



Конференция «Новые информационные технологии в образовании»

2–3 февраля 2010 года, г. Москва, гостиница «Космос»

Расчеты с дебиторами и кредиторами

**Гузенко Юрий,
методист отдела разработки программ бюджетного учета**



Расчеты со студентами. Основные объекты учета

- Контрагенты (справочник «Контрагенты»)
- Студенты (справочник «Студенты»)
- Договоры со студентами
- Группы студентов (справочник «Группы студентов»)
- Ставки оплаты (справочник «Ставки оплаты»)
- Документ для начисления оплаты («Начисление за услуги студентам»)



Расчеты со студентами. Связь объектов учета

- Студент – это контрагент, с которым учреждение заключило договор на обучение
- Студент должен иметь ссылку на контрагента
 - Ссылка на контрагента обеспечивает связь студента с бухгалтерским учетом

Студенты: Арков Сергей Вадимович

Учреждение: Наша организация 1

Контрагент: Арков Сергей Вадимович

Наименование: Арков Сергей Вадимович

Табельный №: 0000000005 Группа справочника: Группа 1

Зарегистрированные договоры Контактная информация Студент неактуален

Договор	Группа студентов	Начало дейст... Окончание д...	Приказ ... Приказ ...	Дата приказ... Дата приказ...	Годовая сумма
Договор 8686 от 01.09.2008	Ист 1 от 2008	17.06.2009 14.07.2010	213 645	13.05.2009 27.01.2010	18 000,00
Договор 999 от 08.01.2009		11.09.2008 24.09.2009	6664	25.09.2008	

Актуальные данные текущего договора

Факультет: Исторический

Специальность: Мировая экономика

Состояние: Оформлен Форма обучения: Дневная

Параметры оплаты

Ставка оплаты: Расчеты по платным услугам Годовой платеж: 18 000,00

Плательщик: Лужников Юрий Михайлович

Контрагенты: Арков Сергей Вадимович

Вид контрагента: Физическое лицо Код: 000000000007

ФИО: Арков Сергей Вадимович

Наименование: Арков Сергей Вадимович

Реквизиты контрагента Адреса и телефоны Расчетные счета / договоры Падежи

ИНН: Группа: Физ. лица

Код ОКПО:

Удостоверение личности: Паспорт, серия: 6543, №: 645645, выдан: 21 ноября 2006 года, ГУВД №: 54, №: подр. 4 Дата регистрации по месту жительства: 21 ноября 2006

Реквизит	Значение реквизита
Код ОПФ	
Дата рождения	
Страна места нахождения	
Код статуса господдержки	
Пол	
Место рождения	
Субъект федерации	

OK Записать Закрыть



Расчеты со студентами. Связь объектов учета

- Каждый студент ссылается на конкретное учреждение.
Соответственно в каждом учреждении ведется свой список студентов

Студенты: Арков Сергей Вадимович

Действия

Учреждение: **Наша организация 1** ... Q

Контрагент: Арков Сергей Вадимович ... Q

Наименование: Арков Сергей Вадимович

Табельный №: 0000000005 Группа справочника: Группа 1 ... X

Зарегистрированные договоры | Контактная информация | Студент неактуален

Действия | Показать историю

Договор	Группа студентов	Начало дейст... Окончание д...	Приказ ... Приказ ...	Дата приказ... Дата приказ...	Годовая сумма
✉ Договор 8686 от 01.09.2008	Ист 1 от 2008	17.06.2009 14.07.2010	213 645	13.05.2009 27.01.2010	18 000,00
✉ Договор 999 от 08.01.2009		11.09.2008 24.09.2009	6664	25.09.2008	

Актуальные данные текущего договора

Факультет: Исторический ... Q

Специальность: Мировая экономика ...

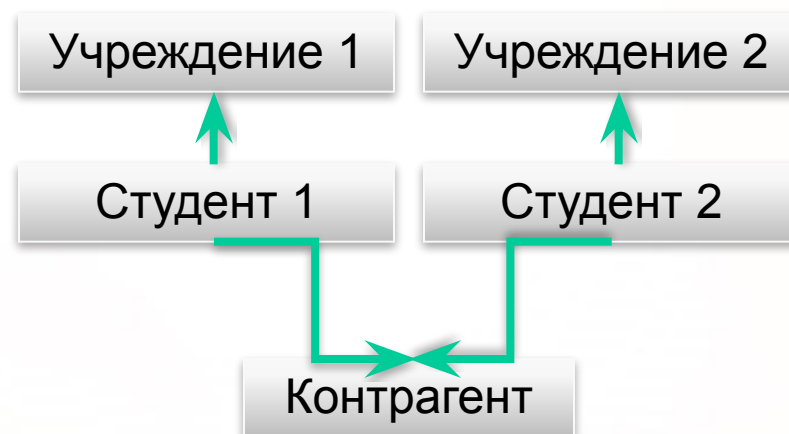
Состояние: Оформлен ... Форма обучения: Дневная ...

Параметры оплаты

Ставка оплаты: Расчеты по платным услугам ... Q Годовой платеж: 18 000,00

Плательщик: Лужников Юрий Михайлович ... Q

OK Записать Закрыть





Расчеты со студентами. Связь объектов учета

- С каждым студентом может быть заключено несколько договоров
- Договор со студентом – основание расчетов в рамках предоставления одной услуги, а также элемент детализации расчетов

Студенты: Арков Сергей Вадимович

Учреждение: Наша организация 1
Контрагент: Арков Сергей Вадимович
Наименование: Арков Сергей Вадимович
Табельный №: 0000000005 Группа справочника: Группа 1

Зарегистрированные договоры Контактная информация Студент неактуален

Договор	Группа студентов	Начало дейст...	Приказ ...	Дата приказ...	Годовая сумма
Договор 8686 от 01.09.2008	Ист 1 от 2008	17.06.2009	213	13.05.2009	18 000,00
		14.07.2010	645	27.01.2010	
Договор 999 от 08.01.2009		11.09.2008	6664	25.09.2008	
		24.09.2009			

Актуальные данные текущего договора

Факультет: Исторический
Специальность: Мировая экономика
Состояние: Оформлен Форма обучения: Дневная

Параметры оплаты

Ставка оплаты: Расчеты по платным услугам Годовой платеж: 18 000,00
Плательщик: Лужников Юрий Михайлович

Договор со студентом

Студент: Арков Сергей Вадимович
Договор: Договор 8686 от 01.09.2008

Период действия договора

Начало действия: 17.06.2009 № приказа: 213 Дата приказа: 13.05.2009
Группа студентов: Ист 1 от 2008

Действие	Факультет	Специальность	Форма обучения	Состояние
01.01.1900	Исторический	Мировая эконо...	Дневная	Оформлен

Окончание действия: 14.07.2010 № приказа: 645 Дата приказа: 27.01.2010

Параметры оплаты

Плательщик: Лужников Юрий Михайлович
Ставка оплаты: Расчеты по платным услугам Годовой платеж: 18 000,00

OK Записать Закрыть



Расчеты со студентами. Связь объектов учета

- Группы студентов – справочник, позволяющий группировать студентов в группы
 - Группа студентов - это учетная единица. После ее ввода в информационную базу группа становится самостоятельной сущностью, которая характеризуется наименованием и относительно постоянным ее составом
 - Состав группы может меняться
 - При переходе на другой курс студенты не переводятся в другую группу. Но у группы может поменяться «Номер группы»
 - Группа студентов может быть актуальна или неактуальна
 - После окончания студентами группы учебного заведения группа становится неактуальной



Расчеты со студентами. Связь объектов учета

- Студент попадает в группу по договору
 - Т.к. со студентом может быть заключено несколько договоров, то один студент может входить в несколько групп.

Справочник Группы студентов

Учреждение: Наша организация 1

Наименование	Номер гру...	Комментарий	Не...	Код в спра...
Группы студентов				
Географический				000000002
Гео 3 от 2008	13		<input type="checkbox"/>	000000004
Исторический				000000001
Ист 1 от 2008	11		<input type="checkbox"/>	000000005
Ист 2 от 2007	22		<input type="checkbox"/>	000000006

Студент	Договор	Группа студентов	Начало дейст...
Арков Сергей Вадимов...	Договор 8686 от 01.09....	Ист 1 от 2008	17.06.2009
Кантемирова Анастасия	Договор 7655 от 20.08....	Ист 1 от 2008	14.07.2008



Расчеты со студентами. Связь объектов учета

- Ставки оплаты – независимый справочник, который содержит набор ставок для расчета сумм оплаты. Отдельный элемент справочника включает в себя следующие виды ставок:
 - Фиксированную ставку за период – не зависит от количества посещений
 - Переменную ставку за период – зависит от количества посещений
 - Ставка за день (посещение)
 - Льгота (скидка) в процентах
- Ставка оплаты задается в договоре со студентом

Договор со студентом

Студент: Арков Сергей Владимирович

Договор: Договор 8686 от 01.09.2008

Период действия договора

Начало действия: 17.06.2009 № приказа: 213 Дата приказа: 13.05.2009

Группа студентов: Ист 1 от 2008

Действия

Действие...	Факультет	Специальность	Форма обучения	Состояние
01.01.1900	Исторический	Мировая эконо...	Дневная	Оформлен

Окончание действия: 14.07.2010 № приказа: 645 Дата приказа: 27.01.2010

Параметры оплаты

Плательщик: Лужников Юрий Михайлович

Ставка оплаты: Расчеты по платным услугам

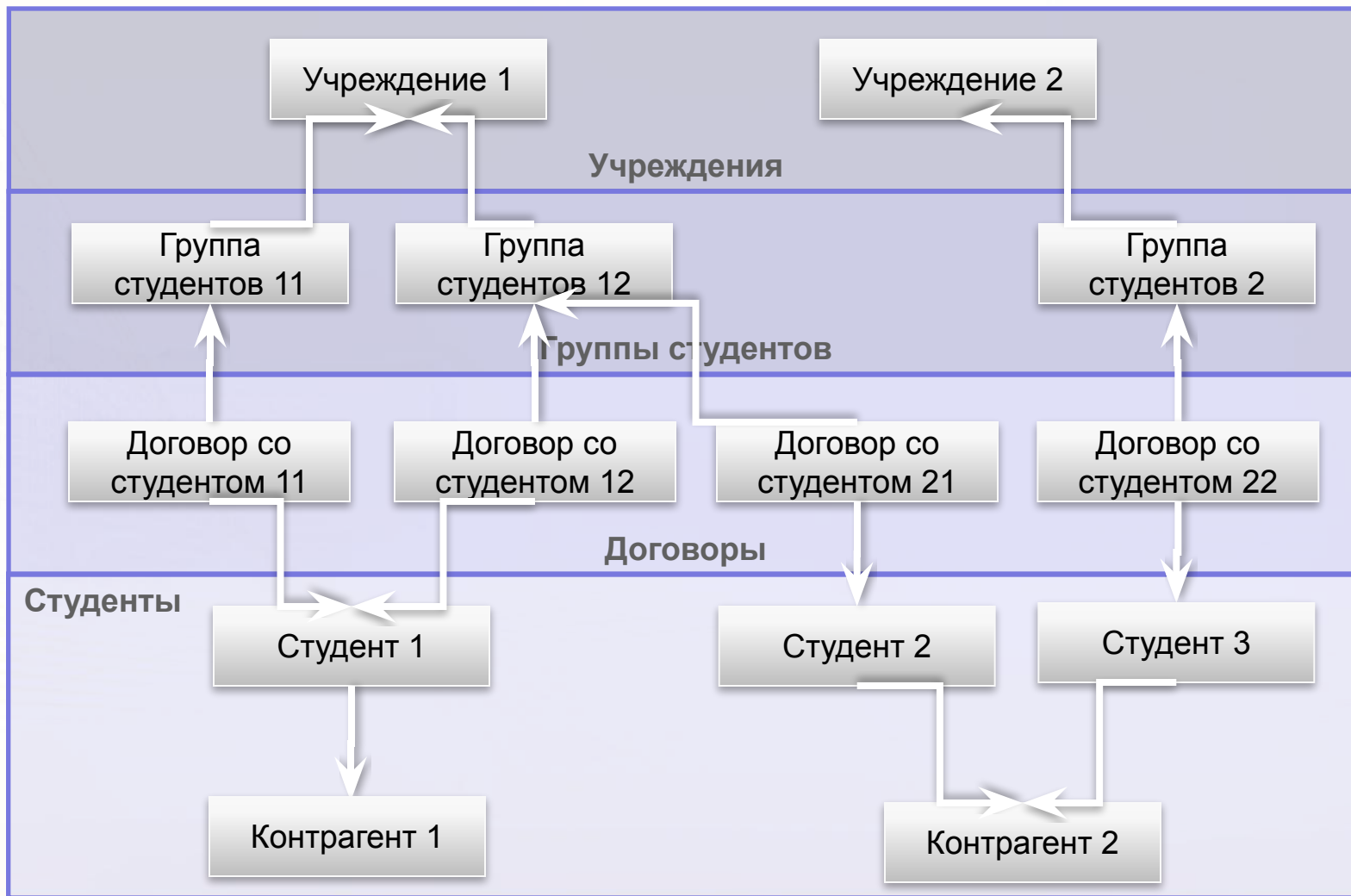
Годовой платеж: 18 000,00

OK Записать Закрыть



Расчеты со студентами. Связь объектов учета

■ Структура учетной информации





Расчеты со студентами. Порядок ведения расчетов

- В ББУ 8 все расчеты с дебиторами и кредиторами можно детализировать по следующему набору аналитик:
 - Виды взаиморасчетов
 - Направления деятельности
 - Контрагенты
 - Договоры





Расчеты со студентами. Порядок ведения расчетов

Договор со студентом

Студент: Арков Сергей Вадимович

Договор: Договор 8686 от 01.09.2008

Период действия договора

Начало действия: 17.06.2009 № приказа: 213 Дата приказа: 13.05.2009

Группа студентов: Ист 1 от 2008

Действия

Действие...	Факультет	Специальность	Форма обучения	Состояние
01.01.1900	Исторический	Ми		

Окончание действия: 14.07.2010 № п...

Параметры оплаты

Плательщик: Лужников Юрий Ми

Ставка оплаты: Расчеты по платным

Договор 8686 от 01.09.2008

Действия

Учреждение: Наша организация 1

Контрагент: Арков Сергей Вадимович

Обязательство

Вид обязательства: Договор от: 01.09.2008 №: 8686

Краткое содержание:

Текст назначения платежа:

Направление деятельности: Основное обучение

Номер пункта разрешения: Тип договора для целей НДС: Обычный

Принятие и изменения обязательства:

Группа обязательств:

Наименование (для отображения в списках): Договор 8686 от 01.09.2008

Расчеты по
платному обучению

Справочник Направления деятельности

Действия

Код	Наименование	Вид взаиморасчетов
000006	Научная деятельность	Расчеты по другим направлениям
000002	Основная деятельность	Расчеты по другим направлениям
000003	Основное обучение	Расчеты по платному обучению
000005	Родительская плата	Расчеты по родительской плате
000001	Торговая деятельность	Расчеты по другим направлениям



Расчеты со студентами. Порядок ведения расчетов

- Начисление оплаты производится документом «Начисление за услуги студентам»
 - Документ имеет режим автозаполнения. Для управления автозаполнением в документе есть фильтр, позволяющий получить нужную информацию.

Начисление за услуги студентам 00000005 от 31.07.2009 12:00:00

Действия: [Иконки] | Перейти: [?]

Номер: 00000005 от 31.07.2009 12:00:00 Учреждение: Наша организация 1

Количество раб. дней: 20 Учитывать НДС: Ставка НДС: 18% КВД: 2 Баланс: [...]

Параметры отбора студентов для автозаполнения табличной части

Направление деятельности: Основное обучение

Факультет: [...]

Специальность: [...]

Группа студентов: Исторический

Включать отчисленных
 Включать окончивших
 Включать находящихся в академическом отпуске

Корреспонденция счетов: Начисления | Счета фактуры

Счет дебета: 07330201000000000 205.03.00 560

Счет кредита: 07330201000000000 401.01 130

Направления деятельн... Основное обучение

Первичный документ: Акты об оказании услуг

Не производить зачет аванса

Информация о начислении: Оплата за I-ый семестр 2009 г.

Комментарий: [...]

Акты об оказании услуг | Печать | ОК | Записать | Закрыть



Расчеты со студентами. Порядок ведения расчетов

- Все данные табличной части после автозаполнения можно редактировать вручную

Начисление за услуги студентам 00000005 от 31.07.2009 12:00:00

Действия: [Иконки] | Перейти: [?]

Номер: 00000005 от 31.07.2009 12:00:00 Учреждение: Наша организация 1
Количество раб. дней: 20 Учтывать НДС Ставка НДС: 18% КВД: 2 Баланс: []

Параметры отбора студентов для автозаполнения табличной части

Направление деятельности: Основное обучение
Факультет: []
Специальность: []
Группа студентов: Исторический
 Включать отчисленных
 Включать окончивших
 Включать находящихся в академическом отпуске

Корреспонденция счетов | **Начисления** | Счета фактуры

Подбор | Заполнить | Ставка оплаты | Сумма включает НДС

N	Студент Договор	Дней посещения	Ставка оплаты	Фиксирован... Переменная ... Ставка за де...	Скидка, льгота (%)	Сумма	Сумма НДС	Всего
1	Арков Сергей Владимович Договор 8686 от 01.09.2008	20	Расчеты по платным услугам	2 000,00	10,00	1 800,00	324,00	2 124,00
2	Кантемирова Анастасия Договор 7655 от 20.08.2008	20	Расчеты по платным услугам	2 000,00	10,00	1 800,00	324,00	2 124,00
3	Кантимиров О.В. аыва Договор 45622 от 25.08.2008	18	Обучение на историческом	900,00 50,00		945,00	170,10	1 115,10
						4 545,00	818,10	5 363,10

Комментарий: []

Акты об оказании услуг | Печать | **OK** | Записать | Закрыть



Расчеты со студентами. Порядок учета НДС

- Согласно НК РФ, любая реализация является объектом налогообложения НДС.
- Образовательная деятельность в некоммерческих учебных заведениях в рамках основного и дополнительного образования является льготированной. Тем не менее счет-фактура должен быть выписан и отражен в книге продаж
- В документе «Начисление за услуги студентам» можно выписать счета-фактуры на каждого студента или же один общий счет-фактуру на документ
- В качестве ставки НДС следует указывать значение «Без НДС». Если же деятельность, по которой производится начисление не льготирована, то нужно установить соответствующую ставку и начислить НДС в бюджет



Расчеты со студентами. Порядок ведения расчетов

- Счета-фактуры выписываются только по данным отмеченных строк
- Для указания контрагента можно ввести служебного контрагента

Начисление за услуги студентам 00000005 от 31.07.2009 12:00:00 *

Действия | Перейти

Номер: 00000005 от 31.07.2009 12:00:00 Учреждение: Наша организация 1

Количество раб. дней: 20 Учитывать НДС Ставка НДС: 18% КВД: 2 Баланс:

Параметры отбора студентов для автозаполнения табличной части

Направление деятельности: Основное обучение

Факультет:

Специальность:

Группа студентов: Исторический

Включать отчисленных
 Включать окончивших
 Включать находящихся в академическом отпуске

Корреспонденция счетов | Начисления | Счета фактуры

Установить флажки Снять флажки | Открыть счет-фактуру

Сумма включает НДС

N	Контрагент	Сумма	Сумма НДС	Всего	Выдан СФ	Счет-фактура
1	Арков Сергей Вадимович Договор 8686 от 01.09.2008	1 800,00	324,00	2 124,00	<input checked="" type="checkbox"/>	Счет-фактура выданный 00000019 от 31.07.2009
2	Кантемирова Анастасия Ивановна Договор 7655 от 20.08.2008	1 800,00	324,00	2 124,00	<input checked="" type="checkbox"/>	Счет-фактура выданный 00000020 от 31.07.2009
3	Кантимиров Олег Викторович Договор 45622 от 25.08.2008	945,00	170,10	1 115,10	<input checked="" type="checkbox"/>	Счет-фактура выданный 00000021 от 31.07.2009
		4 545,00	818,10	5 363,10		

Выписать общий счет-фактуру на контрагента: Платное обучение

Акты об оказании услуг | Печать | OK | Записать | Закрыть



Расчеты со студентами. Информация о расчетах

- Посмотреть расчеты со студентами можно в специализированном отчете «Ведомость расчетов со студентами»

Ведомость расчетов со студентами

Период с: 01.07.2009 по: 31.12.2009

Выводить информацию даже при нулевых остатках и оборотах

Фамилия, имя, отчество студента, факультет, специальность	Договор на платное обучение				Особые отметки	Сальдо на 01.07.2009		Оборот за Январь 2009 г. - Август 2009 г.		Сальдо на 31.12.2009	
	дата подписания	срок договора начало / окончание	годовая сумма платежа			Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Исторический						11 000,00	12 800,00	5 363,10		14 239,10	10 676,00
Мировая экономика						11 000,00	12 800,00	5 363,10		14 239,10	10 676,00
Ист 1 от 2008 (11)						7 200,00	12 800,00	4 248,00		9 324,00	10 676,00
Арков Сергей Вадимович						12 800,00		2 124,00			10 676,00
Договор 8686 от 01.09.2008 группа: Ист 1 от 2008	01.09.2008	17.06.2009 / 14.07.2010	18 000,00	Оформлен		12 800,00		2 124,00			10 676,00
Начисление за услугу								2 124,00			
Кантемирова Анастасия						7 200,00		2 124,00			9 324,00
Договор 7655 от 20.08.2008 группа: Ист 1 от 2008	20.08.2008	14.07.2008 / 02.11.2009		Оформлен		7 200,00		2 124,00			9 324,00
Начисление за услугу								2 124,00			
Ист 2 от 2007 (22)						3 800,00					4 915,10
						3 800,00		1 115,10			4 915,10

Отбор

Представление

- Отбор
- Учреждение Равно Наша организация 1
- Баланс Равно
- КВД Равно
- Состояние Равно
- Факультет Равно
- Специальность Равно
- Форма обуч... Равно
- Группа студе... В группе Исторический

Порядок группировок

Группировка

- Факультет
- Специальность
- ГруппаСтудентов
- Студент
- Договор
- Документ

Оформление

Оформление: Основной



Расчеты со студентами. Информация о расчетах

- Информацию о расчетах можно получить и из стандартных бухгалтерских отчетов («ОСВ по счету», «Карточка счета» и т. д.).
 - Для отбора расчетов со студентами в стандартных отчетах следует использовать отбор по направлениям деятельности или видам взаиморасчетов.

Договоры и иные основания возникновения обязательств.
Направление деятельности. Вид взаиморасчетов

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 205.03.00 (2009 г.) Наша организация 1 (по

Действия ▾ ► Сформировать Заголовок Настройка... ?

Период с: 01.01.2009 по: 31.12.2009 Счет: 205.03.00 Учреждение: Наша организация 1

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Арков Сергей Вадимович Договор 8686 от 01.09.2008			9 324,00	3 924,00	5 400,00	
Кантемирова Анастасия Ивановна Договор 7655 от 20.08.2008			9 324,00	3 924,00	5 400,00	
Кантимиров Олег Викторович Договор 45622 от 25.08.2008						
Карташов Игорь Сергеевич Договор со студентом Карташов Игорь Сергеевич (пр)						
Кириянова Лариса Ивановна Договор 864 от 08.08.2008						
Коздрев Старик Хаттабыч Договор 8446 от 14.11.2008						
Малевич Николай Николаевич Договор со студентом Малевич Николай Николаевич						
Фиактистова Елена Григорьевна Договор 756 от 17.10.2008						
Итого						

Настройка

Общие Детализация Отбор

Поле	Тип сравнения	Значение
<input checked="" type="checkbox"/> Учреждение	Равно	Наша организация 1
<input type="checkbox"/> Баланс	Равно	
<input type="checkbox"/> КБК	Равно	
<input type="checkbox"/> КВД	Равно	
<input type="checkbox"/> Валюта	Равно	
<input checked="" type="checkbox"/> Договоры и иные основания возникновения обязательств. Направление деятельности. Вид взаиморасчетов	Равно	Расчеты по платному обучению
<input type="checkbox"/> Контрагенты	Равно	

OK Закрыть ?



Расчеты с подотчетными лицами. Концепция учета

- Объектом аналитики на счете 208 для детализации расчетов с подотчетными лицами, наряду с контрагентом, является документ «Аванс подотчетному лицу»
- Аванс подотчетному лицу – это совокупность расчетов по средствам, выданным подотчетному лицу на определенных срок для выполнения им определенных должностных обязанностей
 - Аванс подотчетному лицу – это не авансовый отчет
- Все расчеты с подотчетным лицом должны производиться в рамках конкретного аванса
 - В качестве субконто «Авансы подотчетному лицу» счета 208 должен быть указан конкретный документ «Аванс подотчетному лицу»



Расчеты с подотчетными лицами. Использование документа

- Реквизиты, необходимые для работы с документом: «Дата», «Учреждение» и «Сотрудник». Заполнение этих трех реквизитов достаточно, чтобы документ, как объект аналитики был готов к использованию
 - Заполнение всех остальных реквизитов документа не влияет на состояние расчетов с подотчетным лицом, а влияет лишь на заполнение печатных форм «Заявление» и «Авансовый отчет»

Аванс подотчетному лицу 000000007 от 01.12.2009 12:00:00 *

Действия ▾ [Иконки] Заполнить ОСВ по счету ?

Номер: 000000007 от 01.12.2009 12:00:00 Учреждение: Наша организация 1

Сотрудник: Алферов С. А.

Обязательство: Дата: Номер:

Заявление | Авансовый отчет | Сохраненные формы

Назначение аванса: Командировка в Хабаровск по делам, и прочим надобностям.

Сумма аванса: 10 000,00 Аванс выдан по: 14.12.2009 Дата, по которую подотчетному лицу выдается аванс

Ввести РКД... Аналитические счета для выдачи аванса

N	Баланс	КБК	КВД	Счет	КОСГУ	Сумма
1		07307024359900022	1	208.05	560	4 000,00
2		07307024359900022	1	208.09	560	6 000,00
ИТОГО:						10 000,00

Подписи ответственных лиц

Руководитель: Алферов С. А. Бухгалтер-кассир: Ползэктова И. В.

Главный бухгалтер: Колтуков Андрей Руководитель структурного подразделения:



Расчеты с подотчетными лицами. Использование документа

- Все необходимые документы, по движению подотчетных средств (выдача аванса, возврат подотчетных сумм, документы по списанию расходов) можно ввести из документа «Аванс подотчетному лицу»
- Документ имеет режим автозаполнения

Необходимо указывать
для расходных
кассовых документов

Аванс подотчетному лицу 000000007 от 01.12.2009 12:00:00

Действия

Номер: 000000007 от 01.12.2009 12:00:00

Сотрудник: Алферов С. А.

Обязательство:

Заявление | Авансовый отчет | Сохраненные формы

Назначение аванса: Командировка в Хабаровск по делам, и прочи

Сумма аванса: 10 000,00 Аванс выдан по:

Вести РКД...

N	Баланс	КБК
1		07307024359900022
2		07307024359900022

Подписи ответственных лиц

Руководитель: Алферов С. А.

Главный бухгалтер: Колтуков Андрей

Бухгалтер:

Комментарий:

Аванс подотчетному лицу 000000007 от 01.12.2009 12:00:00

Действия

Номер: 000000007 от 01.12.2009 12:00:00

Сотрудник: Алферов С. А.

Обязательство:

Учреждение: Наша организация 1

Авансовый отчет

Дата: Номер:

Заявление | Авансовый отчет | Сохраненные формы

Кассовые документы выдачи и возврата денежных средств и документов подотчетному лицу

N	Документ кассовый	Вид движения	Выдано	Возврат
1	Расходный кассовый ордер 000000009 от 01.12.2009 12:00:00	Выдача аванса	10 000,00	
2	Расходный кассовый ордер 000000010 от 15.12.2009 13:01:49	Выдача перерасхода	200,00	
3	Приходный кассовый ордер 000000006 от 15.12.2009 13:01:50			200,00
			10 200,00	200,00

Документы расходов, произведенных подотчетным лицом

N	Документ расхода	Кому, за что	Сумма по отчету	Сумма принятая
1	Услуги сторонних организаций 000000026 от 15.12.2009 13:0...	Командировка	10 000,00	10 000,00
			10 000,00	10 000,00

Комментарий:



Расчеты с подотчетными лицами. Использование печатных форм

- Из документа можно распечатать заявление подотчетного лица на получение аванса, а также авансовый отчет
- Все печатные формы документа можно редактировать
 - Поля, выделенные желтым цветом можно редактировать вручную не изменяя режима просмотра
- Все печатные формы документа можно сохранить в базе с привязкой к документу одним нажатием кнопки
 - Сохраненные печатные формы можно повторно открывать из документа, и при необходимости, проводить повторную коррекцию данных с перезаписью формы



Расчеты с подотчетными лицами. Использование печатных форм

Печать | 1 экз. | Только просмотр | Сохранить копию... | **Сохранить в базе** ?

Утверждаю _____

Отчет в сумме Десять тысяч рублей 00 копеек
 Руководитель учреждения _____ (подпись) С. А. Алферов (расшифровка подписи)

Авансовый отчет №

КОДЫ	0504049
Форма по ОКУД	0504049
Дата	
по ОКПО	42342342
Табельный номер	0000000006

Учреждение: Наша организация 1 (полное) ццццццццц еуеуеуеуе уеуеуеуе уеуеуеуе уеуеуеуе уеуеуеуе уеуеуеуе уеуеуеуе уеуеуеуе уеуеуеуе
 Структурное подразделение: кенкенкен кен
 Подотчетное лицо: Бухгалтерия
 Должность: Алферов Сергей Андреевич

Должность: Бухгалтер | Назначение аванса: Командировка

Наименование показателя	Сумма		Бухгалтерская запись			Сумма, руб.
	в рублях	в валюте	дебет	кредит		
Предыдущий аванс					3	
остаток			1	2	3	
перерасход	13 000,00		07307024359900022.1.401.01.222	07307024359900022.1.208.05.660		4 200,00
Получен аванс			07307024359900022.1.401.01.226	07307024359900022.1.208.09.660		5 800,00
Расходный кассовый ордер 00000009 от 01.12.2009 12:00	10 000,00					
Итого получено	10 000,00					
Израсходовано	10 000,00					
Остаток						
Перерасход	13 000,00					

Приложение: документов на листах
 Целесообразность произведенных расходов подтверждаю
 Руководитель структурного подразделения: _____ (подпись)

Отчет проверен: _____ Главный бухгалтер
 Бухгалтер: _____

Сведения о внесении остатка выданы: _____

Аванс подотчетному лицу 000000007 от 01.12.2009 12:00:00 *

Действия: Заполнить ОСВ по счету ?

Номер: от Учреждение:

Сотрудник: Авансовый отчет

Обязательство: Дата: Номер:

Заявление | **Авансовый отчет** | Сохраненные формы

Наименование
<input type="checkbox"/> Авансовый отчет
<input type="checkbox"/> Заявление

Комментарий:

Авансовый отчет | Печать | **OK** | Записать | Закрыть



Конференция «Новые информационные технологии в образовании»

2–3 февраля 2010 года, г. Москва, гостиница «Космос»

Расчеты с дебиторами и кредиторами

Спасибо за внимание!

**Гузенко Юрий,
методист отдела разработки программ бюджетного учета**