

# *ЗАЧЕТ ВЗАИМНЫХ ТРЕБОВАНИЙ. РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ.*

Лабораторная работа №11



*В конфигурации присутствует документ «Корректировка долга», которые используется в тех случаях, когда появляется необходимость произвести взаимозачет взаимных требований, перенести или списать задолженность контрагентов.*

*Если задолженность перебрасывается с одного контрагента на другого контрагента, то выбирается операция «Перенос задолженности».*

*Если есть безнадежные долги, которые следует списать, то выбирается операция «Списание задолженности».*

*Если необходим взаимозачёт (двухсторонний или трехсторонний), то выбирается операция «Проведение взаимозачетов».*

*В табличной части выбирается вид задолженности: «Дебиторская» или «Кредиторская».*

---

**ЗАДАНИЕ 1** Создать документ «Реализация товаров и услуг» от 23.02.2015 г.

Дата: 23.02.2015г  
Контрагент: ООО «Торговый дом»  
Договор: Ремонт торгового оборудования №2 от 22.02.2015 г.  
Услуга: Ремонт торгового оборудования  
Субконто счета: 90.01.1 - услуги оказываемые.  
Итого на сумму: 94000 руб., НДС = 18% в т.ч.

---

**ЗАДАНИЕ 2** Создать документ «Корректировка долга» на 29.03.2015 г. для отражения взаимозачета на сумму 94000 руб. (Мы должны контрагенту)

Дата: 29.03.2015 г.  
Операция: Проведение взаимозачета  
Дебитор: ООО «Тоговый дом»  
Кредитор: ООО «Торговый дом»  
Дебиторская задолженность: Ремонт торгового оборудования (62.01)  
Кредиторская задолжность: Основной договор (60.02)  
Сумма взаиморасчетов: 94000 руб.

Сформируйте отчет «Оборотно - сальдовая ведомость по счету ...» 62 с отбором по контрагенту - ООО «Торговый дом». По договору «Основной договор» контрагента ООО «Торговый дом» внесена предоплата на сумму 170600,84 руб.

## Расходы будущих периодов

**ЗАДАНИЕ 3** Создать запись в справочнике «Расходы будущих периодов» (меню - *Предприятие - Доходы и расходы*).

Наименование: Программа «1С: Бухгалтерия 8»  
Вид РБП: Прочие  
Способ признания расходов: По месяцам  
Сумма: 30000 руб.  
Начало списания: 01.02.2015 г.  
Окончание списания: 31.01.2020 г. (5 лет)  
Счет: 44.01. (Для списание расхода ежемесячно)  
Субконто 1: Использование программы «1С»

**ЗАДАНИЕ 4** Создать документ «Поступление товаров и услуг» на программу «1С: Бухгалтерия 8» от 01.02.2015 г.

Дата: 01.02.2015 г.  
Контрагент: Компания «АНАЛИТИК»  
Договор: основной договор №1 от 01.02.2015 г.  
Вкладка «Услуги»: Использование программы «1С: Бухгалтерия 8»  
счет = 97.21  
Итого на сумму: 30000 руб., без НДС (Д. 97.21 К 60.01)

Накладная и счет-фактура № 123 от 01.02.2015 г.

Заполните закладку «Услуги». В номенклатуре создайте позицию «Использование программы «1С: Бухгалтерия 8»», установите флаг «Услуга». Корсчет. 97.21.

**ЗАДАНИЕ 5** Создать документ «Регламентная операция» - «Списание расходов будущих периодов» за февраль 2015 г. (меню - «Операции» - «Регламентная операция»).

После проведения документа должны появиться бухгалтерская и налоговая проводки: Д. 44.01 К. 97.21. - 500 руб.

Сумма списания получилась следующим образом  $(30000 / 5 * 12)$ .