удержаниям»;

- Признак «Расшифровать прочее»;

- Табличную часть: работники организаций – Ф.И.О, виды начислений и удержаний – компенсация за задержку заработной платы, сумма согласно реестра, полученного через ИС от специалиста Отдела регламентных операций;

- «Статья движения денежных средств» - «Средства на выплату льгот и компенсаций»;

Рисунок №44

Платежное поручение исходящее: Прочее списание безналичных денежных средств. Проведен (ТОЛЬКО ПРОСМОТР - РЕДАКТИРОВАНИЕ ЗАПРЕЩЕНО)

Операция: Действия

Номер: ИНС00079 от 04.05.2017 16:59:59

Счет учета: 51

Организация: Строй-Инвест ООО (в процессе присоединения к Строй-Инвест-2 ООО с 27.03.2017)

Контрагент: БИНБАНК ПАО Операционный офис "Челябинск" Екатеринбургский филиал

Получатель: БИНБАНК ПАО Операционный офис "Челябинск" Екатеринбургский филиал

Оплачено: 04.05.2017 11:15

По прочим операциям

Банковский счет: 40702810012930007337

Банковский счет: 40817810312910001702

Договор получателя:

Договор контрагента:

Заявка на платеж: Заявка на платеж ИНС00081 от 04.05.2017 11:25:14

Основная Печать

Сумма: 21 374.69

Очередность: 3

Вид платежа: Электронно

Счет учета

Счет, анализика бухгалтерского учета

Счет: 73.05 Расшифровать прочее

Статья дв. ден. средств: Средства на выплату льгот и компенсаций

N	Работники организаций	Виды начислений и удержаний с...	Сумма платежа
1	Андреева Андрей Владимирович	Компенсация за задержку зарп...	1 159.97
2	Астафьев Виталий Владимирович	Компенсация за задержку зарп...	792.91
3	Бухарин Владимир Андреевич	Компенсация за задержку зарп...	784.04
4	Ведерников Александр Никола...	Компенсация за задержку зарп...	532.21
5	Гагаро Руслан Сергеевич	Компенсация за задержку зарп...	563.71
6	Горохов Виктор Алексеевич	Компенсация за задержку зарп...	904.61
7	Губин Александр Владимирович	Компенсация за задержку зарп...	812.03
8	Дубровин Павел Викторович	Компенсация за задержку зарп...	605.38
9	Лукацкий Юрий Валерьевич	Компенсация за задержку зарп...	584.03
10	Лулов Юрий Алексеевич	Компенсация за задержку зарп...	460.61
11	Иванова Наталья Викторовна	Компенсация за задержку зарп...	367.06

8. РЕГИСТРАЦИЯ ФХЖ ДОКУМЕНТОМ «ПЛАТЕЖНЫЙ ОРДЕР СПИСАНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ»

8.1. Специалист Отдела сопровождения в программе 1С: Бухгалтерия предприятия регистрирует документ «Платежный ордер списание денежных средств» по ФХЖ – списание денежных средств:

- по судебно-претензионной работе;
- за расчетно-кассовое обслуживание;
- на получение наличных денежных средств в кассу организации – Заказчика;
- в бюджет, внебюджетные фонды;

Списание денежных средств по судебно-претензионной работе

8.2. Специалист Отдела сопровождения руководствуется п.7 МИ, раздел «Перечисление денежных средств по судебно-претензионной работе»;

Списание денежных средств за расчетно-кассовое обслуживание банка

8.3. Специалист Отдела сопровождения руководствуется п.7 МИ, раздел «Перечисление денежных средств за расчетно-кассовое обслуживание».

Исключение – вне зависимости от системы налогообложения организации – Заказчика, при списании денежных средств за расчетно-кассовое обслуживание банка со счета специального назначения (счет 55.04 «Прочие специальные счета»), специалист Отдела сопровождения заполняет табличную часть документа (рис. №45):

- «Счет» - 86.08 «Расходы за счет целевого финансирования»
- «Статья движения денежных средств» - «Оплата услуг банка»;

Рисунок №45

Платежный ордер списание денежных средств. Прочие списание безналичных денежных средств. (Функция [ТОЛЬКО] ПРСЖЭИТР - РЕДАКТИРОВАНИЕ: 30/07/2015 10:00)

Номер: 29X00245 от 13.07.2015 0:00:00

Счет учета: 55.04

Организация: Микроайтон Западный УИ ООО

Получатель:

Банковский счет: 407068194720000006525 спецсч (250) Челябинск

Банковский счет:

Номер исходящего документа: 120224

Валютная сумма: 0.00 руб. 0.0000 Квалитет: 0 Валюта документа: руб

Основная

Сумма: 76.27

Счет учета: 86.08

Счет учета

Статья движения денежных средств

Счет: 86.08

Статья ДДС: Оплата услуг банка

Ответственный: Патрушева Анастасия Михайловна

Комментарий: Комиссия за изготовление и завер

Получение наличных денежных средств в кассу организации – Заказчика

8.4. Специалист Отдела сопровождения заполняет табличную часть документа (рис. №46):

- «Счет» - 57.01 «Переводы в пути»
- «Статья движения денежных средств» - «Получение наличных из банка»;
- «Комментарий» - назначение из ПУД «Банковский ордер»;

Рисунок №46

Платежный ордер списание дене... Прочее списание безналичных денежных средств. Проведен (ТОЛЬКО ПРОСМОТР - РЕДАКТИРОВАНИЕ ЗАПРЕЩЕНО)

Номер: K-C00228 от 18.09.2013 0:00:00

Счет учета: 51

Организация: Комфорт-сервис ООО

Получатель:

Банковский счет: 40702810304020001267

Валютная сумма: 0.00 Курс: 0.0000 Кратность: 0 Валюта документа: Руб

Сумма: 5 570.20 Очередность: 0 Вид платежа:

Счет, аналитика бухгалтерского учета

Счет: 57.01

Статья ДДС: Получение наличных из банка

Ответственный: Алферова Елена

Комментарий: Выдача на З/П за август 2013г.

Списание денежных средств в бюджет (внебюджетные) фонды

8.5. Специалист Отдела сопровождения руководствуется п.7 МИ, раздел «Вид операции «Перечисление налога»;

9. РЕГИСТРАЦИЯ ФХЖ ДОКУМЕНТОМ «ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ ВХОДЯЩЕЕ»

Вид операции «Оплата от покупателя»

9.1. Вид операции «Оплата от покупателя» используется при поступлении денежных средств:

- от покупателя по договорам поставки товаров, выполнения работ, оказания услуг;
- на основании заявления на погашение векселя;
- от организации- Принципала по агентскому договору (агентское вознаграждение);

9.2. Специалист Отдела сопровождения в табличной части документа заполняет реквизиты (рис. №47):

- «Договор»;
- «Ставка НДС»;
- «Статья ДДС» - «Поступление от покупателей за СМР, товары, услуги»;

Рисунок №47

Платежное поручение выдано - Оплата от поставщика, Проведен

Операция Действия

Рег. номер: ЭРИ00360 от: 22.08.2016 0:00:00 Оплачено: 22.08.2016 0:00:00

Счет учета: 51

Вх. номер: 314 от: 22.08.2016

Организация: Эридан ООО

Платательщик: Микрорайон 33 А УКООО

Банковский счет: р/сч ЭР

Банковский счет: р/сч

Сумма: 100 000,00

По предъявлению векселя к оплате

Расшифровка платежа

Договор: УKM-18 от 01.08.2007

Ставка НДС: Без НДС Сумма НДС: 0,00

Статья ДДС: Поступления от покупателей за СМР, товары, услуги

Вид долга:

По агентским

Владелец средств инвестирования:

Текст назначения платежа

За выполненные работы по договору УKM-18 от 01.08.2007г. за техническое обслуживание НДС(Без НДС) 0-00

9.3. При поступлении денежных средств на основании заявления на погашение векселя, заполняет реквизиты (рис. №48):

- Признак «По предъявлению векселя к оплате»;
- «Договор»;
- «Ставка НДС»;
- «Статья ДДС» - «Выбытие ценных бумаг», либо «Выплата процентов, дивидендов» в зависимости от назначения платежа в ПУД «Платежное поручение»;

Рисунок №48

Платежное поручение входящее: Оплата от покупателя. Новый

Операция Действия Перейти Служб ЮД и Р...

Рег. номер: ГПУ02412 от: 24.08.2016 10:30:23 Оплачено: 24.08.2016 10:30:23

Счет учета: 51

Вс. номер: 91 от: 17.06.2016

Организация: Центр управления проектами ООО Банковский счет: 40702810607250063075

Плательщик: Декорум Строй ООО Банковский счет: 40702810207250007826

Сумма: 2 450 000.00 По предъявлению векселя к оплате

Расшифровка платежа

Договор: вексель ДС 002

Ставка НДС: Без НДС Сумма НДС: 0,00

Статья ДДС: Выборка: торговые бумаги

Вид долга:

По агентским

Текст назначенный платежу

Оплата в счет погашения векселя ДС 002 НДС(Без НДС) 0-00

Вид операции «Оплата по графику платежей»

9.4. Вид операции «Оплата по графику платежей» используется при поступлении денежных средств от участника долевого строительства, инвестора, покупателя квартиры. Нежилого помещения по ДДУ (ДИ), ДКП недвижимости;

9.5. Специалист Отдела сопровождения в табличной части документа заполняет реквизиты (рис. №49А):

- «Дата цены» - дата цены устанавливается согласно информации в назначении платежа (рис. №49А);

- «Вид оплаты» - «Банк» или «Банк через агента», если денежные средства поступили на расчетный счет организации- Заказчика по агентскому договору (рис. №49Б) ;

- «Договор»;

- «Ставка НДС»;

-«Статья ДДС»: а) «Поступление по договорам долевого участия» если денежные средства поступили по ДДУ (ДИ), б) «Поступление от покупателей за СМР, товары, услуги», если денежные средства поступили по ДКП недвижимости;

- признак «По агентским» и «Агентский договор» (рис. №49Б), если денежные средства поступили на расчетный счет организации- Заказчика по агентскому договору;

Рисунок №49А

Платежное поручение кодирование: Оплата по графику платежей. Проведен

Операция - Действия - Перейти - Список КУД и Р...

Рег. номер: ДРО00926 от: 19.08.2016 0:00:00 Оплачено: 19.08.2016 0:00:00

Счет учета: 51 Дата цены: 18.08.2016 Вид оплаты: Банк

Вк. номер: 621935 от: 19.08.2016

Организация: ЭкоСити ООО (переименовано из ООО "Гидросеть" 25.06.2013 г.) Банковский счет: ЕИО ж.д.38 уч.58га

Платательщик: Зинин Александр Александрович Банковский счет:

Сумма: 1 270 400,00 По предъявлению векселя к оплате

Расшифровка платежа

Договор: Договор участия в долевом строительстве №66/37-Вишневая горка

Ставка НДС: Без НДС Сумма НДС: 0,00

Вид долга:

Статья ДДС: Поступления по договорам долевого участия По агентским

Владелец средств инвестирования:

Текст назначения платежа: ЗА 18/08/2016 ФИО:ЗИНИН АЛЕКСАНДР АЛЕКСАНДРОВИЧ АДРЕС:ЧЕЛЯБИНСК,УЛ СУВОРОВА 6-11,ДОП.ИНФ.:ОПЛАТА ПО ДОГОВОРУ № 66/37 ВИШНЕВАЯ ГОРКА УЧАСТ В ДОЛ СТРО-ВЕ ОТ 10.08.2016.

Рисунок №49Б

Платежное поручение кодирование: Оплата по графику платежей. Проведен

Операция - Действия - Перейти - Список КУД и Р...

Рег. номер: РОМ00083 от: 05.06.2017 0:00:00 Оплачено: 05.06.2017 0:00:00

Счет учета: 51 Дата цены: 05.06.2017 Вид оплаты: Банк через агента

Вк. номер: 107 от: 05.06.2017

Организация: Ривит Стройком ООО Банковский счет: 40702810172000012955

Платательщик: Зарочатский Владимир Владимирович Банковский счет:

Сумма: 176 046,00 По предъявлению векселя к оплате

Расшифровка платежа

Договор: ДСИ №438-/20-Макеттен

Ставка НДС: Без НДС Сумма НДС: 0,00

Вид долга:

Статья ДДС: Поступления по договорам долевого участия По агентским

Агентский договор: Агентский № 25/112-2009/Р от 25.04.2016

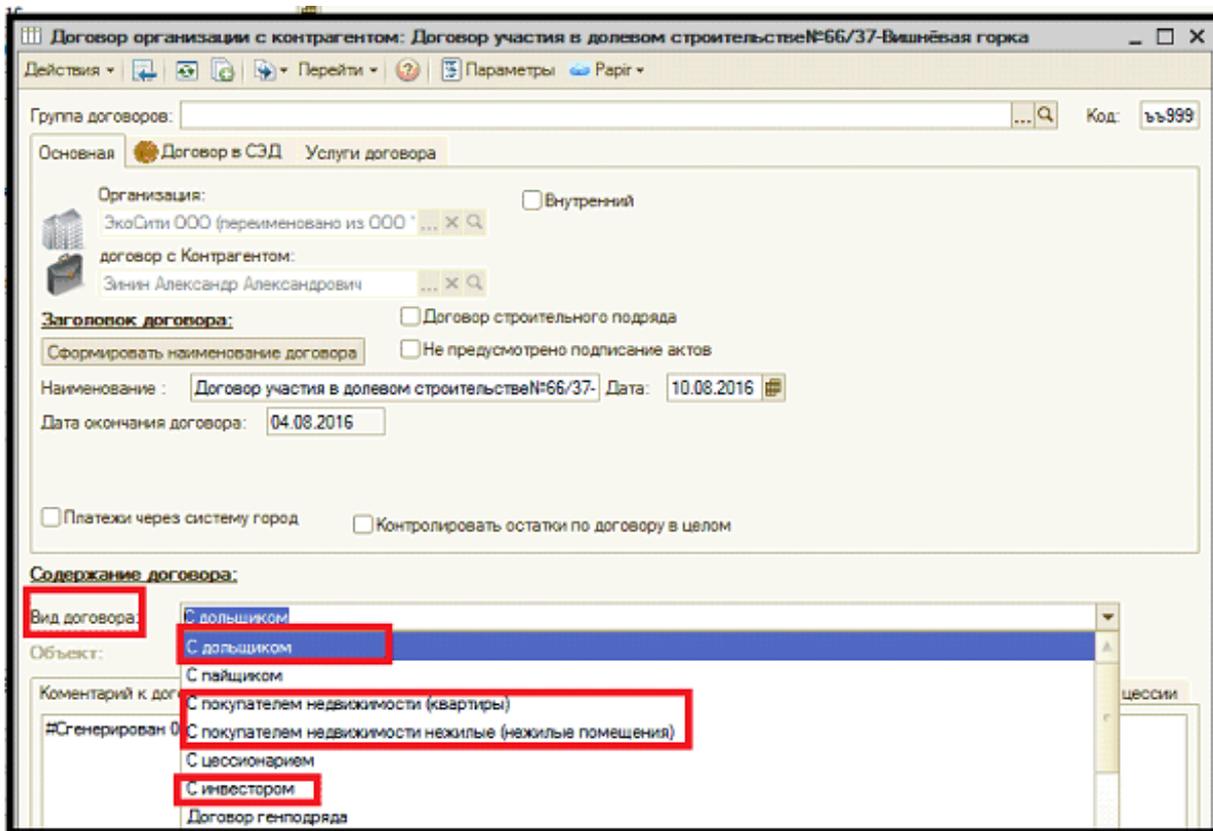
Владелец средств инвестирования:

Текст назначения платежа: Оплата по договору №438-/20-Макеттен соинвестирования строительства от 31 января 2015года (за Зарочатский Владимир Владимирович) Без НДС

9.6. Корреспондирующий счет со счетом 51 в бухгалтерской проводке устанавливается автоматически в зависимости от установленного реквизита «Вид договора» в карточке договора (рис. №50):

- «С дольщиком» - по ДДУ;
- «С инвестором» - по ДИ;
- «С покупателем недвижимости (квартиры) или «С покупателем недвижимости (нежилые помещения) по ДКП недвижимости;

Рисунок №50



9.7. В день регистрации документа «Платежное поручение» с видом операции «Оплата по графику платежей», специалист Отдела сопровождения распределяет денежные средства на «график платежей покупателей квартир»:

9.7.1. в подсистеме «Риэлтеры» переходит в «Реестр нераспределенных платежей» (рис. №51А, 51Б);

Рисунок №51А

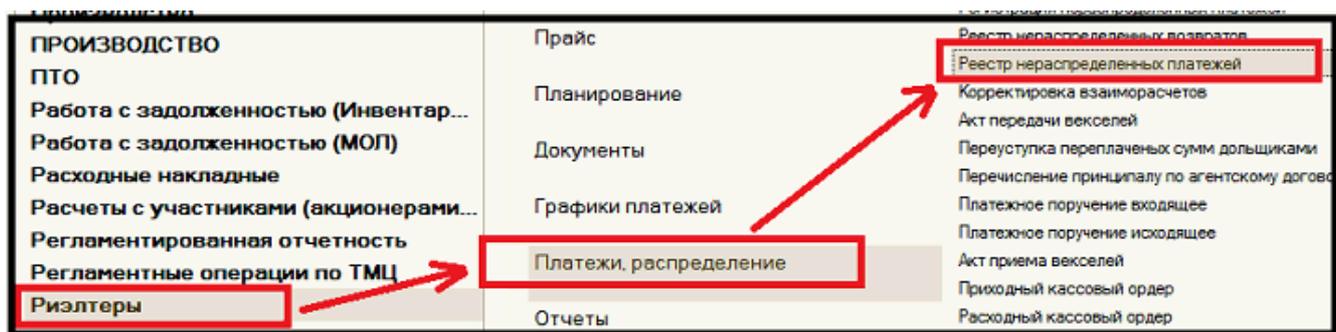
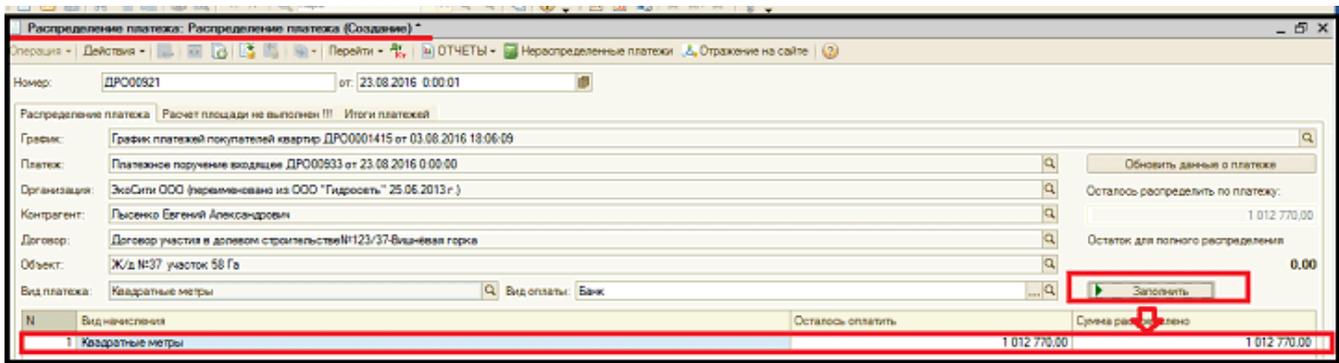


Рисунок №51Б

№	Дата	Документ	Контрагент	Договор	Сумма	Номер строки в доку...
1	23.08.2016	Платежное поручение входящее ДРО00933 от 23.08.20...	Пысенко Евгений Александро...	Договор участия в долевом...	1 012 770.00	1

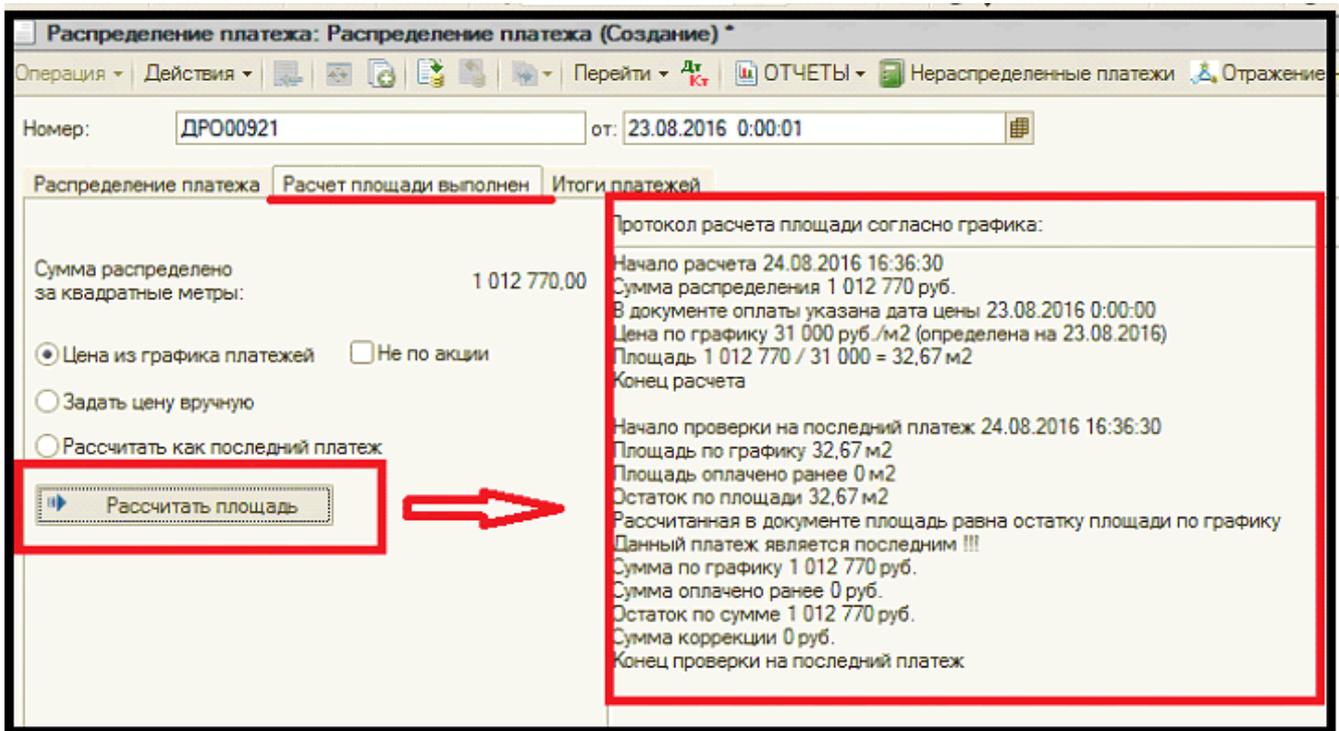
9.7.2. из реестра переходит в документ «Распределение платежа» по кнопке «Заполнить» заполняет табличную часть документа (рис. №52);

Рисунок №52



9.7.3. переходит во вкладку «Расчет площади» по кнопке «Рассчитать площадь» рассчитывается оплаченная площадь, программа формирует протокол расчета площади согласно графика (рис. №53);

Рисунок №53



9.7.4. по кнопке «ОК» регистрирует документ;

9.7.5. после распределения платежа формирует отчет «Отчет по дольщику» (рис. №54), проверяет корректность распределения платежа – сумма поступивших денежных средств должна равняться сумме распределенных денежных средств, сальдо на конец дня равно 0 (рис. №55);

Рисунок №54

Рисунок №55

Отчет по дольщику

Действия: Выполнить

Контрагент: Лысенко Евгений Александрович На дату: 24.08.2016

Договор: Для выдачи клиенту

Распределение платежа | Распределение возврата | Реестр нераспр. платежей | Реестр нераспр. возвратов | Акт сверки

ОТЧЕТ ПО ДОГОВОРУ ДОЛЬЩИКА ЗА ПЕРИОД 31.12.2004 - 24.08.2016

Контрагент: Лысенко Евгений Александрович Договор: Договор участия в долевом строительстве №123/37-Вишневая горка

[График платежей покупателей квартир ДРО0001415 от 03.08.2016 18:06:09](#)

Дата	Документ	Начислено по графику		Оплачено Сумма (руб)	Процент скидки (%)	Сумма скидки (руб)
		Сумма (руб)	Площадь (м2)			
03.08.16	График платежей покупателей квартир № ДРО0001415 (Заключение договора)	1 012 770.00	32.670			
23.08.16	Платежное поручение входящее № ДРО000933 (Оплата по графику)			1 012 770.00		
ИТОГО ЗА ПЕРИОД		1 012 770.00	32.670	1 012 770.00		

Остаточная стоимость на 31.08.2016 : **0,00**

[Нераспределенные платежи и возвраты](#)

Дата	Документ оплаты	Поступило	Распределено	На конец
23.08.16	Платежное поручение входящее № ДРО000933	1 012 770.00	1 012 770.00	
ИТОГО ЗА ПЕРИОД		1 012 770.00	1 012 770.00	

ИСКЛЮЧЕНИЯ:

А) участник долевого строительства (инвестор) осуществил оплату денежных средств в большем объеме, чем сумма по графику платежей покупателей квартир (рис. №56)

Рисунок №56

ОТЧЕТ ПО ДОГОВОРУ ДОЛЬЩИКА ЗА ПЕРИОД 31.12.2004 - 07.09.2016

Контрагент: Введенский Владимир Петрович Договор: ДДУ №29/36-ВГ

[График платежей покупателей квартир ДРО0001281 от 21.06.2016 15:03:39](#)

Дата	Документ	Начислено по графику		Оплачено Сумма (руб)	Процент скидки (%)	Сумма скидки (руб)
		Сумма (руб)	Площадь (м2)			
21.06.16	График платежей покупателей квартир № ДРО0001281 (Заключение договора)	1 057 260.00	31.560			
28.07.16	Платежное поручение входящее № ДРО000842 (Оплата по графику)			213 000.00		
29.07.16	Платежное поручение входящее № ДРО000852 (Оплата по графику)			844 260.00		
ИТОГО ЗА ПЕРИОД		1 057 260.00	31.560	1 057 260.00		

Остаточная стоимость на 30.09.2016 : **0,00**

Ипотека Примсоцбанк: **845 000,00**

[Нераспределенные платежи и возвраты](#)

Дата	Документ оплаты	Поступило	Распределено	На конец
28.07.16	Платежное поручение входящее № ДРО000842	213 000.00	213 000.00	
29.07.16	Платежное поручение входящее № ДРО000852	845 000.00	844 260.00	740.00
ИТОГО ЗА ПЕРИОД		1 058 000.00	1 057 260.00	740.00

Специалист Отдела сопровождения проверяет отражение переплаты на счете 76.86.3 «Задолженность перед участником долевого строительства (инвестора);

Б) денежные средства поступили раньше графика рассрочки платежа, предусмотренного ДДУ (ДИ) (рис. №57);

Рисунок №57

Дата	Документ	Сумма (руб)	Площадь (м2)	Сумма (руб)	Скидки (%)	Скидки (руб)
30.12.11	График платежей покупателей квартир № СГД0000100 (Заключение договора)	1 213 336.45	33.290			
30.12.11	Платежное поручение входящее № СГД00083 (Оплата по графику)			100 000.00		
22.02.12	Платежное поручение входящее № СГД00564 (Оплата по графику)			400 000.00		
19.03.12	Платежное поручение входящее № СГД00932 (Оплата по графику)			67 584.57		
19.04.12	Платежное поручение входящее № СГД01156 (Оплата по графику)			68 395.58		
11.05.12	Платежное поручение входящее № СГД01348 (Оплата по графику)			69 216.32		
16.06.12	Платежное поручение входящее № СГД01740 (Оплата по графику)			70 046.92		
28.06.12	Распределение платежа № СГД01724 (Коррекция по итогам платежей)	-17 995.47				
28.06.12	Платежное поручение входящее № СГД01840 (Оплата по графику)					
ИТОГО ЗА ПЕРИОД		1 195 340.98				
Остаточная стоимость на 30.09.2016:		0,00				
Кредитор Стройград+ ООО:		713 336,45				
Нераспределенные платежи и возвраты						
Дата	Документ оплаты	Поступило				
30.12.11	Платежное поручение входящее № СГД00083	100 000.00				
22.02.12	Платежное поручение входящее № СГД00564	400 000.00				
19.03.12	Платежное поручение входящее № СГД00932	67 584.57				
19.04.12	Платежное поручение входящее № СГД01156	68 395.58				
11.05.12	Платежное поручение входящее № СГД01348	69 216.32				
16.06.12	Платежное поручение входящее № СГД01740	70 046.92				
28.06.12	Платежное поручение входящее № СГД01840	420 097.59				
ИТОГО ЗА ПЕРИОД		1 195 340.98				

N	Конечный срок	Процент удорожания	Цена	Площадь	Сумма основного долга
1	29.02.2012		35 075,41	14,256	500 000,00
2	31.03.2012	1,20	35 496,10	1,904	67 584,57
3	30.04.2012	1,20	35 922,05	1,904	68 395,58
4	31.05.2012	1,20	36 353,11	1,904	69 216,32
5	30.06.2012	1,20	36 789,35	1,904	70 046,92
6	31.07.2012	1,20	37 230,82	1,904	70 887,48
7	31.08.2012	1,20	37 677,59	1,904	71 738,13

Специалист Отдела сопровождения проверяет формирование бухгалтерской проводки по уменьшению обязательств участника долевого строительства (инвестора) и организации – Заказчика по документу «Распределение платежа (коррекция по итогам платежей);

Вид операции «Расчеты по займам»

9.8. Вид операции «Расчеты по займам» используется при поступлении денежных средств по договору денежного займа:

- от заемщика (сумма основного долга или сумма процентов, начисленная по условиям договора денежного займа);
- от займодавца (поступление суммы займа);

9.9. Специалист Отдела сопровождения регистрирует документ, руководствуясь п. 3.5 СТО СМК Методологическая инструкция «Учет доходов и расходов по договору денежного займа»;

Вид операции «Возврат денежных средств поставщиком»

9.10. Вид операции «Возврат денежных средств поставщиком» используется при поступлении денежных средств от организации-контрагента по договору поставки товаров, выполнения работ, оказания услуг как возврат дебиторской задолженности (возврат предоплаты (переплаты) по договору) на основании ПУД (акт сверки, письмо, пр.);

9.11. Специалист Отдела сопровождения в табличной части документа заполняет реквизиты (рис. №58):

- «Договор»;
- «Ставка НДС»;
- «Статья ДДС» - «Прочие поступления»;

Платежное поручение исходящее: Возврат денежных средств поставщиком. Проведен

Операция Действия [Иконки] Перейти Список КУДиР...

Рег. номер: НГ000213 от: 16.08.2016 0:00:00 Оплачено: 16.08.2016 0:00:00

Счет учета: 51

Вх. номер: 2156 от: 16.08.2016

Организация: Новые горизонты ООО Банковский счет: р/сч НГО

Плательщик: МеталлТрейд Групп компаний ООО Банковский счет: 40702810290490020120

Сумма: 1 162,50 По предъявлению векселя к оплате

Расшифровка платежа

Договор: Металлтрейд-Новые Горизонты от 15.07.2016 Вид долга:

Ставка НДС: 18% Сумма НДС: 177,33 Статья ДДС: Прочие поступления

Владелец средств инвестирования:

Текст назначения платежа

Возврат кредиторской задолженности за металл, согласно акта сверки за период с 01.01.2016г. по 16.08.2016г в т.ч. НДС 18% - 177,33

9.12. После регистрации документа «Платежное поручение» с видом операции «Возврат денежных средств поставщиком», формирует отчет «Анализ субконто, проверяет корректное отражение взаиморасчетов по счету бухгалтерского учета (рис. №59);

Рисунок №59

Платежное поручение исходящее: Возврат денежных средств поставщиком

Операция Действия Перейти Список КУДиР...

Рег. номер: НГ000213 от: 16.08.2016 0:00:00 Оплачено: 16.08.2016 0:00:00

Счет учета: 51

Вс. номер: 2156 от: 16.08.2016

Организация: Новые горизонты ООО

Платательщик: МеталлТрейд, Группа компаний ООО

Банковский счет: р/сч НГ0

Банковский счет: 40702810290490020120

Сумма: 1 162,50

Расшифровка платежа по предъявлению векселя к оплате

Договор: МеталлТрейд-Новые Горизонты от 15.07.2016

Ставка НДС: 18% Сумма НДС: 177,33

Вид долга:

Статья ДДС: Прочие поступления

Владелец средств инвестирования:

ООО "Новые горизонты"

Анализ субконто
Период: 16 августа 2016 г.

Виды субконто: Контрагенты, Договоры
Выводимые данные: сумма, количество
Отбор: Контрагенты = МеталлТрейд, Группа компаний ООО

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
МеталлТрейд, Группа компаний ООО						
Металлтрейд-Новые Горизонты от 15.07.2016						
60	44 985,00			1 162,50	43 822,50	
60.02	44 985,00			1 162,50	43 822,50	
Итого:	44 985,00			1 162,50	43 822,50	
МеталлТРЕЙД/НГ (магазин 23) от 14.12.2015						
60		79 786,00				79 786,00
60.01		79 786,00				79 786,00
Итого:		79 786,00				79 786,00
Итого:		34 801,00		1 162,50		35 963,50
Итого:		34 801,00		1 162,50		35 963,50

Вид операции «Оплата за перепредъявление»

9.13. Вид операции «Оплата за перепредъявление» используется при поступлении денежных средств от организации-Принципала организации – Агенту за товары, работы, услуги, которые организация – Агент приобрела от своего имени, но за счет организации – Принципала (по условиям агентского договора);

9.14. Специалист Отдела сопровождения в табличной части документа заполняет реквизиты (рис. №60):

- «Договор»;
- «Ставка НДС»;
- «Статья ДДС» - «Поступление от покупателей за СМР, товары, услуги»;

Рисунок №60

Платежное поручение исходящее: Оплата за перепредъявление. Проведен (ТОЛЬКО ПРОСМОТР - РЕДАКТИРОВАНИЕ ЗАПРЕЩЕНО)

Операция Действия

Рег. номер: РЗМ00070 от: 03.06.2016 0:00:00 Оплачено: 03.06.2016 0:00:00

Счет учета: 51

Вк. номер: 2160 от: 03.06.2016

Организация: Риэлт Стройком ООО

Плательщик: ЭкоСити ООО (переименовано из ООО "Гидросеть" 25.06.2013 г.)

Банковский счет: 40702810404020001248

Банковский счет: 40702810307250086831

Сумма: 660 840,14 По предъявлению векселя к оплате

Расшифровка платежа

Договор: РСТ/05-2014 от 24.10.2014

Сумма НДС: 0,00

Вид долга:

Статья ДДС: Поступления от покупателей за СМР, товары, услуги

Владелец средств инвестирования:

Текст назначения платежа: Оплата по договору РСТ/05-2014 от 24.10.2014 г. за перепредъявление за оказанные услуги НДС(Без НДС) 0-00

9.15. После регистрации документа «Платежное поручение» с видом операции «Оплата за перепредъявление», формирует отчет «Анализ субконто», проверяет корректное отражение взаиморасчетов по счету бухгалтерского учета 76.62 «Расчеты по перепредъявляемым услугам» (рис. №61);

Рисунок №61

Общество с ограниченной ответственностью "Риэлт Стройком"

Анализ субконто
Период: 3 июня 2016 г.

Виды субконто: Контрагенты, Договоры
Выводимые данные: сумма, количество
Отбор: Контрагенты = ЭкоСити ООО (переименовано из ООО "Гидросеть" 25.06.2013 г.), Договоры = РСТ/05-2014 от 24.10.2014

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ЭкоСити ООО (переименовано из ООО "Гидросеть" 25.06.2013 г.)						
РСТ/05-2014 от 24.10.2014						
62	300 000,00				300 000,00	
62.01	300 000,00				300 000,00	
76	1 360 748,16			660 840,14	699 908,02	
76.62	1 485 463,34			660 840,14	824 623,20	
76.П		124 715,18				124 715,18
Итого:	1 660 748,16			660 840,14	999 908,02	
Итого:	1 660 748,16			660 840,14	999 908,02	
Итого:	1 660 748,16			660 840,14	999 908,02	

Вид операции «Оплата за коммунальные услуги»

9.16. Вид операции «Оплата за коммунальные услуги» используется при поступлении денежных средств за жилищно-коммунальные услуги;

9.17. Специалист Отдела сопровождения регистрирует документ, руководствуясь СТО СМК Методологическая инструкция «Подтверждение и регистрация в регистрах бухгалтерского учета начислений и платежей за жилищно-коммунальные услуги»;

Вид операции «Прочее поступление безналичных денежных средств»

9.18. Вид операции «Прочее поступление безналичных денежных средств» устанавливается по ФХЖ – поступление денежных средств:

- по судебно-претензионной работе;
- выплата процентов по депозитному счету;
- взнос на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме (согласно раздела 9 ЖК РФ);
- по договору уступки права требования (цессия) (в учете организации-Цессионария);

Поступление денежных средств по судебно-претензионной работе

9.19. При поступлении денежных средств по судебно –претензионной работе, специалист Отдела сопровождения:

- в программе 1С: Бухгалтерия предприятия формирует отчет «Анализ субконто» проверяет регистрацию документа «Корректировка взаиморасчетов» - переквалификация обязательств согласно СТО СМК Методологическая инструкция «Порядок регистрации ФХЖ по судебно-претензионной работе с контрагентами»;

Если документ «Корректировка взаиморасчетов» не зарегистрирован в программе 1С: Бухгалтерия предприятия, то специалист Отдела сопровождения в ИС анализирует наличие зарегистрированного документа-основания по судебно-претензионной работе (также использует данные с сайта kad.arbitr.ru).

Если документ – основание отсутствует, то отражает «Платежное поручение» как невыясненный платеж на счете 76.07, руководствуется п.6 МИ. В карточке ПУД «Банковская выписка» формирует обращение участнику процесса о необходимости предоставления документа-основания (п 4.6 МИ), контролирует предоставление документа- основания (п. 6. МИ);

Согласно документа-основания и зарегистрированного документа «Корректировка взаиморасчетов», специалист Отдела сопровождения заполняет табличную часть документа (рис. №):

- «Счет» - заполняет счет учета «76.02.1», «76.02.2», «76.02.3»;
- «Контрагенты»;
- «Договоры»;
- «Статья движения денежных средств» - «Прочие поступления»;9

Рисунок №62

Платежное поручение входящее: Прочие поступления безналичных денежных средств. Проведен

Операции Действия Перейти Список КУДиР...

Рег. номер: СТР00012 от: 23.08.2016 0:00:00 Оплачено: 23.08.2016 0:00:00 Содержание выплаты

Счет учета: 51

Вх. номер: 461 от: 23.08.2016

Организация: Строникс ООО Банковский счет: 40702810372000064088

Платательщик: Центрилизованная православная религиозная организация Челябинская Епархия Русской П... Банковский счет:

Сумма: 1 300 000.00

По предъявлению векселя к оплате

Счет учета

Счет: 76.02.1 Распределить оплату по налоговым периодам

Контрагенты: Центрилизованная православная религиозная организация Челябинская Епархия Русской П...

Договоры: 3 от 12.02.2015 По агентским за дольщика

Статья ДДС: Прочие поступления

Текст назначения платежа
Перечисляется платеж по мировому соглашению от 12.07.2016г. по делу № А76-24878/2015г. НДС не облагается.

Выплата процентов по депозитному счету

9.20. Специалист Отдела сопровождения заполняет табличную часть документа (рис. №63):

- «Счет» - 58.06 «Предоставленные займы (проценты);
- «Контрагенты»;
- «Договоры»;
- «Статья ДДС» - «Проценты полученные»;

Рисунок №63

Прочее поступление безналичных денежных средств. Проведен (ТОЛЬКО ПРОСМОТР - Р...

Операция Действия

Рег. номер: ДИП00123 от: 14.04.2016 0:00:00 Оплачено: 14.04.2016 Содержание выписки

Счет учета: 51

Вх. номер: 37 от: 14.04.2016

Организация: Доступная ипотека ООО Банковский счет: 40701810572000000047

Платательщик: Банковский счет:

Сумма: 2 295,08

Счет учета

Счет: 58.06 Распределить оплату по налоговым периодам

Контрагент: Банк Финансовая Корпорация Откр

Договоры: 50-14 от 01.08.2014 По агентским за должника

Статья ДДС: Проценты полученные

Текст назначения платежа

Выплата процентов по деп.дэг. N ГСД 50-14-18 от 11.04.2016 за период с 12.04.2016 по 14.04.2016 ООО "Доступная ипотека"

Ответственный: Ржапова Дилара Хайрулловна

Комментарий: Сгенерирован автоматически из выписки

OK Записать Закрыть

Внос на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме

9.21. Специалист Отдела сопровождения заполняет табличную часть документа (рис. №64):

- «Счет» - 86.08 «Расходы за счет целевого финансирования»;
- «Статья ДДС» - «Взносы на капитальный ремонт»;

Платежное поручение входящее: Прочее поступление безналичных денежных средств. Проведен

Операция Действия

Рег. номер: ЗУК01280 от: 30.08.2016 0:00:00 Оплачено: 30.08.2016 0:00:00

Счет учета: 55.04

Вх. номер: 544 от: 30.08.2016

Организация: Микрорайон Западный УК ООО Банковский счет: 40705810472000000525 спецсч (250-л Челябин 67)

Платательщик: Челябинвестбанк ПАО Банковский счет: 40911810800650000750

Сумма: 6 679,22

По предъявлению векселя к оплате

Счет учета

Счет: 86.08 Распределить оплату по налоговым периодам

По агентским за должника

Статья ДДС: Взносы на капитальный ремонт

Текст назначения платежа

Переводы физ.лиц за Капитальный ремонт (ул.250-летия Челябинска.67) Дог. N 29К/698-КОМ Всего переводов: 1 вед./реестр//30.08.16

Поступление денежных средств по договору уступки права требования (цессия)

9.22. Специалист Отдела сопровождения заполняет табличную часть документа (рис. №65):

- «Счет» - 58.05 «Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг»;
- «Контрагенты» - организация –Должник;
- «Договоры» - договор уступки права требования (цессия)
- «Статья ДДС» - «Прочие перечисления»;

Рисунок №65

Платежное поручение входящее: Прочие поступления безналичных денежных средств. Проведен (ТОЛЬКО ПРОСМОТР - РЕДАКТИРОВАНИЕ ЗАПРЕЩЕНО)

Операция Действия | Перейти | Служок КУДиР...

Рег. номер: СРФ00001 от: 27.01.2015 0:00:00 Оплачено: 27.01.2015 0:00:00

Счет учета: 51

Вкл. номер: 20 от: 27.01.2015

Организация: Стронекс Финанс ООО (реорганизовано в форме присоединения к ООО "Новая инвестицонн... Банковский счет: 40702810572000059738

Плательщик: Банковский счет: 40702810972000000060

Сумма: 151 000.00

По предъявлению векселя к оплате

Счет учета

Счет: 58.05 Распределить оплату по налоговым периодам

Контрагенты: Кыргызное домостроение-3 ООО

Договоры: ЭМБ/5 от 11.11.2014 По агентским за должника

Статья ДДС: Прочие перечисления

Текст назначений платежа

За уступленные права по договору уступки права ЭМБ/5 от 11.11.2014 НДС(Без НДС) 0-00

9.23. В день регистрации документа, в программе 1С: Бухгалтерия предприятия формирует отчет «Анализ субконто» по организации-Цессионарию и организацию – Должнику согласно договору уступки права требования (цессия). Если право требования приобреталось с дисконтом (счета учета 58. ДЦ «Дисконт по переуступленным обязательствам» рис. №66), специалист Отдела сопровождения в карточке ПУД «Банковская выписка» регистрирует поручение специалисту Отдела отчетности «Предоставить бухгалтерскую справку по распределению денежных средств по платежному поручению №, дата согласно утвержденной учетной политики организации-Заказчика»;

Рисунок №66

Анализ субконто (01.01.2015 - 26.01.2015) ООО "Стронекс Финанс"

Период с: 01.01.2015 по: 26.01.2015 Организация: Стронекс Финанс ООО

Виды субконто

N	Вид субконто	Поле	Тип сравнения	Значение
1	Контрагенты	<input checked="" type="checkbox"/>	Равно	Кирпичное домостроение-3 ООО
2	Договоры	<input checked="" type="checkbox"/>	Равно	ЭМБ/5 от 11.11.2014

ООО "Стронекс Финанс" Анализ субконто Период: 01.01.2015 - 26.01.2015

Виды субконто: Контрагенты, Договоры
 Выводимые данные: сумма, количество
 Отбор: Контрагенты = Кирпичное домостроение-3 ООО, Договоры = ЭМБ/5 от 11.11.2014

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Кирпичное домостроение-3 ООО						
ЭМБ/5 от 11.11.2014						
58	751 105,86				751 105,86	
58.05	698 528,45				698 528,45	
58.01	52 577,41				52 577,41	
58.01.3	52 577,41				52 577,41	
63		751 105,86				751 105,86
98		52 577,41				52 577,41
98.01		52 577,41				52 577,41
Итого:		52 577,41				52 577,41
Итого:		52 577,41				52 577,41
Итого:		52 577,41				52 577,41

9.24. В карточке ПУД «Банковская выписка» заполняет реквизиты:

- «Контролер» - специалист Отдела сопровождения;
- «Исполнитель» - специалист Отдела отчетности;
- «Дата контроля» + 5 рабочих дней;

Направляет карточку ПУД специалисту Отдела отчетности, при этом статус карточки переводит в «Проведенный»;

9.25. На основании карточки ПУД «Бухгалтерская справка», полученной от специалиста Отдела отчетности, специалист Отдела сопровождения в программе 1С: Бухгалтерия предприятия регистрирует ФХЖ (признание суммы дисконта в составе текущих доходов пропорционально сумме погашаемой задолженности по договору уступки права требования (цессия)) документом «Корректировка взаиморасчетов» (рис. №67);

Рисунок №67

Анализ субконто (01.01.2015 - 27.01.2015) ООО "Стронекс Финанс"

Период с: 01.01.2015 по: 27.01.2015 Организация: Стронекс Финанс ООО

Виды субконто: 1 Контрагенты, 2 Договоры

Отбор: Контрагенты (Кирпичное домостроение-3 ООО), Договоры (ЗМБ/5 от 11.11.2014)

ООО "Стронекс Финанс" Анализ субконто Период: 01.01.2015 - 27.01.2015

Виды субконто: Контрагенты, Договоры
 Выводимые данные: сумма, количество
 Отбор: Контрагенты = Кирпичное домостроение-3 ООО, Договоры = ЗМБ/5 от 11.11.2014

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Кирпичное домостроение-3 ООО						
ЗМБ/5 от 11.11.2014						
58	751 105,86		10 570,00	161 570,00	600 105,86	
58.05	698 528,45		10 570,00	151 000,00	558 098,45	
58.ДЦ	52 577,41			10 570,00	42 007,41	
58.ДЦ.3	52 577,41			10 570,00	42 007,41	
63		751 105,86				751 105,86
98		52 577,41	10 570,00			42 007,41
98.01		52 577,41	10 570,00			42 007,41
Итого:		52 577,41	21 140,00	161 570,00		193 007,41
Итого:		52 577,41	21 140,00	161 570,00		193 007,41
Итого:		52 577,41	21 140,00	161 570,00		193 007,41

9.26. Если специалист Отдела отчетности по дате контроля не предоставил ПУД «Бухгалтерская справка», специалист Отдела сопровождения снимает ПУД «Банковская выписка» с контроля, карточку ПУД обрабатывает для информации начальнику Отдела сопровождения и начальнику Отдела отчетности;

10. РЕГИСТРАЦИЯ ФХЖ ДОКУМЕНТОМ «ПЛАТЕЖНЫЙ ОРДЕР ПОСТУПЛЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ»

10.1. Специалист Отдела сопровождения в программе 1С: Бухгалтерия предприятия регистрирует документ «Платежный ордер поступление денежных средств» по ФХЖ – поступление денежных средств:

- возврат депонированной заработной платы из кассы организации – Заказчика;
- пополнение расчетного счета организации- Заказчика;
- сдача наличных денежных средств из кассы на расчетный счет организации – Заказчика;
- проценты на неснижаемый остаток по расчетному счету организации – Заказчика;

Возврат депонированной заработной платы из кассы организации – Заказчика

10.2. Специалист Отдела сопровождения заполняет табличную часть документа (рис. №68):

- «Счет» - 57.01 «Переводы в пути»;
- «Статью ДДС» - «Депонированная заработная плата», «Пополнение счета», «Прочие поступления» в зависимости от ФХЖ;

Платежное поручение входящее: Прочее поступление безналичных денежных средств. Проведен *

Операция Действия Перейти Служб. КУД и Р...

Рег. номер: ГПУ02368 от: 09.08.2016 0:00:00 Оплачено: 09.08.2016 0:00:00

Счет учета: 51

Вх. номер: 1098 от: 09.08.2016

Организация: Центр управления проектами ООО Банковский счет: 40702810507250053075

Плательщик: Центр управления проектами ООО Банковский счет: 40702810607250063075

Сумма: 500.00 По предъявлению векселя к оплате

Счет учета

Счет: 57.01 Распределить оплату по налоговым периодам

По агентским за дольщика

Статья ДДС: Депонированная заработная плата

Текст назначения платежа

Возврат депонированной заработной плата из кассы НДС(Без НДС) 0-00

Пополнение расчетного счета организации- Заказчика;

Специалист Отдела сопровождения руководствуется п.10.2 МИ;

Сдача наличных денежных средств из кассы на расчетный счет организации - Заказчика

Специалист Отдела сопровождения руководствуется п.10.2 МИ;

Выплата процентов, начисленных на неснижаемый остаток по расчетному счету организации - Заказчика

10.3. Специалист Отдела сопровождения заполняет табличную часть документа (рис. №69):

- «Счет» - 91.01 «Прочие доходы»;
- «Прочие доходы» - «% банковские полученные»;
- «Статья движения денежных средств» - «Прочие поступления»;

Платежный ордер поступления денежных средств: Прочие поступления безналичных денежных средств. Проведен (ТОЛЬКО ПРОСМОТР - РЕДАКТИРОВАНИЕ ЗАПРЕЩЕНО)

Операция: Действия

Рег. номер: ЫПГ00001 от: 11.01.2016 0:00:00

Счет учета: 51

Вх. номер: 95 от: 11.01.2016

Организация: Мальгин Андрей Валерьевич ИП

Плательщик: Челябинскбанк ОАО

Сумма: 173,28

Банковский счет: 40802610390530001786

Банковский счет: 40905810290801000002

Счет учета

Счет: 91.01

Прочие доход: % банковские полученные

Статья др. ден. средств: Прочие поступления

Ответственный: Исмагулова Алма Айдархановна

Комментарий: Проценты по счету

11. ИЗМЕНЕНИЕ НАЗНАЧЕНИЯ ПЛАТЕЖА В ПЛАТЕЖНОМ ПОРУЧЕНИИ

11.1. Специалист Отдела сопровождения в ИС получает карточку ПУД «Письмо» о смене назначения платежа в ПУД «Платежное поручение» (рис. №70);

Рисунок №70

Письмо № Вх. 20 О назначении платежа от 14.06.2017

Краткая информация: О назначении платежа

Отправитель: ООО "СтройКонтроль-Сервис"

письмо.pdf - Adobe Acrobat Reader DC

Исх. 72 от 25.05.2017г

ООО "СтройКонтроль "Эфекс"

Прошу в платежном поручении № 151 от 10.05.2017 на сумму 15 119 руб. в назначении платежа читать: **Перечисление денежных средств по договору 54/004-2013/СЭФ от 10.05.2017 НДС не облагается.**

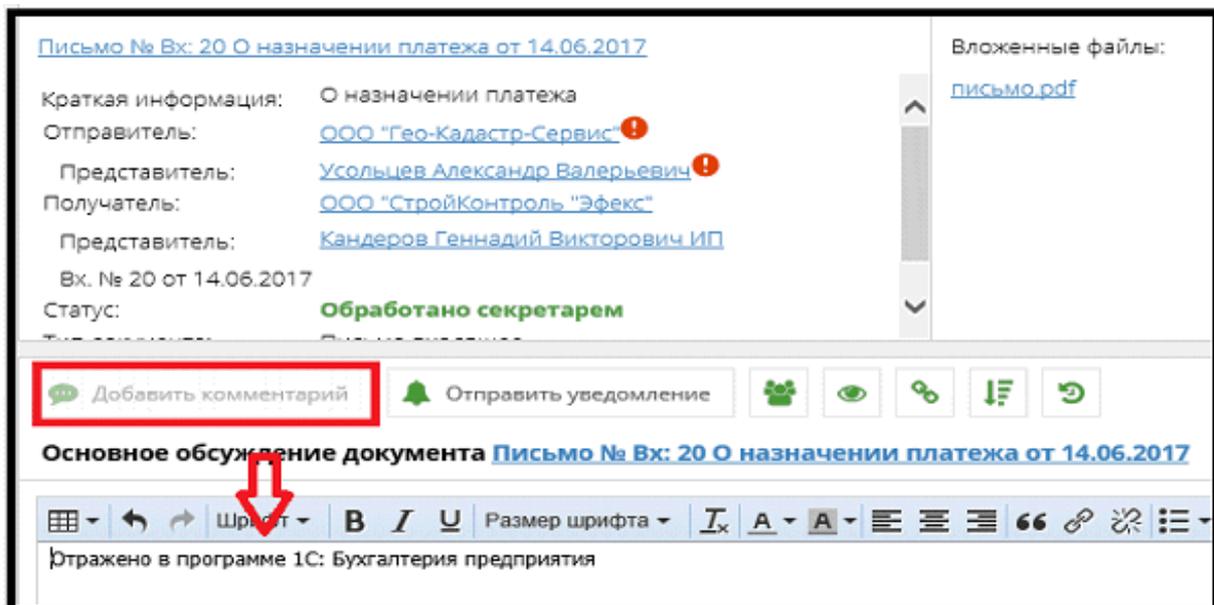
Директор  Усольцев Александр Валерьевич

11.2. Период открыт для редактирования - специалист Отдела сопровождения в программе 1С: Бухгалтерия предприятия вносит изменение в зарегистрированном документе «Платежное поручение», перепроводит документ, проверяет формирование бухгалтерских проводок согласно

утвержденной учетной политике организации-Заказчика;

11.3. В ИС в карточке ПУД «Письмо» регистрирует отметку об исполнении (рис. №71);

Рисунок №71



11.4. В ИС в карточке ПУД «Банковская выписка» прикладывает ссылку на карточку ПУД «Письмо»;

11.5. Период закрыт для редактирования - специалист Отдела сопровождения в программе 1С: Бухгалтерия предприятия регистрирует ФХЖ документом «Корректировка взаиморасчетов» (рис. №72А, рис. №72Б)

Рисунок №72А



Рисунок №72Б

11.6. В реквизите «Комментарий» указывает основание (рис. №73), регистрирует документ, проверяет бухгалтерские проводки согласно утвержденной учетной политике организации-Заказчика;

11.7. Выполняет действия, руководствуясь п. 11.3 – 11.4 МИ;

12. КОНТРОЛЬНЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ

Специалист Отдела сопровождения в программе 1С: Бухгалтерия предприятия осуществляет контрольные мероприятия:

ЕЖЕДНЕВНО:

12.1. После регистрации ФХЖ по ПУД «Банковская выписка», в программе 1С: Бухгалтерия формирует отчет «Оборотно-сальдовая ведомость» по счету 51 «Расчетные счета» (55.04 «Прочие специальные счета», 52 «Валютные счета»). Сверяет сальдо на начало периода, обороты по счету, сальдо на конец периода в отчете «Оборотно-сальдовая ведомость» с данными в ПУД «Банковская выписка» (рис. №73);

Рисунок №73

Банковская выписка № СБН00080 от 21 июля 2016 г.

Банк: ПАО "ЧЕЛИНДБАНК" Отв. исполнитель: Филиппо Светлана Юрьевна
 Счет: 40702810507250007461
 Название: ООО "Стронекс-Бетон" Дата предыдущей операции по счету: 20.07.2016 0:00:00

Входящий остаток: 665 003,36

Номер строки	Дата оплаты	Номер документа	Счет плательщика/получателя	Дебет	Кредит	Банк (БИК и наименование)	Назначение платежа
1	21.07.2016	900	40702810707250003605		80 000,00	47501711	Оплата за поставку материалов по договору 250/003-2014/НГ от 10.12.2015 НДС(18%) 12003-39 за оказанные услуги оплаты по договору БР/У2/13 от 01.02.2011 г. за Бетонно-растворный узел №2 в счет оплаты по дог. 1/003-2014/СТБ от 08.07.2014 НДС(без НДС) 0-00
2	21.07.2016	119	40702810312930007338	80 000,00		46577940	ПЛАТА ЗА ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ ПЕРЕВОДОВ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ за 21/07/2016 сог. дог. 7-07461-14 от 22/07/2014 5.2 ОБОРОТЫ Дт 80 000,00, НДС НЕ ПРЕДУСМОТРЕН
3	21.07.2016	440 754	47423810307250500000	70,00		47501711	ПЛАТА ЗА РАСЧЕТНОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ (Занесение) за 21/07/2016 сог. дог. 7-07461-14 от 22/07/2014 5.2 ОБОРОТЫ Кт 80 000,00, НДС НЕ ПРЕДУСМОТРЕН
4	21.07.2016	440 755	47423810307250500000	35,00		47501711	ПЛАТА ЗА РАСЧЕТНОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ (Занесение) за 21/07/2016 сог. дог. 7-07461-14 от 22/07/2014 5.2 ОБОРОТЫ Кт 80 000,00, НДС НЕ ПРЕДУСМОТРЕН

Итого документов: 4
 Итого оборотов: 80 105,00 80 000,00

Исходящий остаток: 664 898,36

ООО "Стронекс-Бетон"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 51
 Период: 21 июля 2016 г.

Детализация по субсчетам, субконто: Банковские счета, Статьи движения денежных средств
 Выводимые данные: сумма

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
40702810507250007461	665 003,36		80 000,00	80 105,00	664 898,36	
Оплата поставщику				80 000,00		
Оплата услуг банка				105,00		
Поступления от покупателей за СМР, товары, услуги			80 000,00			
Итого	665 003,36		80 000,00	80 105,00	664 898,36	

12.2. В сформированном отчете «Оборотно-сальдовая ведомость» проверяет заполнение обязательного субконто к счету «Статья движения денежных средств» (рис. №73);

12.3. Формирует отчет «Оборотно-сальдовая ведомость» по счету 57 «Переводы в пути», проверяет сальдо на начало и конец дня, сальдо должно быть равно 0 (рис. №74). Исключение составляют организации-Заказчики, оказывающие жилищно-коммунальные услуги (СТО СМК Методологическая инструкция «Подтверждение и регистрация в регистрах бухгалтерского учета начислений и платежей за жилищно-коммунальные услуги);

Рисунок №74

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 57 (1 августа 2016 г.) ООО "СитиБашКран"

Период с: 01.08.2016 по: 01.08.2016 Счет: 57 Организация: СитиБашКран ООО

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
57.01			463,72	463,72		
Итого			463,72	463,72		

12.4. В зарегистрированных документах по кнопке «КУДиР» проверяет регистрацию параметров «Содержание операции», «Расходы» равно 0, «Доходы» равно 0 в «Книге учета доходов и расходов» (рис. №75) по ФХЖ:

12.4.1. Платежное поручение исходящее (платежный ордер списание денежных средств):

- перечисление денежных средств на оплату пени (по решению, требованию);
- платежи за загрязнение окружающей среды;
- перечисление денежных средств по агентскому договору (корреспондирующий счет 76.13 «Взаиморасчеты с принципалом»);
- оплата государственной пошлины;

12.4.2. Платежное поручение входящие:

- выделение денежных средств на выплату обеспечения по страхованию от несчастных случаев и профессиональных заболеваний;
- выделение средств на выплату обеспечения на случай временной нетрудоспособности и материнства;
- возврат излишне уплаченных налогов, страховых взносов;
- поступление денежных средств в счет взноса на капитальный ремонт;

Рисунок №75

Платежное поручение исходящее: Перечисление налога. Проведен (ТОЛЬКО ПРОСМОТР - РЕДАКТИРОВАНИЕ ЗАПРЕЩЕНО)

Операция Действия ... Перейти Список Клиент-Банк КУДИ Р...

Номер: НИВ00167 от 19.05.2016 0:00:00 Оплачено: 19.05.2016 0

Счет учета: 51

Организация: Инвестиционная венчурная компания ООО

Контрагент: УФК по Челяб. обл. (ИФНС по Калинин. р-ну)

Получатель:

Заявка на платеж:

Основная Печать Перечисление налогов

Сумма: 428.16

Счет учета

Счет, аналитика бухгалтерского учета

Распределить оплату по налоговым периодам

Счет: 68.12.2 ... Расширять прочее По агентском за долишки

Виды платежей: Пени: начислено / уплачено (по акту проверки)

Периоды нач... 2015 г.

Статья дв. ден. средств: Платежи в бюджет

Период выплаты: 01.01.2015

Оформление платежа в книге учета доходов и расходов

Содержание операции

№41734635 ПО РЕШЕНИЮ О ВЪЫСКАНИИ НАЛОГА №7466 ОТ 12.05.2016Г...СТ.45, 46 Ч.1 НК РФ ОТ 31.07.98Г. № 146 ФЭ МИНИМАЛЬНЫЙ НАЛОГ, ЗАЧИСЛЯЕМЫЙ В БЮДЖЕТЫ СУБЪЕКТОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ 34975342 (К2) НДС(без)

Ручная настройка содержания УСН

Ручная настройка разделов УСН

Рассчитать графы УСН

Доходы

Всего: 0.00

в т.ч. принимаемые: 0.00

Расходы

Всего: 428.16

в т.ч. принимаемые: 0.00

в т.ч. НДС: 0.00

OK Закрыть

ЕЖЕНЕДЕЛЬНО:

12.5. Выявляет несоответствие установленной статьи движения денежных средств по ФХЖ через сопоставление корреспондирующего счета учета и установленной статьи движения денежных средств (рис. №76). Формирует отчет «Обороты счета», в меню настройки устанавливает:

- счет;
- организация;
- период;
- обороты за период (флаг «дебет» и «Кредит»);

- обороты со счетами (флаг «Дебет и «Кредит»);
- флаг «По субсчетам кор. счетов»;

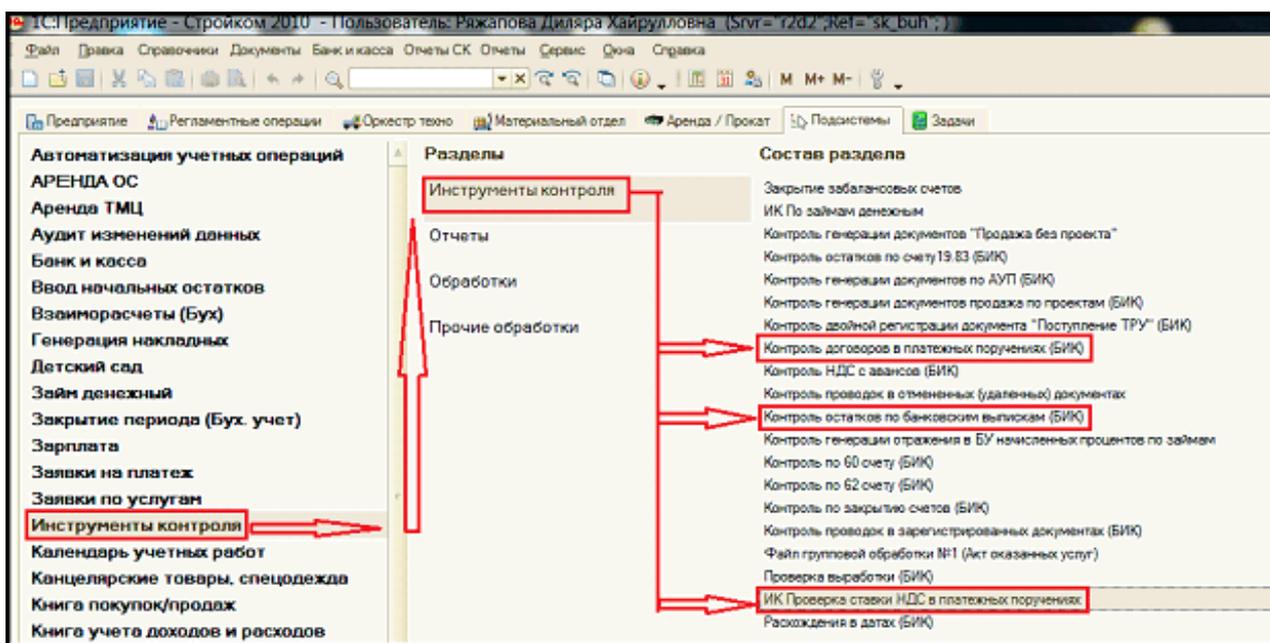
Рисунок №76

Субсчета	Нач. сальдо деб.	Нач. сальдо кред.	Деб. оборот	62	Кред. оборот	26	60	Кон. сальдо деб.	Кон. сальдо кред.
407028102072500 07130	12 647,62		938 482,80	938 482,80	885 694,87	1 305,79	884 389,08	65 435,55	
Оплата поставщику					884 389,08		884 389,08		
Оплата услуг банка					1 305,79	1 305,79			
Поступления от покупателей за СМР, товары, услуги			938 482,80	938 482,80					
Итого	12 647,62		938 482,80	938 482,80	885 694,87	1 305,79	884 389,08	65 435,55	

12.6. Руководствуясь п.5 СТО СМК Методологическая инструкция «Инструменты контроля», в программе 1С: Бухгалтерия предприятия, подсистема «Инструменты контроля», формирует инструменты контроля (рис. №77):

- Контроль остатков по банковским выпискам;
- Контроль договоров в платежных поручениях;
- Проверка ставки НДС в платежных поручениях;

Рисунок №77



12.7. Выявляет отсутствие в ИС карточки ПУД «Банковская выписка» по зарегистрированному документу «Банковская выписка» в программе 1С: Бухгалтерия предприятия специалистом финансового Управления. Специалист Отдела сопровождения направляет через ИС уведомление ответственному специалисту финансового Управления, устанавливает дату контроля + 2

рабочих дня. По истечении даты контроля, специалист Отдела сопровождения проверяет наличие в ИС карточки ПУД «Банковская выписка», регистрирует документы.

При отсутствии в ИС карточки ПУД «Банковская выписка» в срок, установленный датой контроля, направляет уведомление руководителю группы сопровождения электронных платежных систем (финансовое Управление). В срок согласно СТО СМК «Закрытие периода» включает данный факт, как нарушение контракта ЕИО, направляет специалисту Отдела отчетности;

ПРИЛОЖЕНИЕ 1

Шаблон передачи информации специалисту Отдела отчетности по организации-Заказчику, применяющему УСНО.

Не отражены доходы организации:		
Наименование контрагента	Сумма, руб.	Основание - ПУД «Банковская выписка» с обращением к участнику процесса.
Не отражены расходы организации:		
Наименование контрагента	Сумма, руб.	Основание - ПУД «Банковская выписка» с обращением к участнику процесса
Не отражены расчеты по претензиям, решению суда, исполнительному производству		
Наименование взыскателя	Сумма, руб.	Основание - ПУД «Банковская выписка» с обращением к участнику процесса
Не отражены расчеты по договору займа		
Наименование займодавца/заемщика	Сумма, руб.	Основание - ПУД «Банковская выписка» с обращением к участнику процесса
Не отражены прочие расчеты по расчетному счету		
Наименование контрагента	Сумма, руб.	Основание - ПУД «Банковская выписка» с обращением к участнику процесса

Шаблон передачи информации специалисту Отдела отчетности по организации-Заказчику, применяющему ОСНО:

Не отражена оплата от покупателя (в т.ч. аванс)		
Наименование контрагента	Сумма, руб.	Основание - ПУД «Банковская выписка» с обращением к участнику процесса.
Не отражено перечисление денежных средств поставщику (в т.ч. аванс)		
Наименование контрагента	Сумма, руб.	Основание - ПУД «Банковская выписка» с обращением к участнику процесса.
Не отражены расчеты по претензиям, решению суда, исполнительному производству		
Наименование взыскателя	Сумма, руб.	Основание - ПУД «Банковская выписка» с обращением к участнику процесса
Не отражены расчеты по договору займа		
Наименование займодавца/заемщика	Сумма, руб.	Основание - ПУД «Банковская выписка» с обращением к участнику процесса
Не отражены прочие расчеты по расчетному счету		
Наименование контрагента	Сумма, руб.	Основание - ПУД «Банковская выписка» с обращением к участнику процесса