

ОБЛІК РУХУ ГРОШОВИХ КОШТІВ

Мета: отримання практичних навичок по роботі з програмним середовищем «Дебет Плюс» у частині обліку руху грошових коштів.

Завдання для виконання роботи

1. Перейдіть за індивідуальним посиланням у хмарний сервіс програмного середовища «Дебет Плюс» (надається на особисту поштову скриньку студента).
2. Дотримуючись покрокових інструкцій, створіть вхідні та вихідні платіжні доручення.
3. Виконайте імпорт платіжних доручень з файлу банківської виписки.

Порядок виконання роботи

- ✓ Перегляньте дані про свою організацію: *Довідники → Свої організації*.
- ✓ Перегляньте наявність даних про розрахункові рахунки своєї організації з відповідним налаштуванням аналітик: *Довідники → Банківські рахунки*.

1. Перейдіть до довідника № 2 «Персонал» та додайте картку особи з вашим ПІБ.

Порядок виконання завдання зазначено нижче.

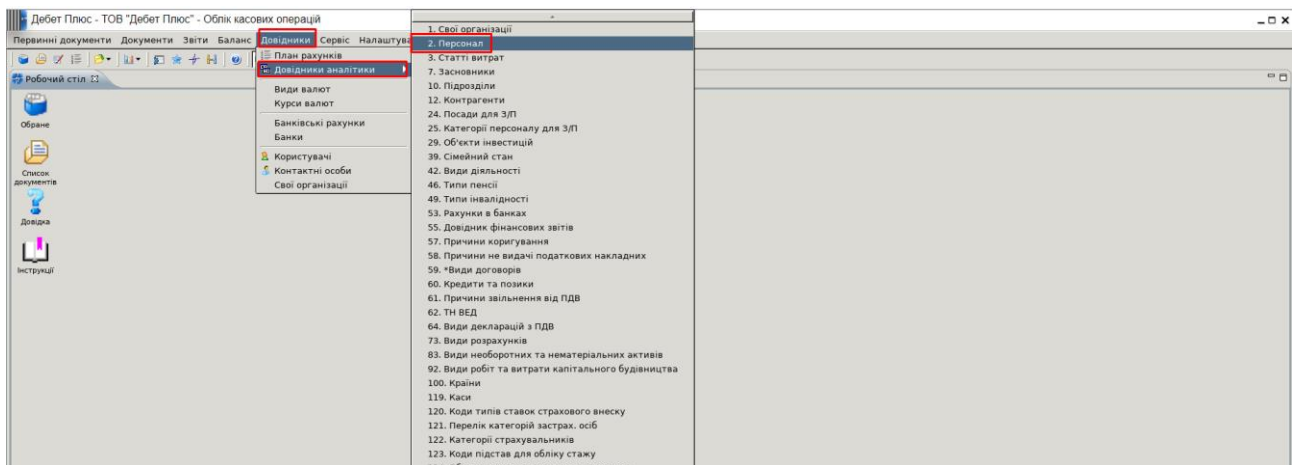


Рис. 1. Перехід до довідника № 2 «Персонал»

Для створення нової позиції скористайтесь іконкою на панелі інструментів або пунктом меню *ПКМ → Додати* (Рис. 2).

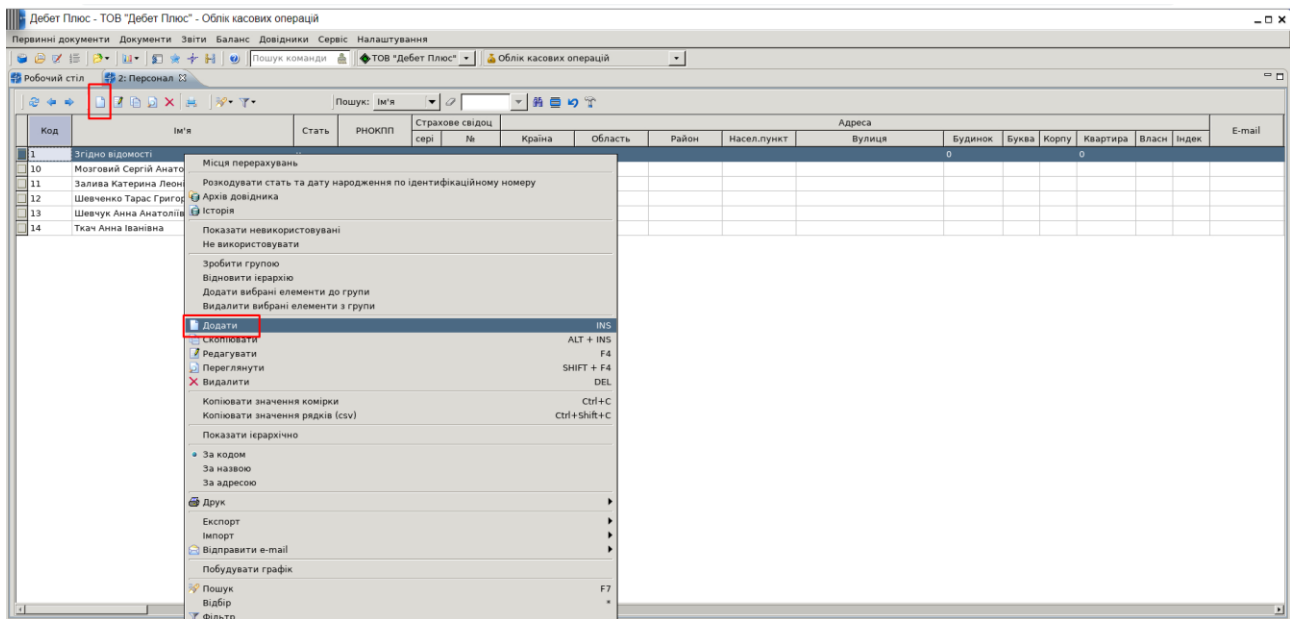


Рис. 2. Додавання картки в довіднику № 2

Вкажіть ваші ПІБ та РНКОПП, після чого збережіть картку (Рис. 3).

Рис. 3. Внесення даних в картку особи

2. Внесіть початкові сумові залишки за рахунком 31 «Рахунки в банках», керуючись інструкціями.

а) Оберіть пункт меню *Первинні документи* → *Початкові сумові залишки* → *Введення/зміна за рахунком* (Рис. 4 та Рис. 5).

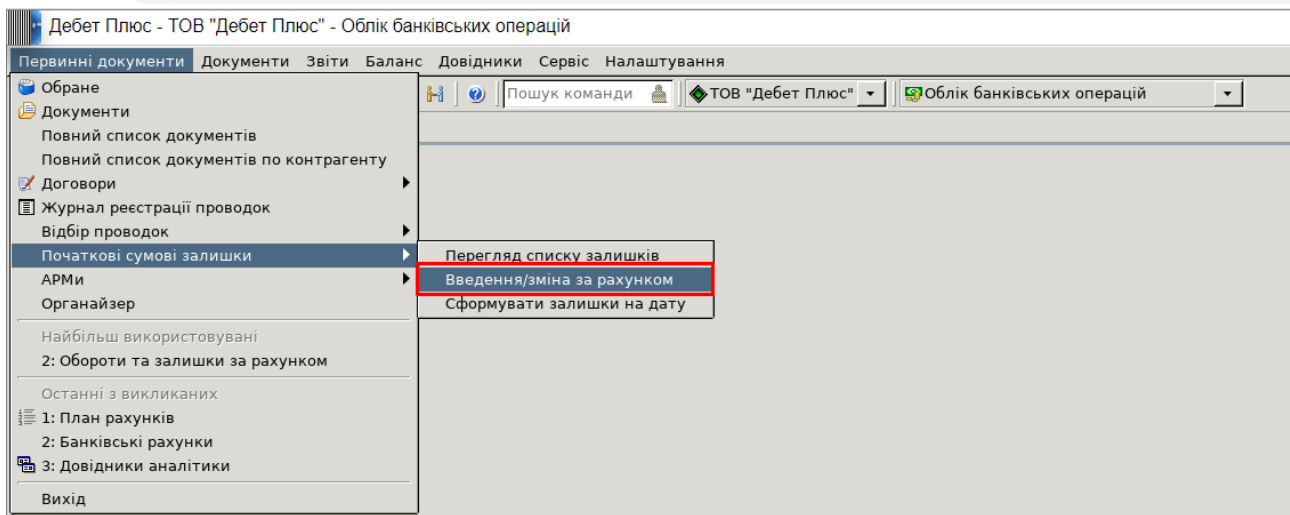


Рис. 4. Введення початкових сумових залишків за рахунком

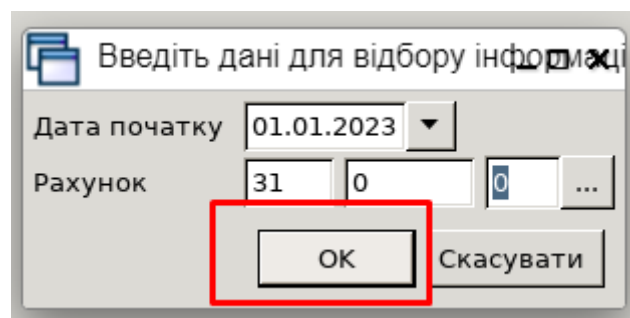


Рис. 5. Відбір при внесенні початкових сумових залишків

Вкажіть рахунок, субрахунок та аналітику до нього, а також суму залишку на початок періоду: 22 100 500,00 грн.

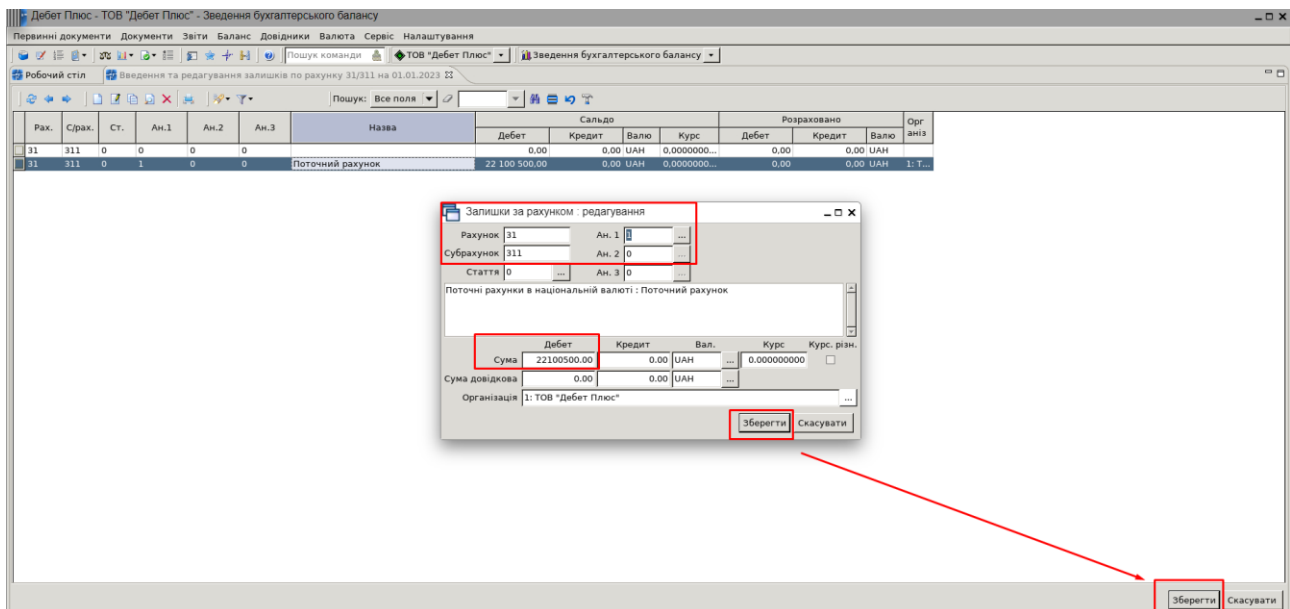


Рис. 6. Внесення початкових сумових залишків по рахунку

3. Створіть вхідне платіжне доручення, яке відображає:

- а) надходження коштів від контрагента за реалізовані товари на дату 02.01.2023 р. в сумі 5 000 грн згідно з рахунком-фактурою № 128 від 28.12.2022 р. від ТОВ «Арциз». Послідовність дій проілюстровано на Рис. 7.

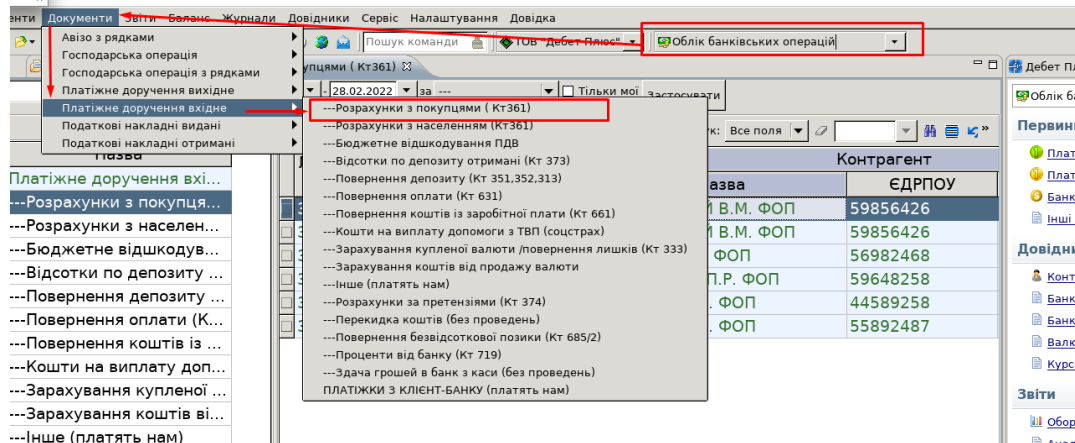


Рис. 7. Послідовність відкриття папки документів для розрахунків з покупцями

Створіть документ через Додавання:

[Insert] або права кнопка миші (ПКМ) → *Додати* .

Діалогове вікно програми для додавання нового вхідного платіжного доручення наведено на Рис. 8.

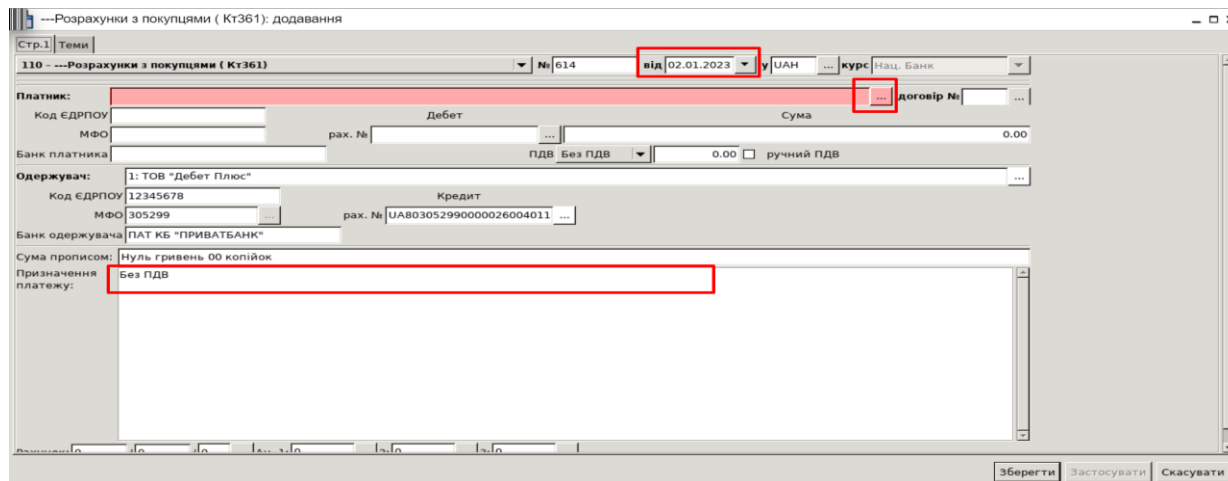


Рис. 8. Діалогове вікно «Додавання документа»

Оберіть контрагента подвійним натисканням лівої кнопки миші (ЛКМ).

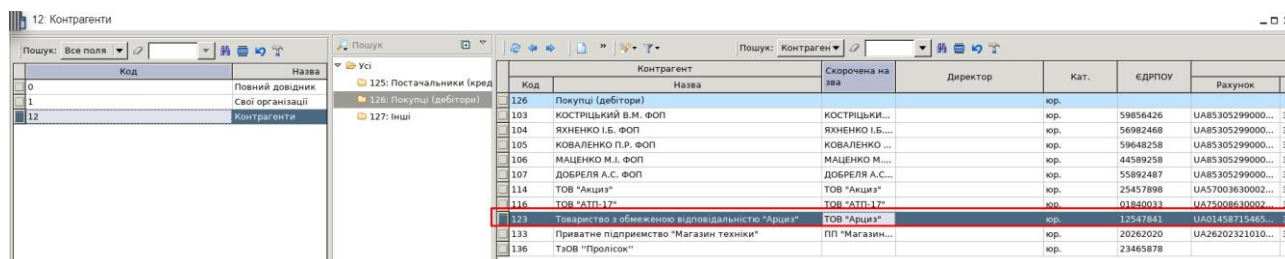


Рис. 9. Вікно вибору покупця з довідника № 12 «Контрагенти»

Зазначте суму документа, заповніть призначення платежу відповідно до завдання та збережіть документ. Послідовність дій наведено на Рис. 10.

Рис. 10. Приклад заповнення вхідного платіжного доручення

Після збереження документа автоматично формуються проведення (див. Рис. 11).

Контрагент					Сума	Вал.
Код	Назва	ЄДРПОУ	МФО	Рахунок		
114	ТОВ "Арциз"	33018400	300023	UA57008630002...	5 000,00	UAH

Рис. 11. Створене платіжне доручення зі сформованими проводками

Натисніть на документі ПКМ → Показати → Проводки і перегляньте проведення за документом. Очікуваний результат наведено на Рис. 12.

Контрагент					Сума	Вал.
Код	Назва	ЄДРПОУ	МФО	Рахунок		
114	ТОВ "Арциз"	33018400	300023	UA57008630002...	5 000,00	UAH

Рис. 12. Перегляд проводок до документа

Дата	Документ	Зміст	Дебет				Кредит				Сума	назва
			рах.	с/рах.	ст.	назва	рах.	с/рах.	ст.	назва		
02.01.2023	614	---Розрахунки з покупцями (Кт 361): Згідно з рахунком-фактурою № 128 від 28.12.2022 р.	311	1	0	Поточні рахунки в національній валюті : Поточний рахунок	361	114	1	0	Розрахунки з вітчизняними покупцями : ТОВ "Арциз" : 1 без договору	5 000,00 UAH

Рис. 13. Приклад проводок до документа «Платіжне доручення вхідне»

- б) надходження коштів від контрагента за надані послуги в сумі 3 500 грн згідно з актом наданих послуг № 88 від 20.01.2023 р., керуючись вказівками із завдання а), обравши платника з довідника контрагенти – ФОП Добреля А.С.;
- с) Кошти, отримані від фонду (лікарняні) – на суму 2 000 грн.

Перейдіть у відповідну папку документів, як це показано на Рис. 14.

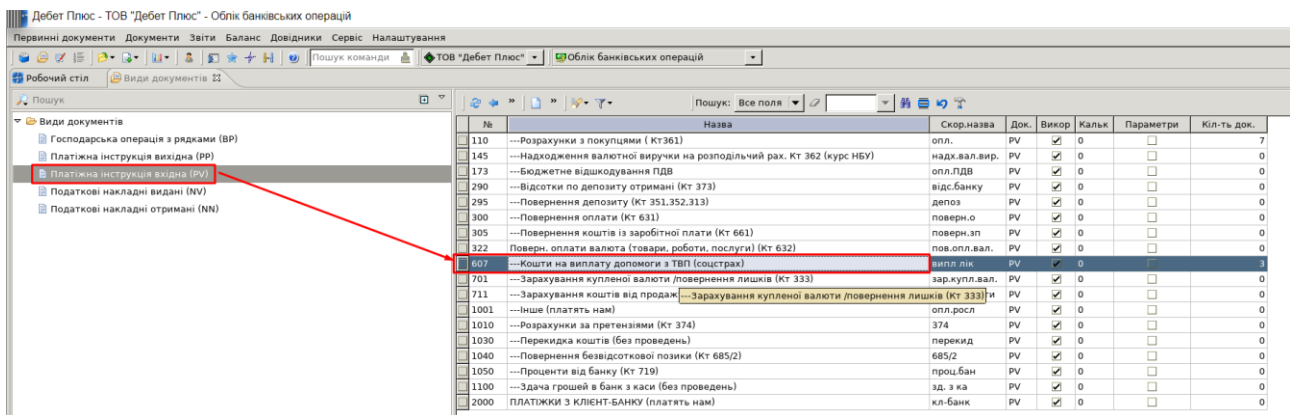


Рис. 14. Папка документів «Кошти на виплату допомоги з ТВП (соцстрах)»

Створіть документ через Додавання: **[Insert]** або ПКМ → *Додати* 

Оберіть відповідного платника, вкажіть суму, зазначте призначення платежу та збережіть документ. Послідовність заповнення платіжного доручення та очікуваний результат зображено на Рис. 15.

Рис. 15. Приклад заповнення платіжного доручення на отримання відсотків за депозитом

Натисніть на документі ПКМ → Показати → Проводки і перегляньте проведення за документом, як це показано на Рис. 16 та Рис. 17.

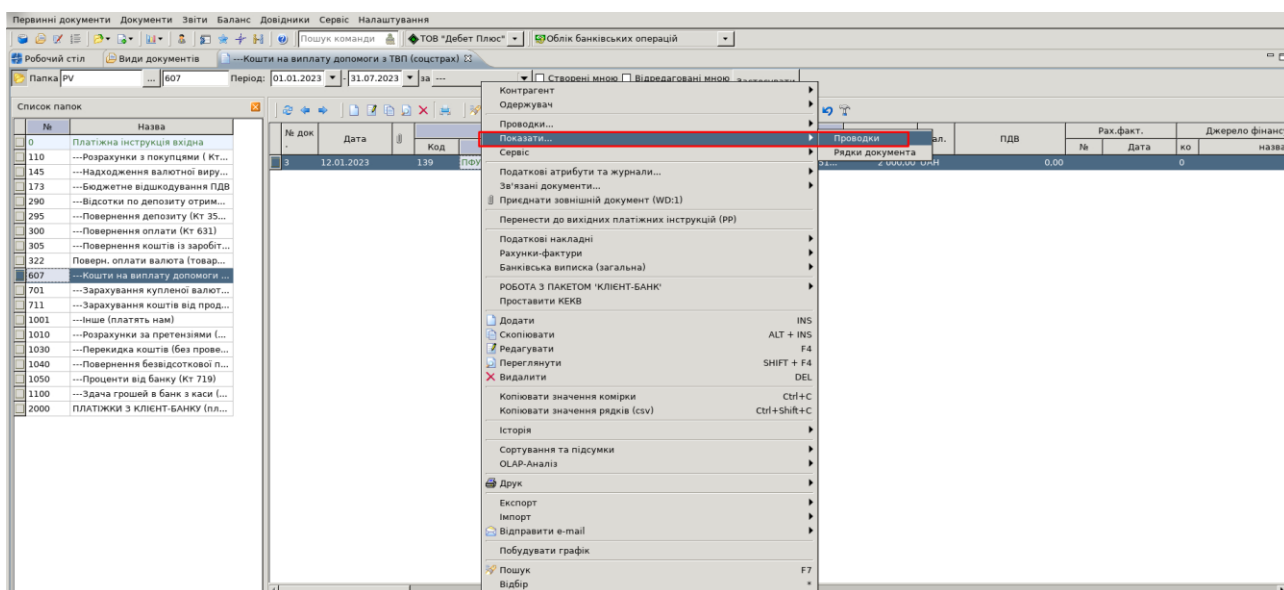


Рис. 16. Контекстний пункт меню для перегляду проводок до документа

Дата	Документ	Зміст	Дебет			Кредит			Сума	Вал.
			рах.	с/рах.	ст.	рах.	с/рах.	ст.		
12.01.2023	3	---Кошти на виплату допомоги з ТВП (соцстрах): Надходження коштів на виплату лікарняних	311	0		37	378	0	2 000.00	UAH

Рис. 17. Приклад проводки до платіжного доручення

d) завантажте виписки з банку;

Для цього скористайтесь папкою документів «Платіжки з клієнт-банку». Послідовність дій показано на Рис. 18.

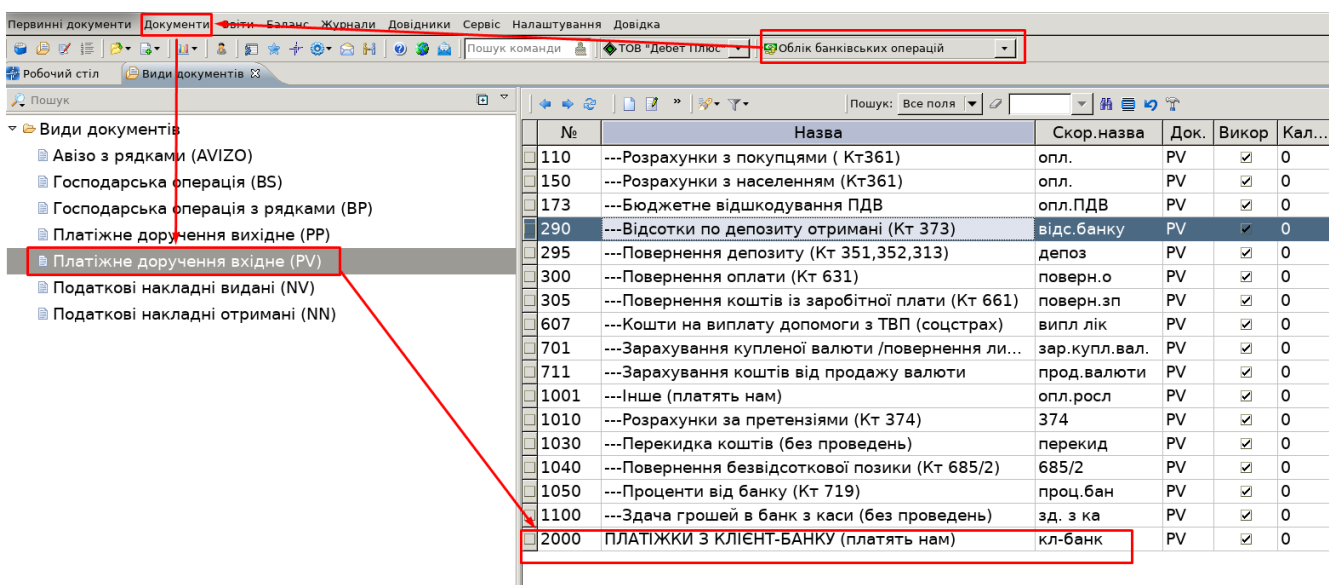


Рис. 18. Послідовність дій відкриття папки для імпорту платіжних доручень з клієнт-банка

На чистому табличному полі натисніть **ПКМ** → *РОБОТА З ПАКЕТОМ «КЛІЄНТ БАНК»* → *ІМПОРТ З ПАКЕТУ «КЛІЄНТ БАНК»*. Повну послідовність дій дивіться на Рис. 19, Рис. 20, Рис. 21, Рис. 22.

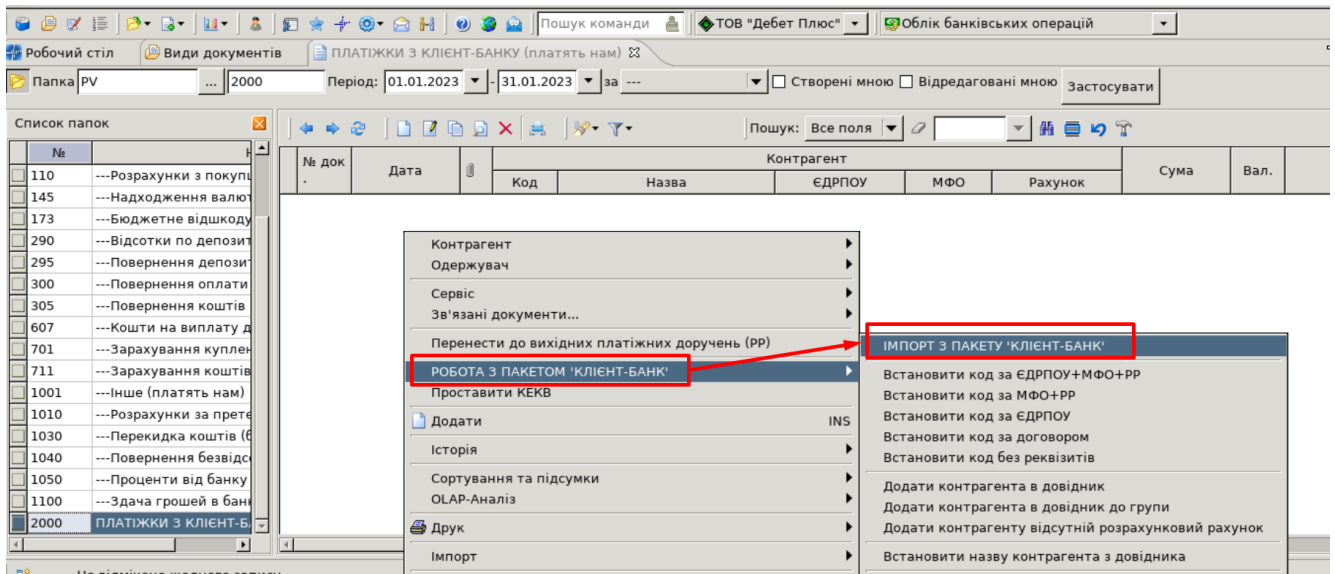


Рис. 19. Контекстний пункт меню для доступу до форматів імпорту

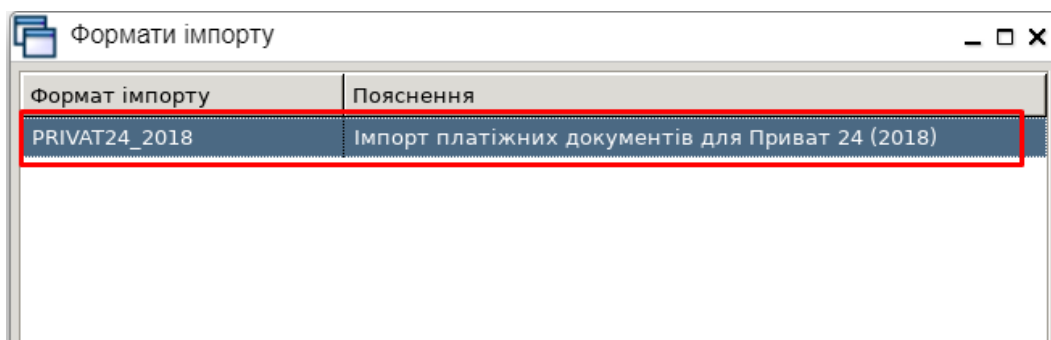


Рис. 20. Діалогове вікно з вибором форматів імпорту платіжних доручень

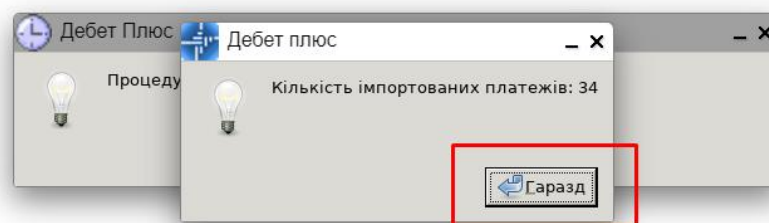


Рис. 21. Інформаційне вікно з повідомленням про результат імпорту платіжок

Дебет Плюс - ТОВ "Дебет Плюс" - Облік банківських операцій

Первинні документи Документи Звіти Баланс Журнали Довідники Сервіс Налаштування Довідка

Пошук команди ТОВ "Дебет Плюс" Облік банківських операцій

Робочий стіл Види документів ПЛАТІЖКИ З КЛІЄНТ-БАНКУ (платять нам)

Папка RV 2000 Період: 01.01.2023 - 31.01.2023 за [] Створені мною [] Відредаговані мною [] Застосувати

Список папок

№	Назва	№ док	Дата	Код	Назва	Контрагент	ЄДРПОУ	МФО	Рахунок	Сума	Вал.
0	Платіжне доручення вхідне										
110	---Розрахунки з покупцями	359	26.01.2023	103	КОСТРІЦЬКИЙ В.М. ФОП	59856426	305299	UA85305299000...		2 000,00	UAH
145	---Надходження валютно	360	26.01.2023	104	ЯХНЕНКО І.Б. ФОП	56982468	305299	UA85305299000...		1 005,00	UAH
173	---Бюджетне відшкодуван	361	26.01.2023	105	КОВАЛЕНКО П.Р. ФОП	59648258	305299	UA85305299000...		550,00	UAH
290	---Відсотки по депозиту с	362	26.01.2023	106	МАЦЕНКО М.І. ФОП	44589258	305299	UA85305299000...		1 800,00	UAH
295	---Повернення депозиту с	363	26.01.2023	107	ДОБРЕЛЯ А.С. ФОП	55892487	305299	UA85305299000...		2 500,00	UAH
300	---Повернення оплати (Кт										
305	---Повернення коштів із з										
607	---Кошти на виплату доп										
701	---Зарахування купленої										
711	---Зарахування коштів від										
1001	---Інше (платять нам)										
1010	---Розрахунки за претенз										
1030	---Перекидка коштів (без										
1040	---Повернення безвідсотк										
1050	---Проценти від банку (Кт										
1100	---Здача грошей в банк з										
2000	ПЛАТІЖКИ З КЛІЄНТ-БАН										

Рис. 22. Папка документів з імпортованими платіжними дорученнями

4. Створіть вихідне платіжне доручення, яке відображає:

- а) оплату за отримані послуги в сумі 12 000 грн ТзОВ «Карпати» згідно з рахунком № 15 від 13.01.2023 р.

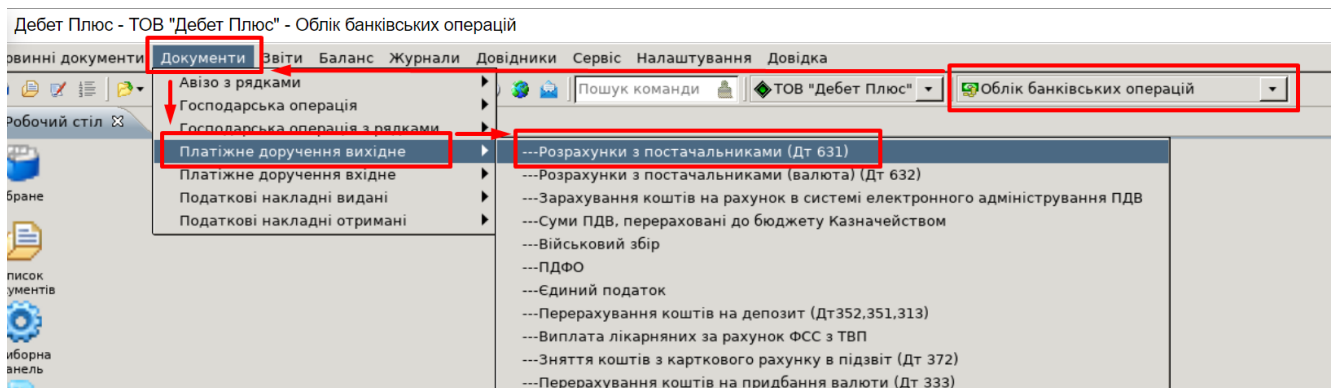


Рис. 23. Доступ до платіжних доручень для розрахунків з постачальниками

Оберіть відповідну папку для створення документа.

Створіть документ через Додавання: **[Insert]** або **ПКМ** → *Додати* 

Оберіть відповідного одержувача коштів, вкажіть суму, зазначте призначення платежу та збережіть документ. Послідовність дій по заповненню документа наведено на Рис. 24.

---Розрахунки з постачальниками (Дт 631): додавання

Стр.1 | Теми

100 ---Розрахунки з пос. №4 від 16.01.2023 в УАН курс Нац. Банк

Дата проведення: <пуста>

Платник: 1: ТОВ "Дебет Плюс" Дебет Сума 12000.00

Код ЄДРПОУ 12345678 МФО 305299 рах. № UA80305299000026004011

Банк платника ПАТ КБ "ПРИВАТБАНК" ПДВ Без ПДВ 0.00 ☐ ручний ПДВ

Одержувач: 121: ТзОВ "Карпати" кредит Сума 0.00 договір № 1

Код ЄДРПОУ 34082444 МФО 305299 рах. № UA15305299000026006015

Банк одержувача ПАТ КБ "ПРИВАТБАНК" рах. № 0.00

Сума прописом: Дванадцять тисяч гривень 00 копійок

Призначення платежу: Оплата згідно рах. від 13.01.2023р. - 12000.00 грн.

Введено 7 символів

Рахунок: 0 / 0 / 0 ... Ан. 1: 0 2: 0 3: 0

Зберегти Застосувати Скасувати

Рис. 24. Приклад заповнення платіжного доручення розрахунків з постачальниками

Натисніть на збереженому документі *ПКМ* → *Показати* → *Проводки*, перегляньте проведення за документом.

- б) Самостійно відобразіть оплату за отриманий товар у сумі 5 550 грн згідно з накладною № 12 від 17.01.2023 р., керуючись вказівками із завдання а) п. 2, обравши одержувача коштів із довідника контрагентів – ФОП Щука Р.П.

5. Створіть документ прибуткового касового ордеру «Прибуткування грошей з банку» на суму 1 000,00 грн та виконайте перевірку за цим документом, скориставшись пунктами, що зазначені нижче.

---Прибуткування грошей з банку (Кт 31): додавання

Стр.1 | Теми

Прибутковий касовий ордер № 1 від 03.01.2023 в УАН курс Нац. Банк

Рахунок 31 / 311 / 0 ... Ан. 1: 0 0 0

Код ціл. призн. Договір №

Сума 1000.00 Ставка ПДВ: 20 - за основною ставкою 20.00 Сума ПДВ: (ручне введення) 166.667

Прийнято від Поточний рахунок

Підстава: на заробітну плату

Сума прописом: Одна тисяча гривень 00 копійок

Додатки:

Каса 1: Каса в національній валюті 30/301/0

Зберегти Застосувати Скасувати

Рис. 25. Створення прибуткового касового ордеру (ПКО)

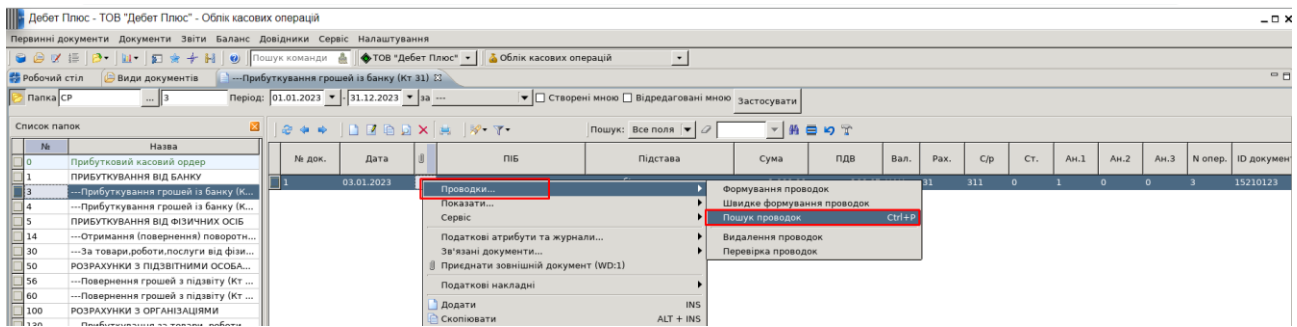


Рис. 26. Перевірка проведення за документом ПКО

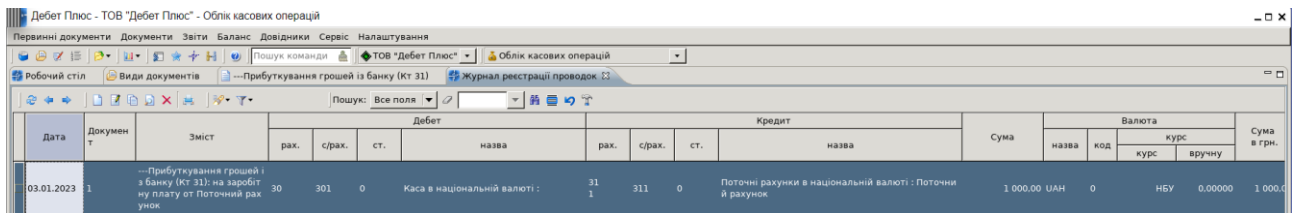


Рис. 27. Проведення за документом ПКО

6. Створіть видатковий касовий ордер «Видача грошей у підзвіт» на суму 1 000,00 грн від 04.01.2023 року.

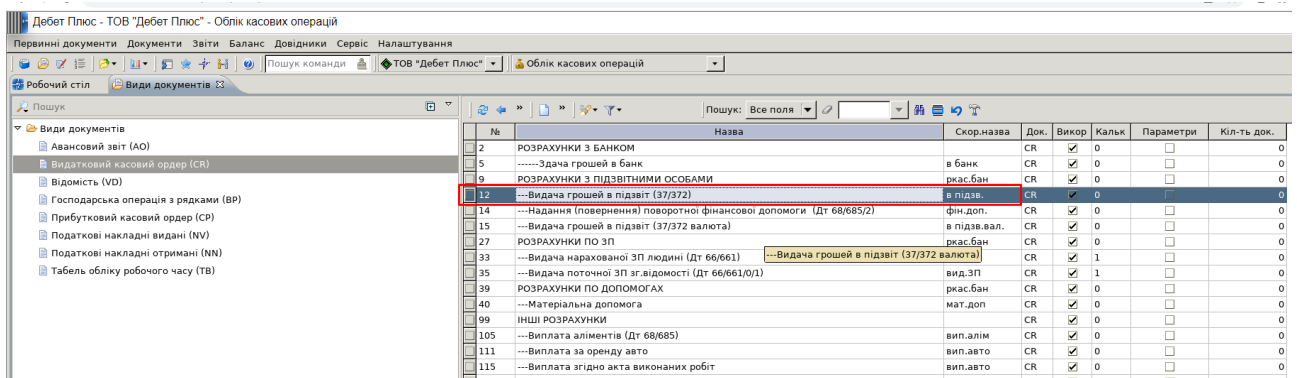


Рис. 28. Папка видаткового касового ордеру «Видача грошей в підзвіт»

При внесенні даних по субрахунку 372 «Розрахунки з підзвітними особами» обов'язково зазначте ваше ПІБ у колонці «Аналітика 1», обравши особу з довідника № 2 (Рис. 29).

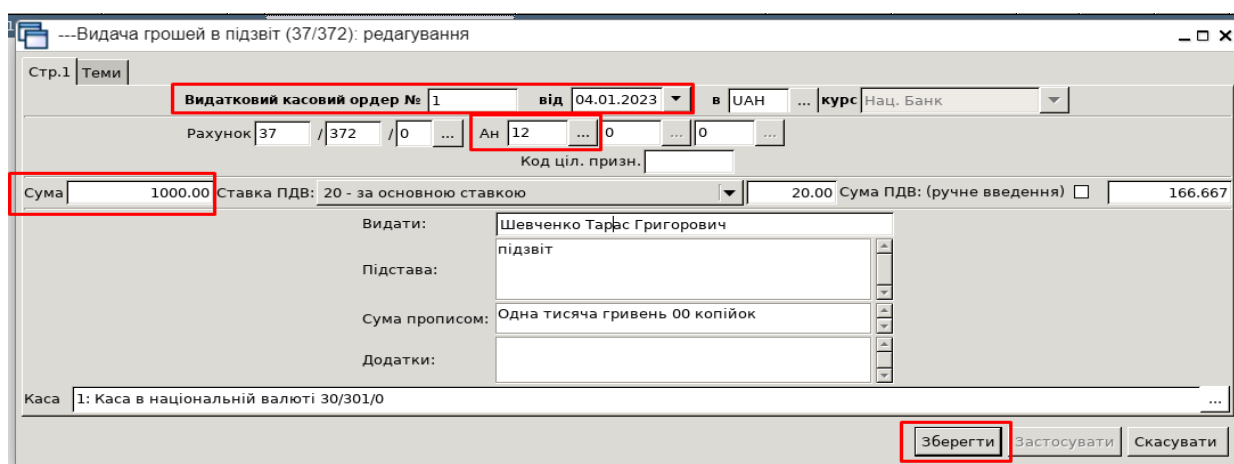


Рис. 29. Внесення видаткового касового ордеру

7. Сформуйте обороти та залишки за рахунком та перегляньте результат ваших дій.

Послідовність дій та результат виконання дивіться на Рис. 30, Рис. 31, Рис. 32, Рис. 33.

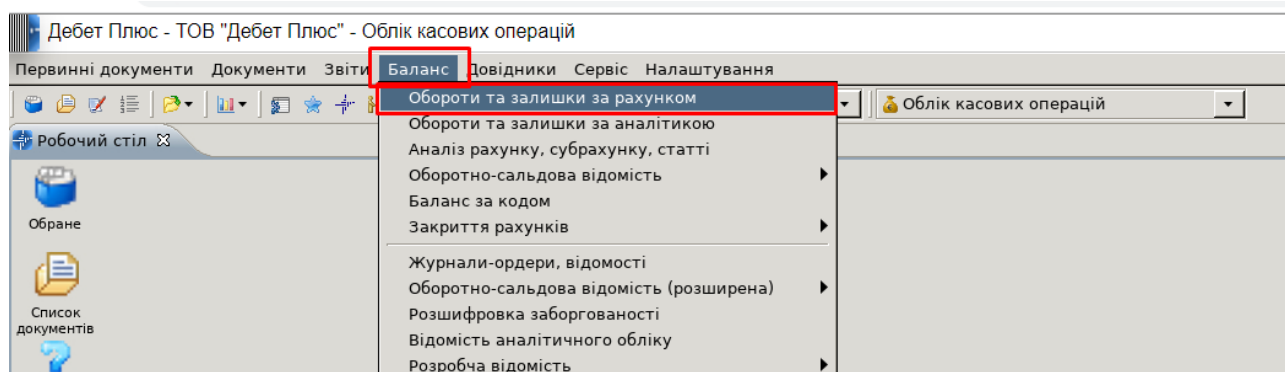


Рис. 30. Розрахунок звіту «Обороти та залишки за рахунком»

The dialog box 'Введіть дані для відбору інформації' contains the following fields:

- Дата початку: 01.01.2023
- Дата закінчення: 31.01.2023
- Рахунок: 31 0 0
- Аналітика: 0

 Buttons 'OK' and 'Скасувати' are at the bottom.

Рис. 31. Діалогове вікно зазначення даних для формування звіту

The screenshot shows the 'Обороти та залишки за рахунком 31 за 01.01.2023 - 31.01.2023' report. The table below represents the data shown in the report.

Рахунок	Субрахунок	Статус	Ан.1	Назва	Сальдо на початок		Обороти		Сальдо на кінець	
					Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
31				Рахунки в банках	22 100 500,00		10 500,00	30 500,00	22 080 500,00	
31	311	0		Поточні рахунки в національній валюті	22 100 500,00		10 500,00	30 500,00	22 080 500,00	
31	311	1		Поточний рахунок	22 100 500,00		10 500,00	30 500,00	22 080 500,00	

Рис. 32. Приклад результату розрахунку звіту «Обороти та залишки за рахунком»

Аналогічним чином виконайте перевірку за рахунком 30 «Каса» (Рис. 33).

The screenshot shows the 'Обороти та залишки за рахунком 30 за 01.01.2023 - 31.01.2023' report. The table below represents the data shown in the report.

Рахунок	Субрахунок	Статус	Ан.1	Назва	Сальдо на початок		Обороти		Сальдо на кінець	
					Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
30				Каса			1 000,00	1 000,00		
30	301			Каса в національній валюті			1 000,00	1 000,00		

Рис. 33. Формування оборотів по рахунку 30 «Каса»

Питання для самоперевірки

1. У чому полягає особливість формування первинних документів з обліку грошовими коштами в програмному середовищі «Дебет Плюс»?
2. Як функціонують реєстри аналітичного та синтетичного обліку грошовими коштами в програмному середовищі «Дебет Плюс»?
3. Які особливості формування вихідної інформації з обліку грошовими коштами в програмному середовищі «Дебет Плюс»?
4. За допомогою яких функцій є змога відобразити внесення первинних документів по підсистемі «Облік банківських операцій» у програмному середовищі «Дебет Плюс»?
5. За допомогою якого пункту меню є змога виконати імпорт з клієнт-банку засобами програмного забезпечення «Дебет Плюс»?