ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО (КАЗНАЧЕЙСТВО РОССИИ)

|  |
| --- |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |
|  |

|  |
| --- |
| Государственная интегрированная информационная система управления общественными финансами «Электронный бюджет»  Краткая памятка по проведению инвентаризаций для субъектов учета  Версия документа: 01.00 |

Аннотация

В настоящем документе приводятся информационные материалы по проведению инвентаризаций в государственной интегрированной информационной системе управления общественными финансами «Электронный бюджет» в части действий субъектов учета (учреждений, передавших полномочия по ведению учета в централизованную бухгалтерию).

Содержание

[**Аннотация** 2](#_Toc56112991)

[**Перечень рисунков** 5](#_Toc56112992)

[**Перечень сокращений** 10](#_Toc56112993)

[**1.** **Перечень информационных описей в ПУИО и ПУНФА** 11](#_Toc56112994)

[1.1. Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 (Инвентаризация МЗ) (раздел «Материальные запасы» – подраздел «Прочие операции») 11](#_Toc56112995)

[1.2. Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 (Инвентаризация ОС) (раздел «ОС, НМА, НПА» – подраздел «Прочие операции» – «Инвентаризация ОС, НМА, НПА») 12](#_Toc56112999)

[1.3. Инвентаризация остатков на счетах учета денежных средств (раздел «Учет и отчетность» – подраздел «Инвентаризация») 15](#_Toc56113003)

[1.4. Инвентаризационная опись ф. 0504089 (Инвентаризация расчетов с контрагентами) (раздел «Учет и отчетность» – «Инвентаризация») 16](#_Toc56113006)

[1.5. Инвентаризация расчетов по поступлениям (раздел «Учет и отчетность» – подраздел «Инвентаризация») 17](#_Toc56113010)

[1.6. Инвентарная опись БСО и денежных документов ф. 0504086 (Инвентаризация БСО) (раздел «Денежные средства» – подраздел «Касса») 20](#_Toc56113015)

[**2. Счета, по которым в ПУИО и ПУНФА нельзя сформировать инвентаризационные описи** 22](#_Toc56113019)

[**3. По счету 20134 Касса формируется только «Акт инвентаризации д/с (Инв-15)»** 23](#_Toc56113020)

[**4. Акт о результатах инвентаризации (раздел «Учет и отчетность» – подраздел «Акт о результатах инвентаризации»)** 23](#_Toc56113022)

[**5. Работа с инвентаризационными описями** 27](#_Toc56113029)

[5.1. Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 (Инвентаризация МЗ) 27](#_Toc56113030)

[5.2. Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 (Инвентаризация ОС) (раздел «ОС, НМА, НПА» – подраздел «Прочие операции» – «Инвентаризация ОС, НМА, НПА») 33](#_Toc56113040)

[5.3. Инвентаризация остатков на счетах учета денежных средств (раздел «Учет и отчетность» – подраздел «Инвентаризация») 38](#_Toc56113052)

[5.4. Инвентарная опись БСО и денежных документов ф. 0504086 (Инвентаризация БСО) (раздел «Денежные средства» – подраздел «Касса») 40](#_Toc56113055)

[5.5. Инвентаризационная опись ф. 0504089 (Инвентаризация расчетов с контрагентами) (раздел «Учет и отчетность» – «Инвентаризация») 45](#_Toc56113064)

[5.6. Инвентаризация расчетов по поступлениям (раздел «Учет и отчетность» – подраздел «Инвентаризация») 48](#_Toc56113069)

**Перечень рисунков**

[Рисунок 1.1.1 – Путь к списку документов «Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 (Инвентаризация МЗ)» 11](#_Toc56111151)

[Рисунок 1.1.2 – Поле «Группы счетов» документа Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 (Инвентаризация МЗ)» 11](#_Toc56111152)

[Рисунок 1.1.3 – Схема бизнес-процесса «Инвентаризация МЗ» 12](#_Toc56111153)

[Рисунок 1.2.1 – Путь к списку документов «Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 (Инвентаризация ОС)» 13](#_Toc56111155)

[Рисунок 1.2.2 – Поля «Вид НФА», «Счет учета» документа «Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 (Инвентаризация ОС)» 14](#_Toc56111156)

[Рисунок 1.2.3 – Схема бизнес-процесса «Инвентаризация ОС» 14](#_Toc56111157)

[Рисунок 1.3.1 – Путь к списку документов «Инвентаризация остатков на счетах учета денежных средств» 15](#_Toc56111159)

[Рисунок 1.3.2 – Вкладка «Настройки заполенения» список «Счета учета» документа «Инвентаризация остатков на счетах учета денежных средств» 15](#_Toc56111160)

[Рисунок 1.4.1 – Путь к списку документов «Инвентаризационная опись ф. 0504089 (Инвентаризация расчетов с контрагентами)» 16](#_Toc56111162)

[Рисунок 1.4.2 – Вкладка «Настройки заполенения» список «Счета учета расчетов» документа «Инвентаризационная опись ф. 0504089 (Инвентаризация расчетов с контрагентами) 17](#_Toc56111163)

[Рисунок 1.4.3 – Схема бизнес-процесса «Инвентаризация расчетов с контрагентами» 17](#_Toc56111164)

[Рисунок 1.5.1 – Путь к списку документов «Инвентаризация расчетов по поступлениям» 18](#_Toc56111166)

[Рисунок 1.5.2 – Вкладка «Настройки заполенения» список «Счета учета расчетов» документа «Инвентаризация расчетов по поступлениям» 18](#_Toc56111167)

[Рисунок 1.5.3 – Указание конкретного счета учета расчетов документа «Инвентаризация расчетов по поступлениям» 19](#_Toc56111168)

[Рисунок 1.5.4 – Схема бизнес-процесса «Инвентаризация расчетов по поступлениям» 19](#_Toc56111169)

[Рисунок 1.6.1 – Путь к списку документов «Инвентарная опись БСО и денежных документов ф. 0504086 (Инвентаризация БСО)» 20](#_Toc56111171)

[Рисунок 1.6.2 – Вкладка «Настройки» поле «Счет» документа «Инвентарная опись БСО и денежных документов ф. 0504086 (Инвентаризация БСО)» 21](#_Toc56111172)

[Рисунок 1.6.3 – Схема бизнес-процесса «Инвентаризация БСО» 21](#_Toc56111173)

[Рисунок 3.1.1 – Создание Акта инвентаризации денежных средств на основании документа **«**Инвентаризация кассы**»** (Инвентарная опись БСО и денежных документов ф. 0504086 (Инвентаризация БСО)) 23](#_Toc56111176)

[Рисунок 4.1.1 – Путь к списку документов «Акт о результатах инвентаризации ф. 0504835 (Акт о результатах инвентаризации)» 24](#_Toc56111178)

[Рисунок 4.1.2 – Путь к списку документов «Ведомость расхождений по результатам инвентаризации объектов НФА ф. 0504092» 25](#_Toc56111179)

[Рисунок 4.1.3 – Кнопка «Заполнить по МОЛ» вкладки «Инвентаризационные описи» документа «Ведомость расхождений по результатам инвентаризации объектов НФА ф. 0504092» 25](#_Toc56111180)

[Рисунок 4.1.4 – Кнопка «Заполнить по описям» вкладки «Ведомость расхождений» документа «Ведомость расхождений по результатам инвентаризации объектов НФА ф. 0504092» 26](#_Toc56111181)

[Рисунок 4.1.5 – Создание акта о результатах инвентаризации на основании документа «Ведомость расхождений по результатам инвентаризации объектов НФА ф. 0504092» 26](#_Toc56111182)

[Рисунок 4.1.6 – Форма документа «Акт о результатах инвентаризации ф. 0504835 (Акт о результатах инвентаризации)» 27](#_Toc56111183)

[Рисунок 5.1.1 – Поле «Группа счетов» документа «Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 (Инвентаризация МЗ)» 28](#_Toc56111186)

[Рисунок 5.1.2 – Кнопка «Заполнить» – «По данным бух. учета» вкладки «Материалы» документа «Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 (Инвентаризация МЗ)» 28](#_Toc56111187)

[Рисунок 5.1.3 – Графа «По факту» вкладки «Материалы» документа «Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 (Инвентаризация МЗ)» 29](#_Toc56111188)

[Рисунок 5.1.4 – Графы «Недостача (Количество и Сумма)» и «Излишек (Количество и Сумма)» вкладки «Материалы» документа «Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 (Инвентаризация МЗ)» 30](#_Toc56111189)

[Рисунок 5.1.5 – Кнопка «Заполнить» – «Групповое заполнение строк» вкладки «Материалы» документа «Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 (Инвентаризация МЗ)» 31](#_Toc56111190)

[Рисунок 5.1.6 – Окно «Групповое заполнение строк» 31](#_Toc56111191)

[Рисунок 5.1.7 – Кнопка «Заполнить» – «По данным таблицы «Материалы» (с учетом порядка списания)» вкладки «Списание недостач» документа «Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 (Инвентаризация МЗ)» 32](#_Toc56111192)

[Рисунок 5.1.8 – Вкладка «Списание недостач» документа «Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 (Инвентаризация МЗ)» 32](#_Toc56111193)

[Рисунок 5.1.9 – Создание документов на основании документа «Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 (Инвентаризация МЗ)» 33](#_Toc56111194)

[Рисунок 5.2.1 – Поле «Виды НФА» документа «Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 (Инвентаризация ОС)» 34](#_Toc56111196)

[Рисунок 5.2.2 – Кнопка «Заполнить» – «Заполнить по данным бух. учета» вкладки «Инвентаризация» документа «Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 (Инвентаризация ОС)» 34](#_Toc56111197)

[Рисунок 5.2.3 – Кнопка «Заполнить» – «Заполнить фактическим наличием по количеству БУ» вкладки «Инвентаризация» документа «Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 (Инвентаризация ОС)» 34](#_Toc56111198)

[Рисунок 5.2.4 – Графы «Недостача» и «Излишек» вкладки «Инвентаризация» документа «Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 (Инвентаризация ОС)» 35](#_Toc56111199)

[Рисунок 5.2.5 – Кнопка «Заполнить» – «Распределить недостачи» на вкладке «Недостачи» документа «Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 (Инвентаризация ОС)» 35](#_Toc56111200)

[Рисунок 5.2.6 – Результат распределения недостач на вкладке «Недостачи» документа «Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 (Инвентаризация ОС)» 36](#_Toc56111201)

[Рисунок 5.2.7 – Окно «Выбор создаваемых документов» 36](#_Toc56111202)

[Рисунок 5.2.8 – Заполнение графы «Документ» на вкладке «Недостачи» документа «Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 (Инвентаризация ОС)» 37](#_Toc56111203)

[Рисунок 5.2.9 – Кнопка «Создать документы по излишкам» вкладки «Излишки» документа «Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 (Инвентаризация ОС)» 37](#_Toc56111204)

[Рисунок 5.2.10 – Окно «Выбор создаваемых документов» 38](#_Toc56111205)

[Рисунок 5.2.11 – Заполнение графы «Документ» на вкладке «Излишки» документа «Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 (Инвентаризация ОС)» 38](#_Toc56111206)

[Рисунок 5.3.1 – Вкладка «Настройки заполнения» документа «Инвентаризация остатков на счетах учета денежных средств» 39](#_Toc56111208)

[Рисунок 5.3.2 – Кнопка «Заполнить по данным учета» вкладки «Остатки денежных средств» документа «Инвентаризация остатков на счетах учета денежных средств» 39](#_Toc56111209)

[Рисунок 5.4.1 – Поле «Счет» вкладки «Настройки» документа «Инвентарная опись БСО и денежных документов ф. 0504086 (Инвентаризация БСО)» 40](#_Toc56111211)

[Рисунок 5.4.2 – Кнопка «Заполнить» – «По данным бух. учета (БСО)» вкладки «Результаты инвентаризации» вкладки «БСО» документа «Инвентарная опись БСО и денежных документов ф. 0504086 (Инвентаризация БСО)» 41](#_Toc56111212)

[Рисунок 5.4.3 – Кнопка «Заполнить» – «Фактическое наличие БСО по данным бух. учета» вкладки «Результаты инвентаризации» вкладки «БСО» документа «Инвентарная опись БСО и денежных документов ф. 0504086 (Инвентаризация БСО)» 41](#_Toc56111213)

[Рисунок 5.4.4 – Кнопка «Рассчитать недостачи и излишки», графы «По факту» и «По учету» вкладки «Результаты инвентаризации» вкладки «БСО» документа «Инвентарная опись БСО и денежных документов ф. 0504086 (Инвентаризация БСО)» 42](#_Toc56111214)

[Рисунок 5.4.5 – Графы «Недостача» и «Излишек» вкладки «Результаты инвентаризации» вкладки «БСО» документа «Инвентарная опись БСО и денежных документов ф. 0504086 (Инвентаризация БСО)» 43](#_Toc56111215)

[Рисунок 5.4.6 – Кнопка «Заполнить» – «По данным таблицы «Результаты инвентаризации» вкладки «Списание недостач» вкладки «БСО» документа «Инвентарная опись БСО и денежных документов ф. 0504086 (Инвентаризация БСО)» 43](#_Toc56111216)

[Рисунок 5.4.7 – Результат заполнения вкладки «Списание недостач» вкладки «БСО» документа «Инвентарная опись БСО и денежных документов ф. 0504086 (Инвентаризация БСО)» 44](#_Toc56111217)

[Рисунок 5.4.8 – Кнопка «Заполнить» – «По данным таблицы «Результаты инвентаризации» вкладки «Оприходование излишков» вкладки «БСО» документа «Инвентарная опись БСО и денежных документов ф. 0504086 (Инвентаризация БСО)» 44](#_Toc56111218)

[Рисунок 5.5.1 – Вкладка «Настройки заполнения» документа «Инвентаризационная опись ф. 0504089 (Инвентаризация расчетов с контрагентами)» 46](#_Toc56111220)

[Рисунок 5.5.2 – Кнопка «Заполнить» – «По данным учета» вкладки «Дебиторская задолженность» документа «Инвентаризационная опись ф. 0504089 (Инвентаризация расчетов с контрагентами)» 47](#_Toc56111221)

[Рисунок 5.5.3 – Графы «Подтверждено» и «Не подтверждено» вкладки «Дебиторская задолженность» документа «Инвентаризационная опись ф. 0504089 (Инвентаризация расчетов с контрагентами)» 47](#_Toc56111222)

[Рисунок 5.5.4 – Вкладка «Кредиторская задолженность» документа «Инвентаризационная опись ф. 0504089 (Инвентаризация расчетов с контрагентами)» 48](#_Toc56111223)

[Рисунок 5.6.1 – Вкладка «Настройки заполнения» документа «Инвентаризация расчетов по поступлениям» 49](#_Toc56111225)

[Рисунок 5.6.2 – Вкладка «Дебиторская задолженность» документа «Инвентаризация расчетов по поступлениям» 49](#_Toc56111226)

Перечень сокращений

| **Сокращение** | **Полное наименование** |
| --- | --- |
| БСО | Бланк строгой отчетности |
| Д/С (д/с) | Денежные средства |
| КФО | Код вида финансового обеспечения. |
| МЗ | Материальные запасы |
| МОЛ | Материально ответственное лицо |
| НМА | Нематериальный актив |
| НПА | Непрофильный актив |
| НФА | Нефинансовый актив |
| ОС | Основное средство |
| ПУИО | Подсистема учета и отчетности государственной интегрированной информационной системы управления общественными финансами «Электронный бюджет» |
| ПУНФА | Подсистема управления нефинансовыми активами государственной интегрированной информационной системы управления общественными финансами «Электронный бюджет» |
| ф. | Форма |
| ЦМО | Центр материальной ответственности. |
| ЦБ | Централизованная бухгалтерия |

1. Получение подготовленной инвентаризационной описи от ЦБ.

После подготовки документов по инвентаризации пользователь с ролью «Бухгалтер» отправляет подготовленные документы на отработку и подписание в учреждение – субъект учета. Подготовленные документы по инвентаризации отражаются в разделе «Задачи пользователя» у сотрудников с ролью «Экономист». Данный раздел выводится на начальной странице интерфейса программы ПУИО/ПУНФА. Для удобства поиска документов в разделе «Задачи пользователя» можно сгруппировать документы по типу документа. Для группировки по типу документа необходимо нажать на кнопку «Сгруппировать по» - «Тип документа».

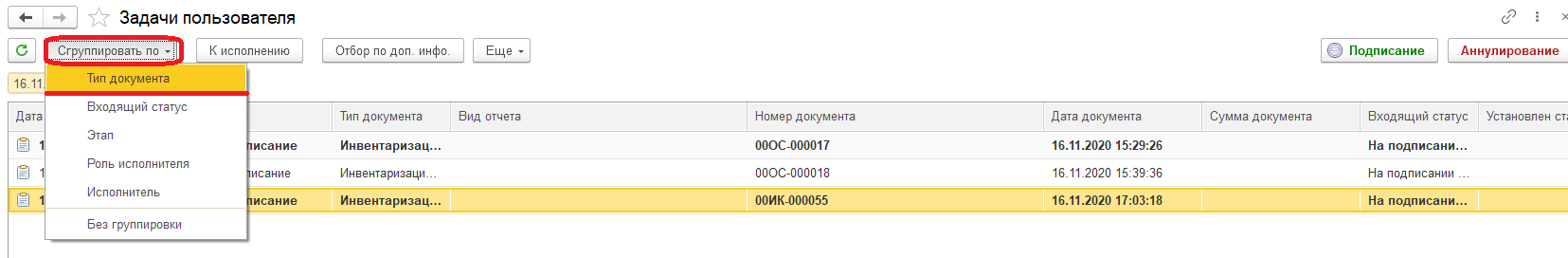


Рис. 1.1. Выбор группировки по типу документа в разделе «Задачи пользователя».

Документы сгруппированы по типу документа:

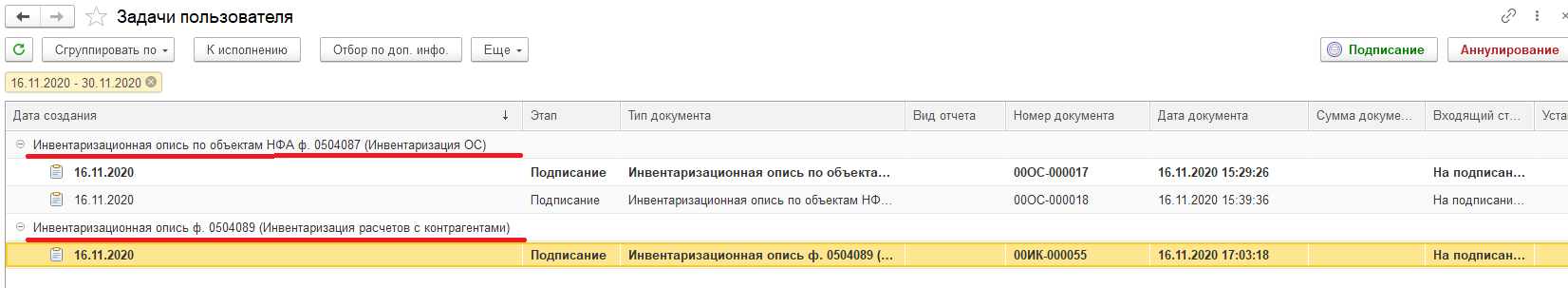


Рис. 1.2. Отображение в в разделе «Задачи пользователя» сгруппированных по типу документов.

После того, как соответствующая задача найдена, пользователь, с ролью «Экономист» должен принять задачу к исполнению. Пример, как принять задачу к исполнению приведен на Рис. 1.3.

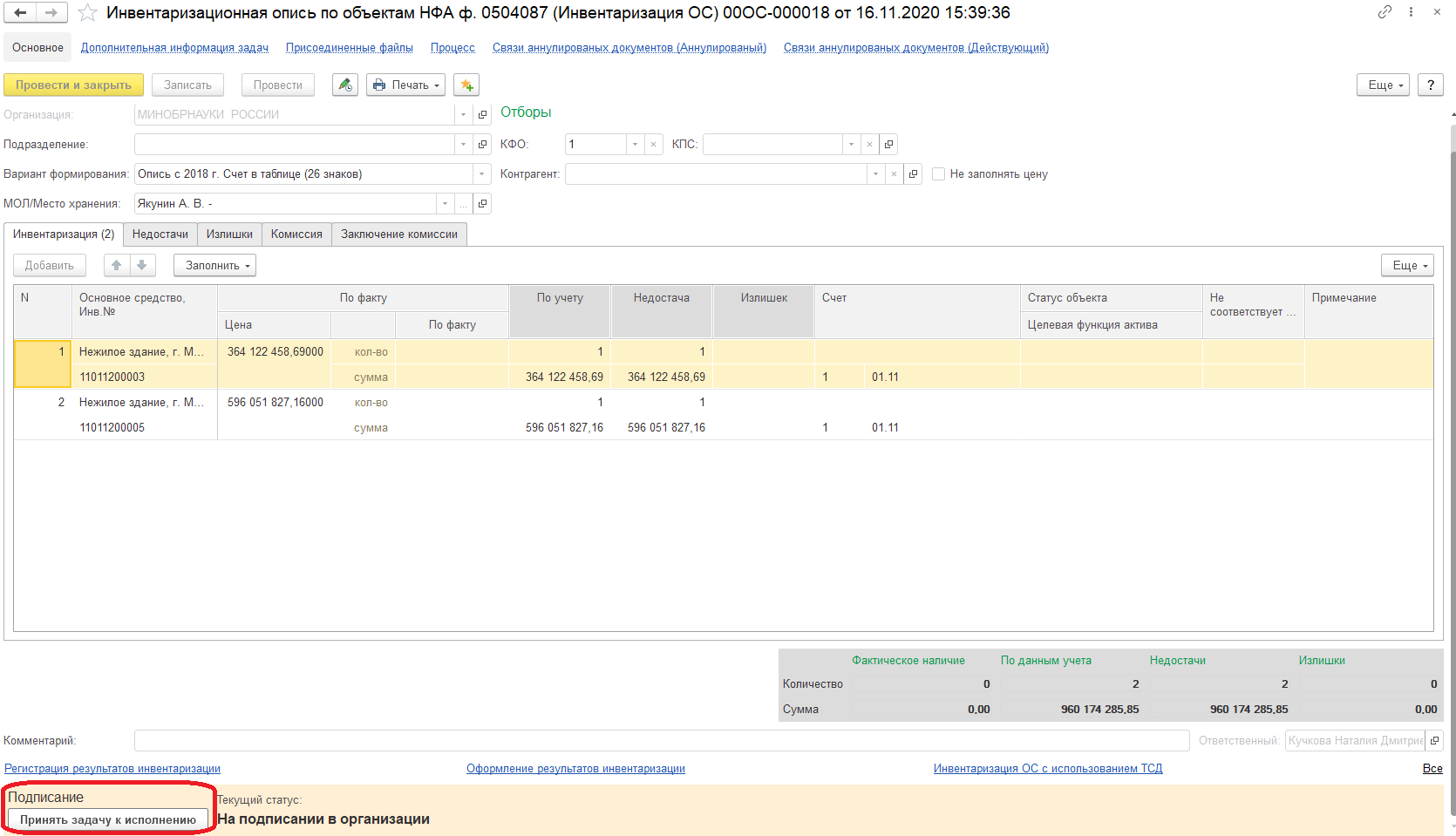


Рис. 1.3. Принятие к исполнению задачи по Инвентаризационной описи по объектам НФА ф.0504087.

Далее описан порядок работы с различными видами инвентаризацонных описей после их принятия к исполнению в учреждении.

1. Порядок работы с Инвентаризационными описями по объектам НФА ф.0504087 (Инвентаризация ОС и Инвентаризация МЗ).

Порядок работы с инвентаризационными описями по объектам НФА одинаковый как для инвентаризационных описей по инвентаризации ОС, так и для инвентаризационных описей по инвентаризации МЗ. Ниже описан порядок работы с инвентаризационными описями по объектам НФА ф. 0504087 на примере описей по инвентаризации ОС.

После получения инвентаризационной описи по объектам НФА ф. 0504087 от бухгалтера ЦБ в описи будут заполнены графы «По данным учета». Поскольку графы «Недостачи» и «Излишки» заполняются автоматически как разница между данными учета и фактическим наличием – также будет заполнена графа «Недостача». Поэтому перед распечаткой формы инвентаризационной описи для проведения инвентаризации рекомендуем заполнить графу «По факту» данными из графы «По учету».

Если инвентаризация проводится вручную, без использования средств автоматизации (например терминалов сбора данных при штрихкодировании объектов) – можно распечатать полученную опись и в ходе проведения инвентаризации вносить фактическое количество в графу «По факту». Для правильной распечатки описи рекомендуем перед распечаткой заполнить графу «По факту» данными из графы «По учету», это позволит исключить данные в графе «Недостача». Для заполнения графы «По факту» необходимо нажать на кнопку «Заполнить фактическое наличие по количеству БУ» (Рис. 2.1.).

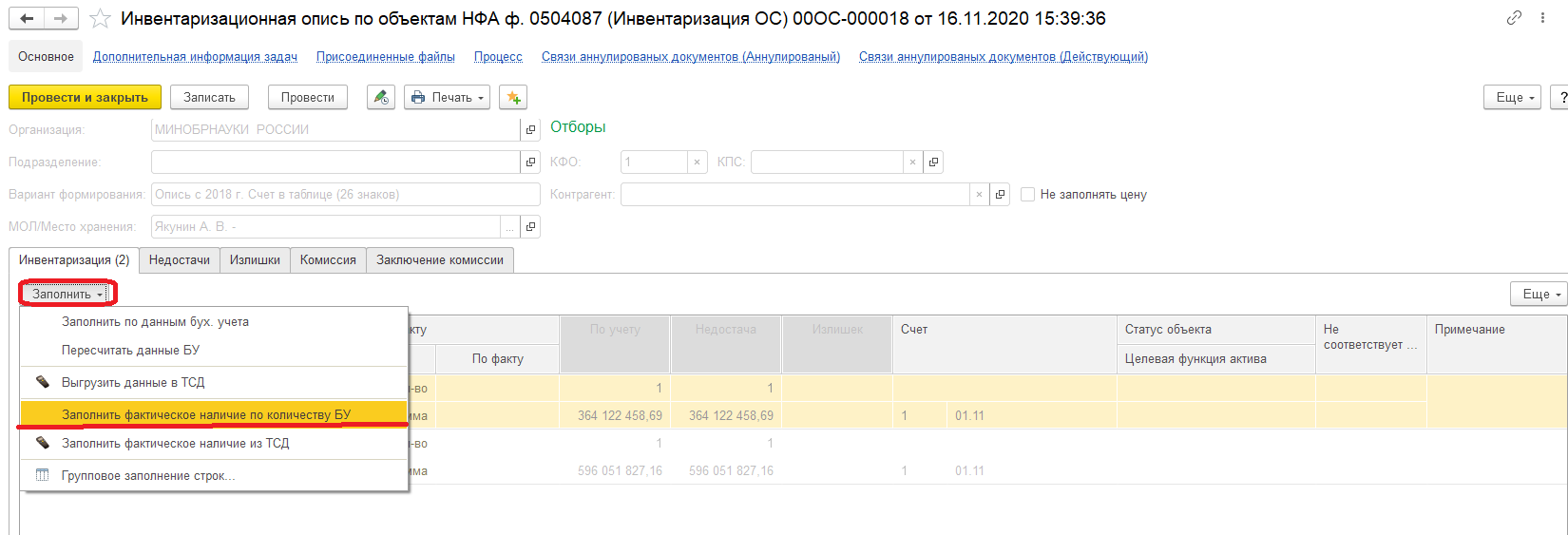


Рис. 2.1. Заполнение графы «По факту».

Для формирования печатной формы документа «Инвентаризационная опись по объектам НФА ф. 0504087 необходимо нажать на кнопку «Печать» и выбрать пункт «Инвентаризационная опись по объектам НФА» (ф. 0504087) – распечатается инвентаризационная опись, в которой графа «по факту» будет пустой вне зависимости от того, заполнялась ли она. (см. Рис. 2.2):

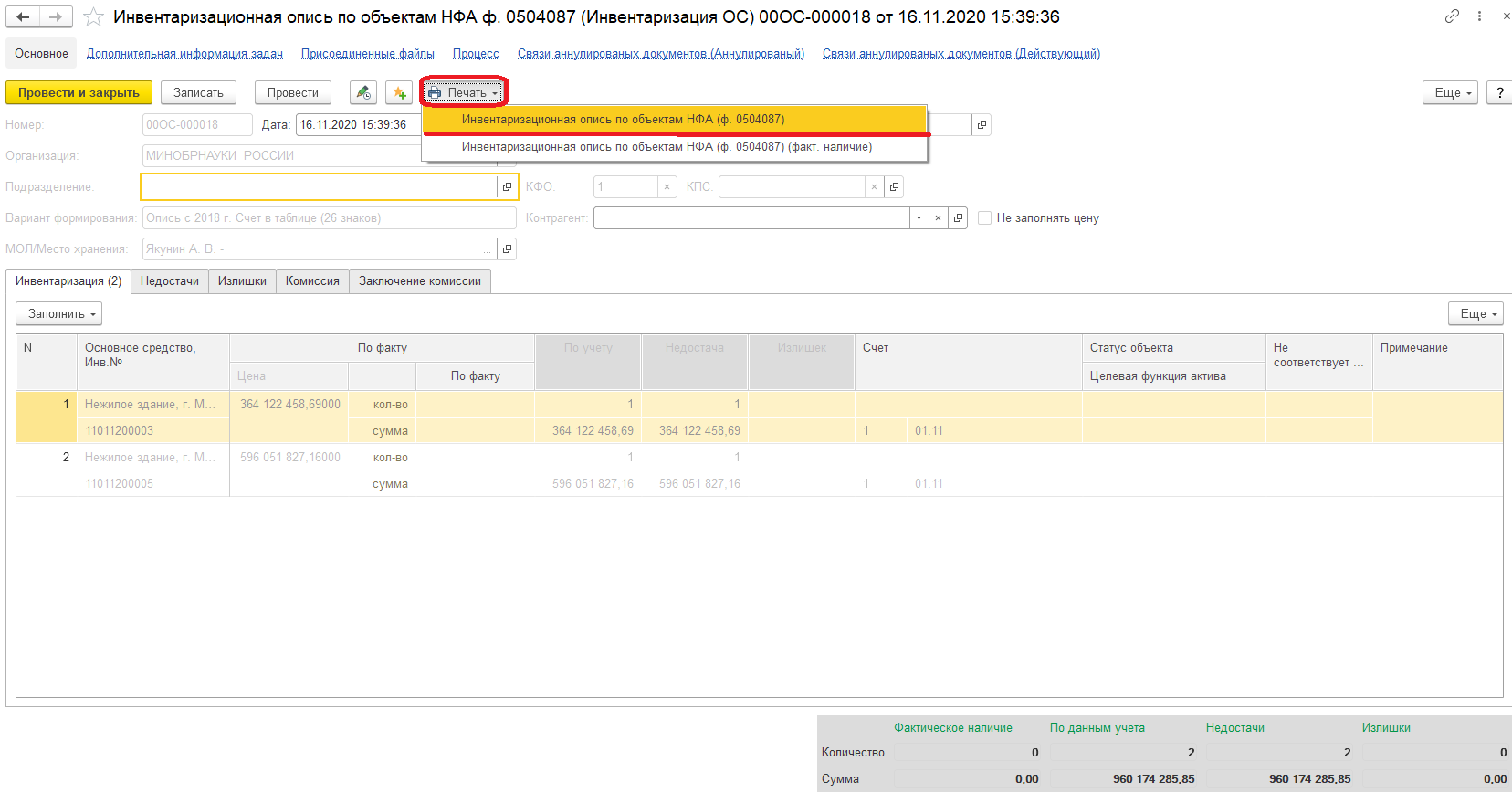


Рис. 2.2. Печать инвентаризационной описи перед проведением инвентаризации.

После проведения инвентаризации и определения фактического наличия НФА необходимо заполнить фактическое наличие объектов НФА, статус объекта, целевую функцию актива, графу «Не соответствует условиям актива», при необходимости – графу «Примечание». Для удобства можно графы «По факту», «Статус объекта», «Целевая функция актива» заполнить значениями по умолчанию, а затем вносить изменения в эти графы только в тех строках, в которых есть отклонения от заполненного значения. Если фактическое наличие ранее не заполнялось и инвентаризация проводится без использования средств автоматизации (например, считывания штрих.кодов), можно заполнить графу «по факту» значениями графы «по учету» (см. рис. 2.1). Для заполнения значениями по умолчанию реквизитов «Статус объекта» и «Целевая функция актива» можно воспользоваться функцией «Групповое заполнение строк». Для этого необходимо выделить строки документах, в которых нужно произвести заполнение реквизитов (для выделения всех строк можно нажать клавиши <Ctrl><A> и нажать на кнопку «Заполнить» — «Групповое заполнение строк» (Рис. 2.3.).

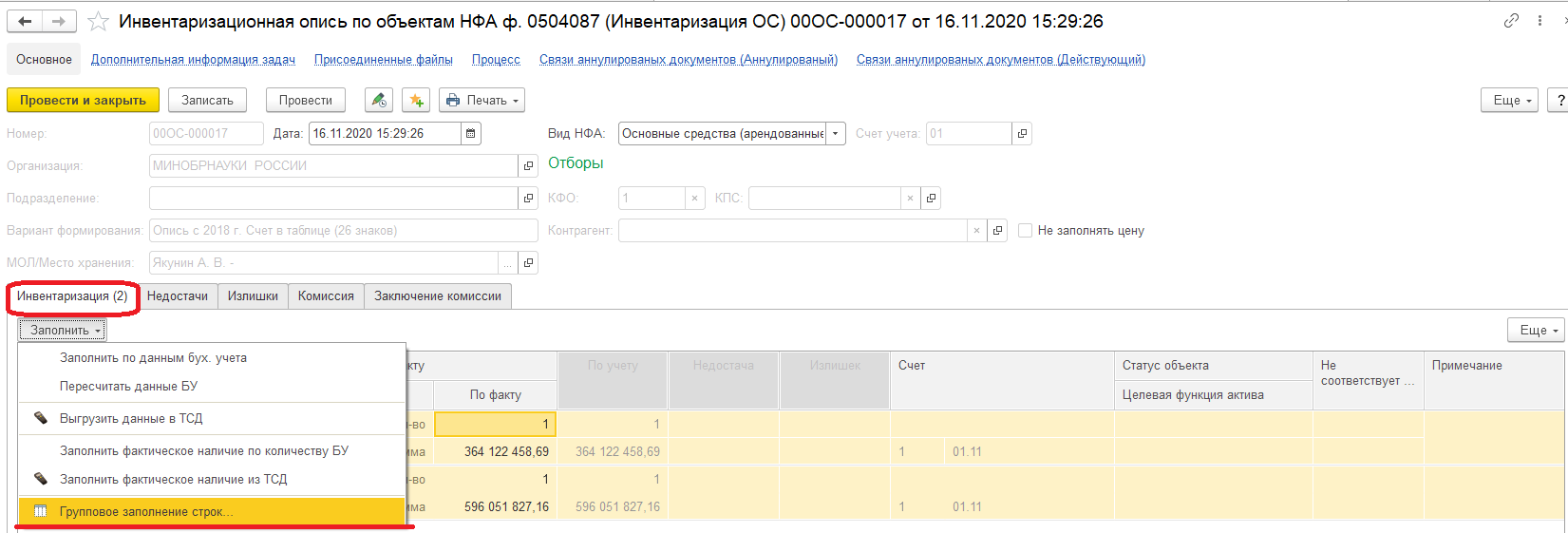


Рис. 2.3. Выбор функции «Групповое заполнение строк».

Откроется окно «Групповое заполнение строк», необходимо в появившейся форме заполнить поля «Статус объекта», «Целевая функция актива» и нажать на кнопку «Заполнить» (Рис. 2.4).

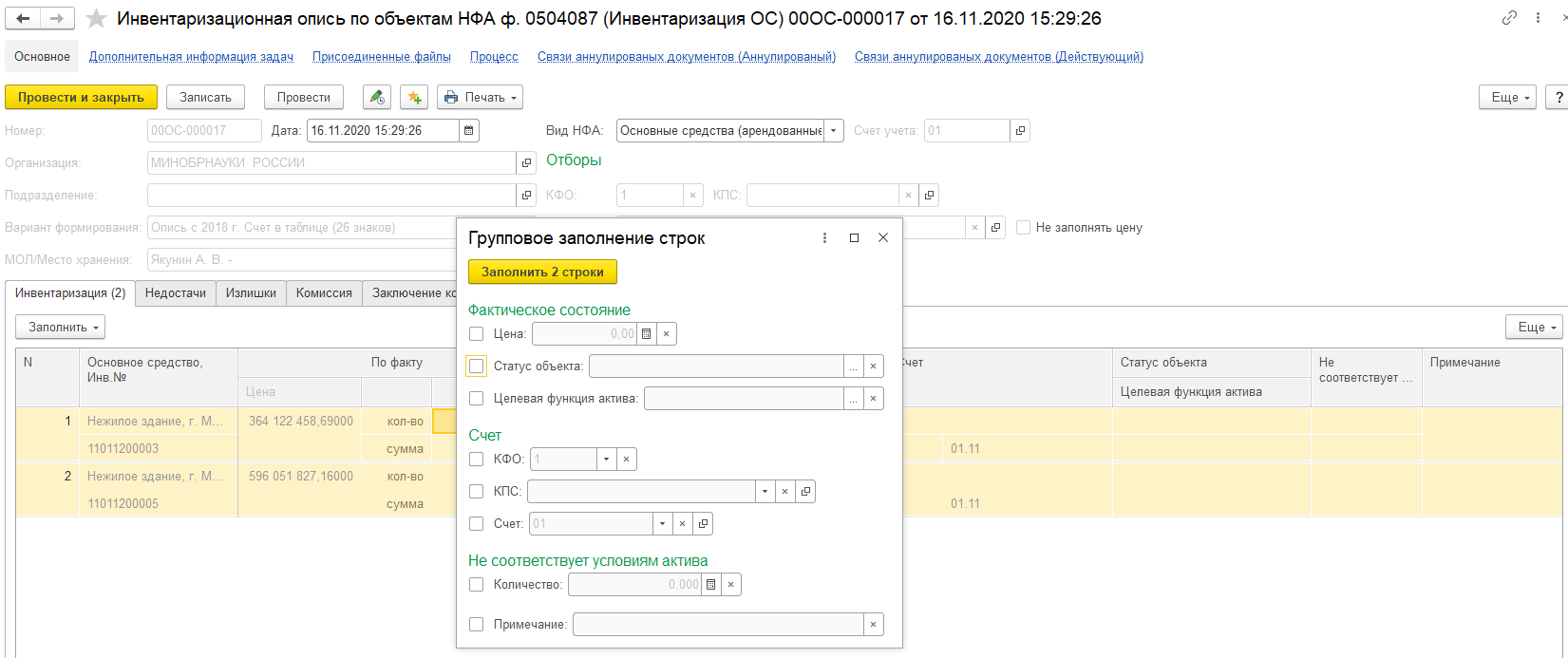


Рис. 2.4. Форма для ввода значений для группового заполнения выделенных строк.

После заполнения значений по умолчанию необходимо на основании данных проведенной инвентаризации внести изменения в фактическое наличие (при обнаружении расхождений с данными учета), а также в значения статуса объекта, целевой функции актива для тех объектов, у которых по результатам инвентаризации эти реквизиты имеют другое значение. Также необходимо заполнить графу «Не соответствует условиям актива» для тех объектов, у которых такое несоответствие выявлено, при необходимости можно заполнить графу «Примечание». Графы «Недостача», «Излишек» при внесении изменений в графу «По факту» рассчитываются автоматически.

На вкладках «Недостачи» и «Излишки» табличные части заполняются по данным вкладки «Инвентаризация». Для этого необходимо нажать «Заполнить» - «Распределить недостачи» (Рис. 2.5.).

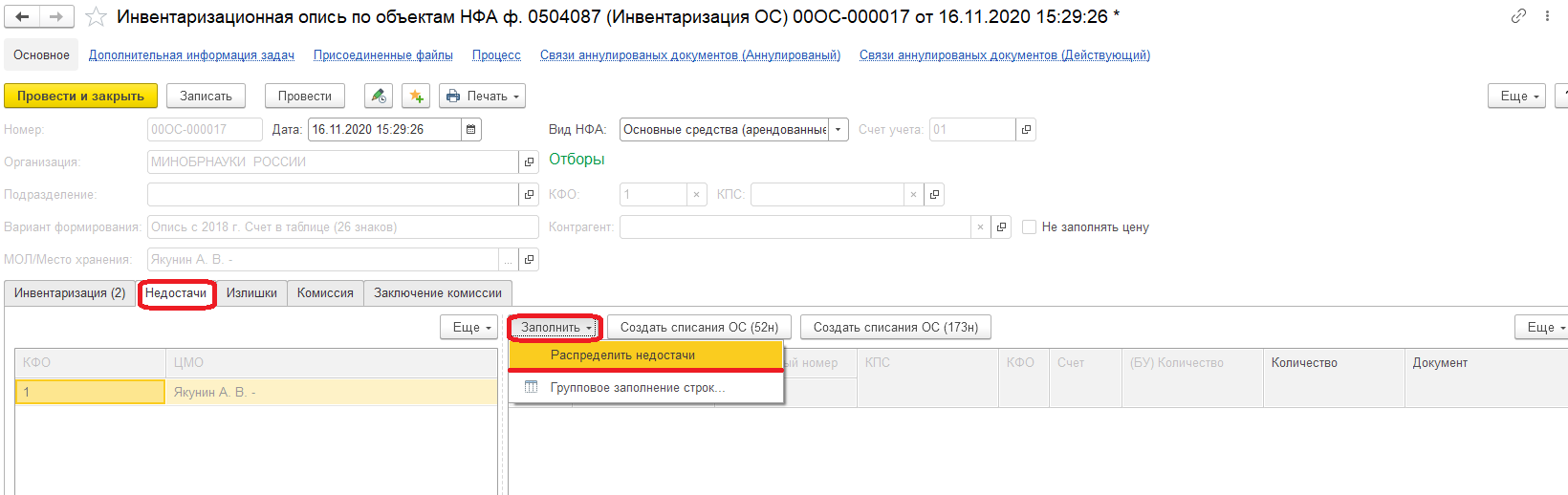


Рис. 2.5. Заполнение данных на вкладках Недостачи и Излишки.

На вкладке «Заключение комиссии» необходимо заполнить поля «Объяснение причин расхождений» и «Заключение комиссии» информацией о причинах расхождений и заключением комиссии. После заполнения формы Инвентаризационной описи ее можно распечатать и отправить на подписание членам комиссии. Подписанную в установленном порядке форму инвентаризационной описи следует отсканировать и прикрепить скан в разделе «Присоединенные файлы». После этого необходимо подписать документ пользователем с ролью «Экономист».

1. Порядок работы с Инвентаризационной описью ф. 0504089 Инвентаризация расчетов с контрагентами.

В полученной из ЦБ формы 0504089 графа «Подтверждено» на закладках «Дебиторская задолженность» и «Кредиторская задолженность» будет автоматически заполнена значением по умолчанию – суммой по данным учета из графы «Всего». После получения подтверждений сумм задолженности в «Актах сверки взаиморасчетов», подготовленных в ЦБ и разосланных учреждением контрагентам, необходимо в случае наличия расхождений изменить сумму в графе «Подтверждено» на сумму, указанную контрагентом в акте сверки, разницу необходимо указать в графе «Не подтверждено». Значения в графах «Подтверждено» и «Не подтверждено» являются взаимозависимыми и изменяются разнонаправлено. Например, при вводе значения суммы в поле «Не подтверждено» необходимо уменьшить на это же значение сумму в поле «Подтверждено». Также необходимо заполнить значения в графе «Истек строк давности» для строк, по которым по задолженности истек строк исковой давности.

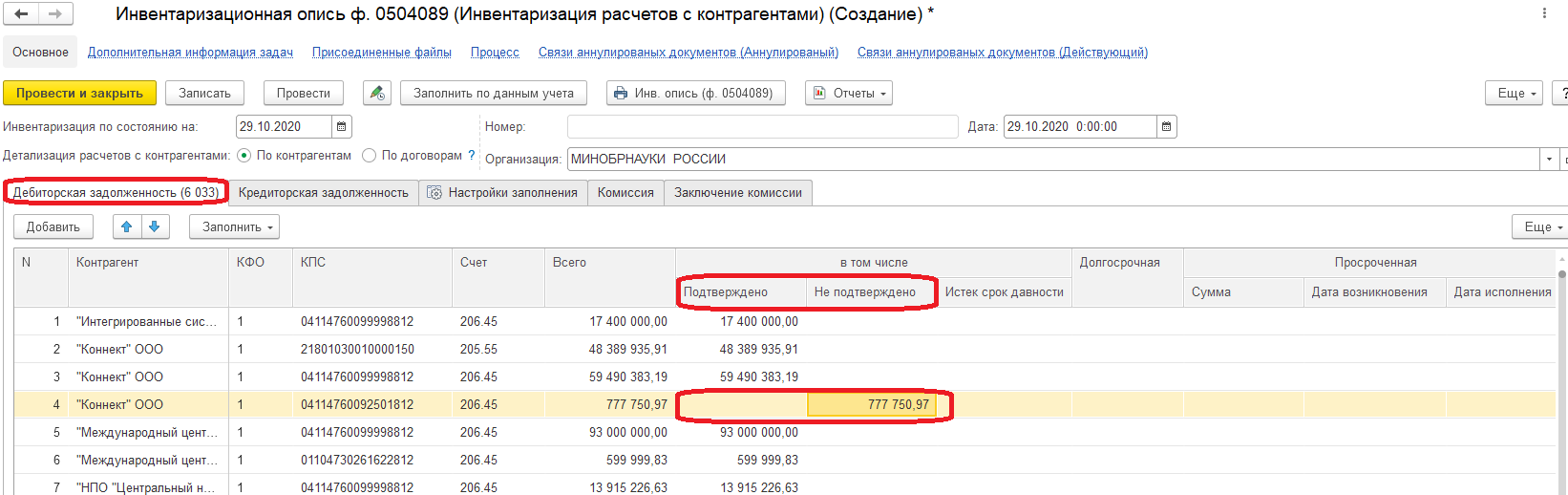


Рис. 3.1. Заполнение сумм неподтвержденной задолженности

В графах «Долгосрочная» и «Просроченная» необходимо проставить суммы долгосрочной и просроченной задолженности соответственно. Эти показатели будут использоваться при автоматическом заполнении формы 0503169 в случае, если в поле «Инвентаризация по состоянию на» указан последний день года (31 декабря).

На закладке Комиссия указываются сведения об инвентаризационной комиссии и проводимой инвентаризации. В группе реквизитов Сведения о проводимой инвентаризации следует указать номер и дату приказа о проведения инвентаризации, а также место ее проведения.

Для формирования печатной формы документа «Инвентаризационная опись ф. 0504089 (Инвентаризация расчетов с контрагентами) нажать на кнопку «Печать Инв.опись (ф.0504089) (Рис. 3.2).

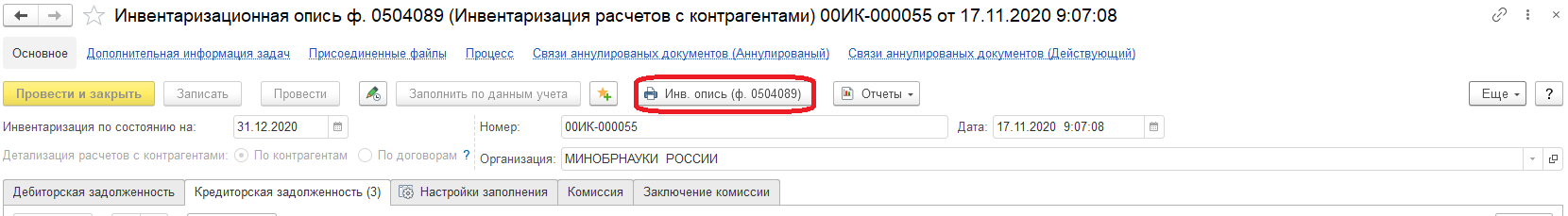


Рис. 3.2. Заполнение сумм неподтвержденной задолженности

После распечатки опись необходимо подписать членам комиссии. Оформленную в установленном порядке опись необходимо отсканировать и прикрепить скан в разделе «Присоединенные файлы», после чего необходимо документ пользователем с ролью «Экономист».

1. **Порядок работы с Инвентаризационной описью остатков на счетах учета денежных средств ф.0504082 (Инвентаризация остатков на счетах учета денежных средств).**

После проведения инвентаризации остатков на счетах учета денежных средств (сверки с данными Инвентаризационной описи, предоставленной ЦБ) необходимо заполнить закладу Комиссия и сформировать печатную форму описи. Для формирования печатной формы документа «Инвентаризационная опись остатков на счетах учета денежных средств ф. 0504082 (Инвентаризация расчетов с контрагентами) нажать на кнопку «Печать» (Рис. 4.1).

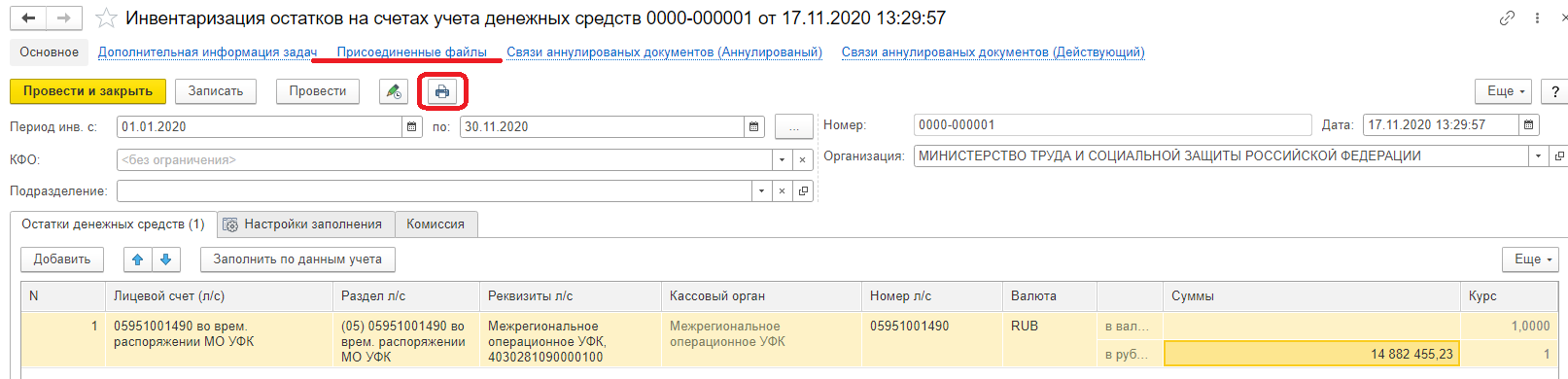


Рис. 4.1. Печать формы инвентаризационной описи ф. 0504082.

Полученную печатную форму документа необходимо подписать в установленном порядке, отсканировать опись и прикрепить скан в разделе «Присоединенные файлы», после чего подписать документ пользователем с ролью «Экономист».

1. **Инвентарная опись БСО и денежных документов ф. 0504086 (Инвентаризация БСО), инвентаризационная опись наличных денежных средств ф. 0504088.**

Документ «Инвентаризационная опись БСО и денежных документов» включает в себя два формуляра: Инвентарная опись БСО и денежных документов ф. 0504086и Инвентаризационная опись наличных денежных средств ф. 0504088.Данные инвентаризации для этих формуляров расположены на вкладках «Денежные средства», «БСО» и на вкладке «Наличные средства» соответственно. После получения инвентаризационной БСО и денежных документов ф. 0504086 от бухгалтера ЦБ в описях на вкладках «Наличные средства, денежные документы и БСО будут заполнены графы «По данным учета». Также будет заполнена вкладка «Расписка», на которой будут указаны номера последних в период инвентаризации приходных и расходных ордеров по наличным денежным средствам и денежным документам.

Перед проведением инвентаризации есть возможность сформировать печатную форму описей «Инвентаризационная опись БСО и денежных документов ф. 0504086» и «Инвентаризационная опись наличных денежных средств ф. 0504088», заполненных данными по учету. Для формирования печатной формы необходимо нажать на кнопку «Печать» и выбрать один из пунктов «Инв.опись БСО и денежных документов (ф. 0504086)», «Инв.опись наличных денежных средств (ф. 0504088)» в выпадающем меню (Рис. 5.1.).

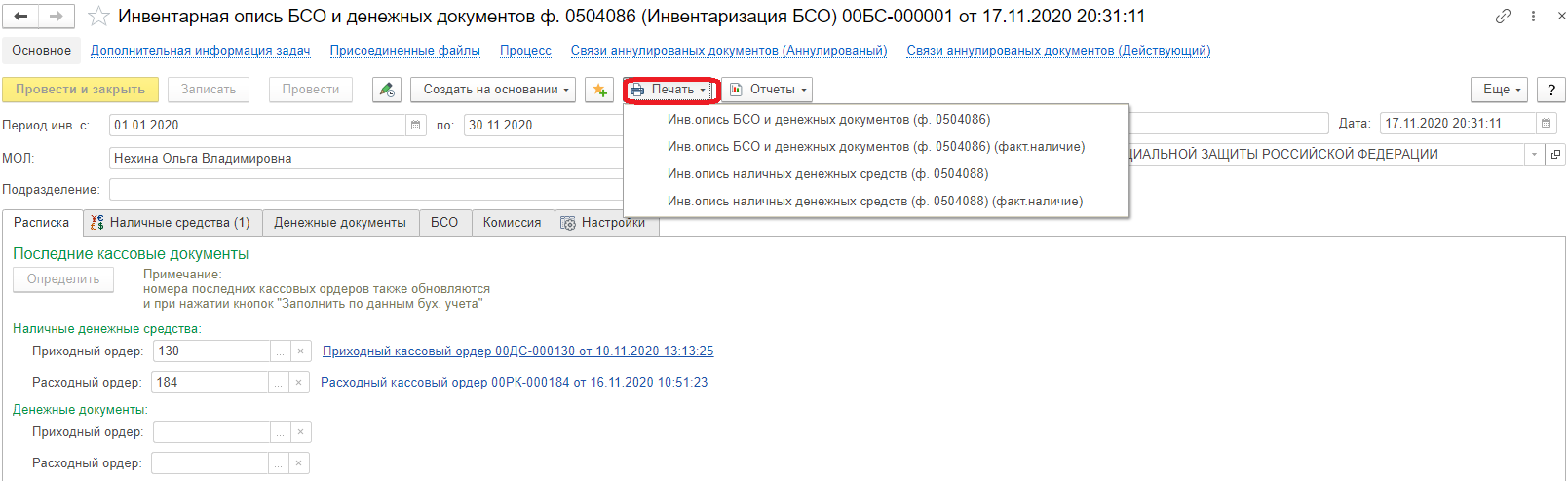


Рис. 5.1. Печать формы инвентаризационной описи ф. 0504086 и ф. 0504088.

После проведения инвентаризации возможно автоматическое заполнение графы, содержащей фактическое наличие данными из графы «По учету» на каждой вкладке формы документа. Например, для автоматического заполнения фактического наличия наличных средств нажать на кнопку «Заполнить» – «Фактическое наличие по данным бух. учета». После заполГрафа «Сумма по факту» доступна для редактирования вручную:

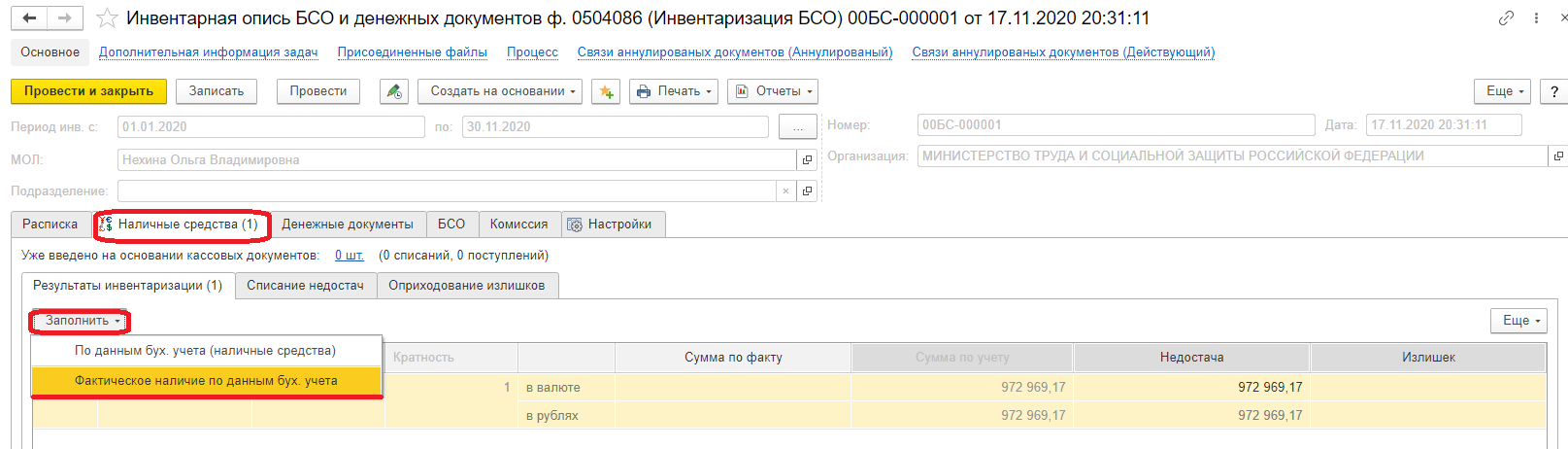


Рис. 5.1. Печать формы инвентаризационной описи ф. 0504086 и ф. 0504088.

Аналогично заполнение фактического наличия денежных документов и БСО на вкладках «Денежные документы» и «БСО» соответственно.

После заполнения данными по учету показатели графы «Сумма по факту» доступна для редактирования вручную, это необходимо в случае наличия отклонений. Также необходимо заполнить показатели на вкладке «Комиссия».

После заполнения данных документа возможно его распечатать уже с заполненными данными фактического наличия. Полученные печатные формы необходимо подписать в установленном порядке, отсканировать и прикрепить сканы в разделе «Присоединенные файлы». Затем необходимо подписать документ пользователем с ролью «Экономист».

1. **Создание «Ведомости расхождений по результатам инвентаризации объектов НФА ф. 0504092» и «Акта по результатам инвентаризации ф. 0504835.**

Для оформления итогов инвентаризации и печати Акта о результатах инвентаризации (ф. 0504835) предназначены документы Ведомость расхождений по результатам инвентаризации и Акт о результатах инвентаризации. При наличии расхождений фактического наличия с данными бухгалтерского учета на основании инвентаризационных описей (сличительных ведомостей) составляется Ведомость расхождений по результатам инвентаризации (ф. [0504092](https://its.1c.ru/db/garant/content/70851956/1/4440/hdoc)). Ведомость расхождений по результатам инвентаризации (ф. [0504092](https://its.1c.ru/db/garant/content/70851956/1/4440/hdoc)) прикладывается к Акту о результатах инвентаризации (ф. [0504835](https://its.1c.ru/db/garant/content/70851956/1/2330/hdoc)). Основанием для составления акта является инвентаризационная опись (сличительная ведомость).

В случае наличия отклонений фактических данных от данных учета первую очередь создается Ведомость расхождений по результатам инвентаризации (раздел «Учет и отчетность» – подраздел «Ведомость расхождений по результатам инвентаризации объектов НФА ф. 0504092»).

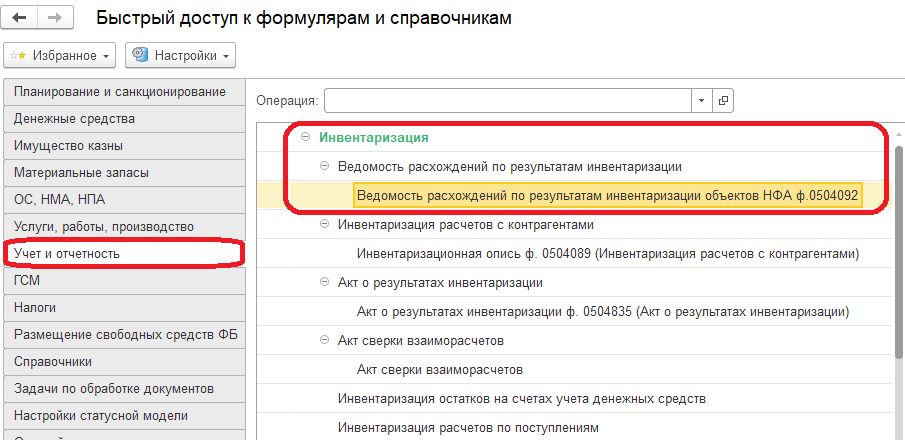


Рис. 6.1. – Путь к списку документов «Ведомость расхождений по результатам инвентаризации объектов НФА ф. 0504092»

В шапке документа указываются МОЛ, даты начала и окончания инвентаризации. На закладке Инвентаризационные описи выбираются инвентаризационные описи, по которым были отклонения фактического наличия от данных учета и по данным которых заполняется ведомость. Закладку можно заполнить автоматически с помощью кнопки Заполнить по МОЛ (Рис. 6.2).

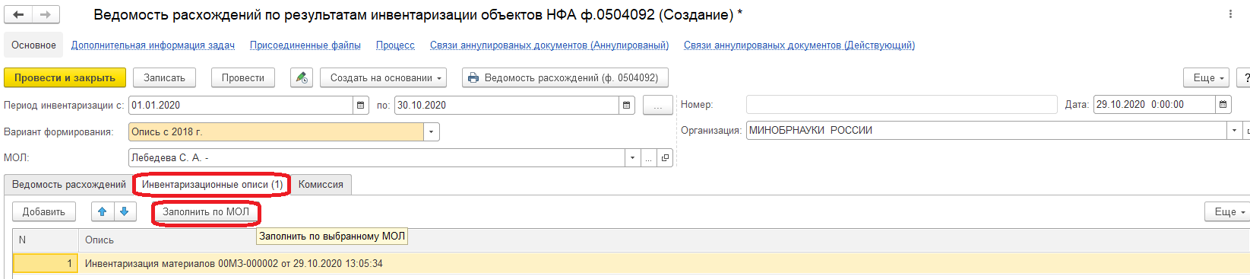


Рис. 6.2. Заполнение значений на вкладке «Инвентаризационные описи» документа «Ведомость расхождений по результатам инвентаризации объектов НФА ф. 0504092»

Данные на вкладке «Ведомость расхождений» можно заполнить автоматически по кнопке «Заполнить» на основании данных описей на вкладке «Инвентаризационные описи» (Рис. 6.3).

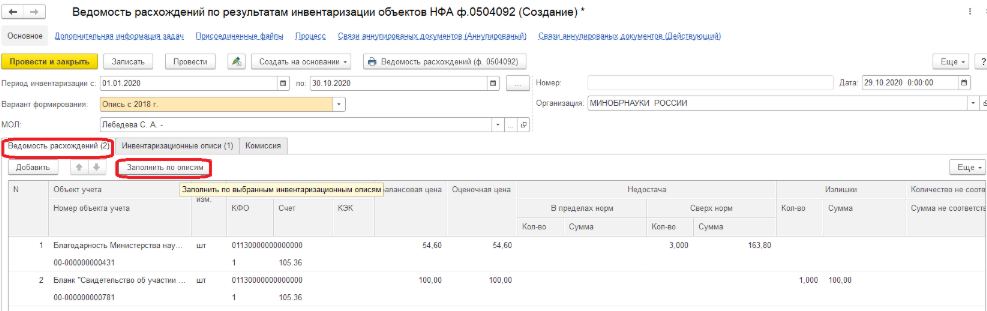


Рис. 6.3 Заполнение ведомости расхождений по данным инветаризационных описей.

На основании «Ведомости расхождений по результатам инвентаризации» возможно создать «Акт о результатах инвентаризации ф. 0504835» (Рис. 6.4).

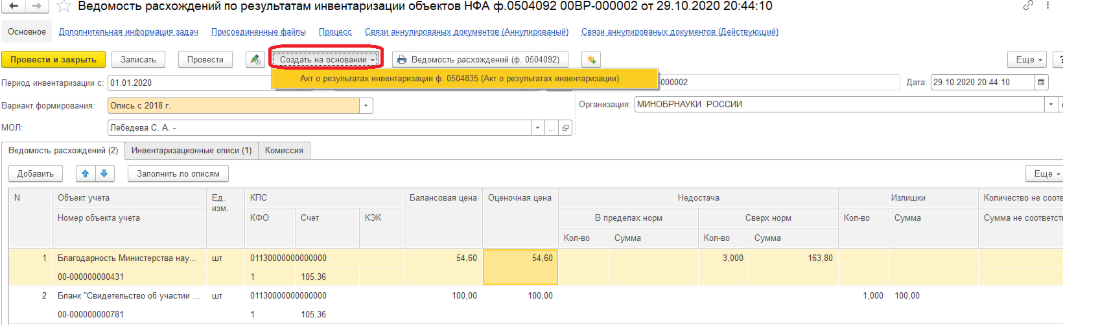


Рис. 6.4. Создание акта о результатах инвентаризации на основании документа «Ведомость расхождений по результатам инвентаризации объектов НФА ф. 0504092»

Созданный документ Акт о результатах инвентаризации автоматически заполнится описями, указанными в Ведомости расхождений по результатам инвентаризации (Рис. 6.5).

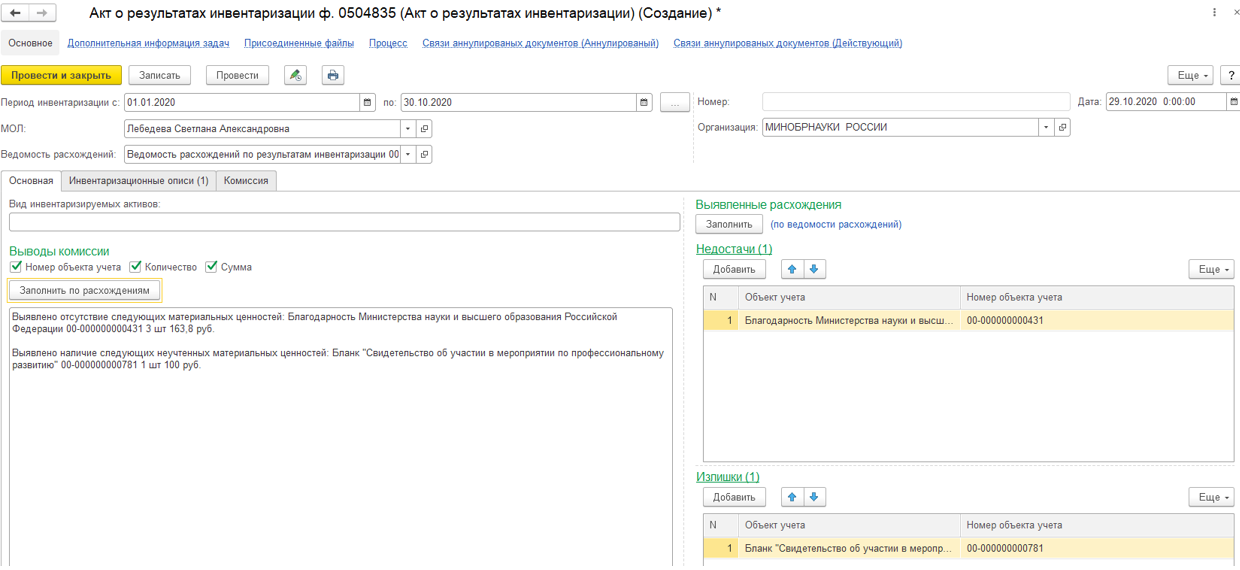


Рис. 6.5. Форма документа «Акт о результатах инвентаризации ф. 0504835, созданного на основании Ведомости расхождений ф. 0504092.

В случае, если по результатам инвентаризации расхождений не было Акт о результатах инвентаризации ф. 0504835 можно создать из меню быстрого доступа (см. Рис. 6.6).

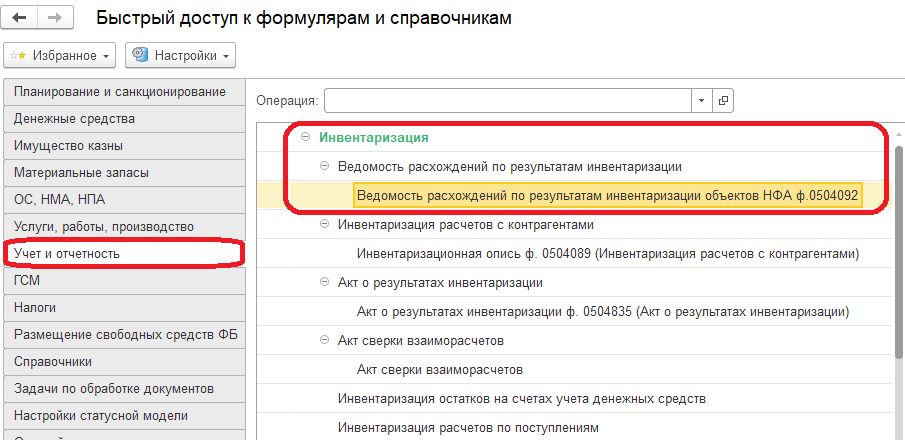


Рис. 6.6. Создание документа «Акт о результатах инвентаризации ф. 0504835 из меню быстрого доступа.

На вкладке «Комиссия» указываются номер и дата приказа о создании инвентаризационной комиссии, а также данные председателя и членов комиссии.

При необходимости включения в «Акт о результатах инвентаризации ф. 0504835» всех инвентаризационных описей, в том числе и тех, по которым нет отклонений, это можно сделать путем ручного добавления описей на закладке «Инвентаризационные описи».