



МОНОЛИТ-ИНФО



МОНОЛИТ SQL

Товароборот

Версия 3.0

«Учёт материалов». Руководство пользователя

Русский интерфейс

Контактная информация

ЗАО Монолит-Инфо:

Российская Федерация, 191123 Санкт-Петербург,
ул. Рылеева, 29

Тел.: +7 (812) 380 80 70, 272 78 35, 273 53 33

Факс: +7 (812) 275 7396

Email: info@monolit.com

WWW:<http://www.monolit.com/>

Товарные знаки

МОНОЛИТ SQL, «МОНОЛИТ: Главная книга», «МОНОЛИТ: Персонал», «МОНОЛИТ: Себестоимость», «МОНОЛИТ: Товарооборот», эмблема «МОНОЛИТ» (свидетельство №229764) — охраняемые товарные знаки Монолит-Инфо.

Microsoft, Outlook, Windows, эмблема Windows, Windows NT являются охраняемыми товарными знаками корпорации Microsoft в США и в других странах.

Adobe, Acrobat, Adobe Reader и эмблема Adobe являются охраняемыми товарными знаками Adobe Systems Incorporated в США и/или в других странах.

Прочие названия компаний, производителей продуктов и поставщиков услуг могут являться охраняемыми товарными знаками их владельцев.

Права на копирование

МОНОЛИТ SQL 3.0 (рус.)

© 1992-2004, ЗАО Монолит-Инфо.

Все права защищены.

Информация может быть изменена правообладателем без уведомления.

Лицензионное соглашение является частью пакета документов при заключении Договора с Заказчиком.

Изменение, копирование и печать настоящего руководства могут быть осуществлены только в рамках Лицензионного соглашения и Договора.

Редакция от 26.1.2004 (RC1).

Содержание

Введение

Глава 1 Общие сведения	9
Подсистема «Учёт материалов»	9
О документации	10
О данном руководстве	11
Соглашения по документации	12
Поисковый индекс	13
Типографские соглашения	13
Другие источники информации	14
Глава 2 Назначение и основные функции Подсистемы	15
Задачи Подсистемы и их решения	15
Основные понятия	17
Товарно-материальные ценности, ТМЦ	17
Единица измерения	17
Комплект	18
Склад	19
Центральный материальный склад, ЦМС	19
Склад временного хранения, СВХ	19
Материально-ответственное лицо, МОЛ	20
Тип документа	20
Тип движения по складу	20
Метод списания и дисциплина списания	20
Партия стоимостного учёта ТМЦ	21
Транспортно-заготовительные расходы, ТЗР	22
Центр затрат, ЦЗ	22
Принципы работы	22
Виды документов	23
Методы учёта ТМЦ	23
Методы оценки стоимости ТМЦ	23
Складской (номенклатурный) учёт ТМЦ	25
Пояснения к схеме	26
Стоимостной учёт ТМЦ	27
Выбор дисциплин списания	28
Пример схемы стоимостного учёта	30
Ссылки	33
Расценка	33
Автоматическая расценка	34
Ручная расценка	34
Учёт неотфактурованных поставок	37
Обработка поставки	37
Отфактуровка	38
Связь с другими системами и подсистемами	39
Связь с системой «МОНОЛИТ: Главная книга»	40
Связь с системой «МОНОЛИТ: Себестоимость»	40
Связь с подсистемой «Расчёты с поставщиками»	40

Связь с подсистемой «Управление продажами»	41
Связь с подсистемой «Управленческий учёт ТМЦ»	41
Глава 3 Особенности интерфейса	43
Обзор РМ «Материальная бухгалтерия»	43
Обзор РМ «Склад материалов»	45
Использование других РМ	46
Формирование проводок	46
Конфигурация системы	46

Инструменты

Глава 4 Классификаторы	49
Виды классификаторов Подсистемы	49
Оперативные классификаторы	50
Товары (номенклатурные позиции)	50
Склады	55
Организации и Адреса	57
Подразделения	60
Виды продукции	62
Центры затрат	65
Виды платежей	66
Справочные классификаторы	68
Дисциплины списания	68
Составляющие стоимости партий	70
Единицы измерения	71
Виды оплат	73
Строки, шаблоны и параметры счетов фактуры	75
Аналитические признаки	79
Шаги закрытия периода	80
Валюты	81
План счетов	82
Глава 5 Особенности формирования проводок в Подсистеме	83
Виды проводок	83
Проводки оприходования ТМЦ	83
Проводки списания ТМЦ	84
Проводки других документов	84
Журналы проводок, используемые Подсистемой	85
Типы операций	85
Работа с проводками	86
Статусы проводок	88
Особенности настройки проводок	89
Глава 6 Закрытие периода и сверка данных	91
Шаги закрытия периода	91
Предварительная настройка	91
Выполнение шагов закрытия	92
Шаги закрытия для подсистемы «Учёт материалов»	95
Проверка проводок и сверка данных	99
Сверка складского и стоимостного учета	99
Сверка стоимостного учета с проводками по счетам хранения	99

	Глава 7 Инициализация	101
	Старт Подсистемы	101
	Загрузка начального сальдо.	102
	Способ загрузки вручную	102
	Автоматизированная загрузка.	102
Операции с ТМЦ (документы)	Глава 8 Приход от поставщика, расценка и возврат.	105
	Приход от поставщика без счёта.	105
	Приход от поставщика со счетом	107
	Приход от поставщика с СВХ без счёта	107
	Приход от поставщика с СВХ со счётом.	108
	Счёт поставщика за ТМЦ	108
	Счёт по неотфактурованной поставке	110
	Счёт на разницу по неотфактурованной поставке	110
	Возврат поставщику без счёта	111
	Возврат поставщику со счётом	112
	Глава 9 Отгрузка покупателям и возврат.	113
	Накладная на отгрузку (со счетом)	113
	Накладная на бесплатную отгрузку (без счета)	115
	Накладная на возврат (со счетом)	115
	Накладная на возврат (без счёта).	116
	Глава 10 Внутренние документы	117
	Внутренний приход с расценкой	117
	Списание на затраты	119
	Списание на готовую продукцию (ГП)	120
	Пересортица.	121
	Внутреннее перемещение.	121
	Инвентаризация.	122
	Начальное сальдо (инициализация)	123
Отчёты	Глава 11 Отчёты по движению товаров (складской учёт)	125
	Отчёт «Места хранения ТМЦ»	126
	Отчёт «Движение товаров по документам»	129
	Отчёт «Карточка движения товара»	131
	Отчёт «Портрет склада»	133
	Отчёт «Оборотная ведомость (движения товара)»	136
	Глава 12 Отчёты по стоимостному учёту	139
	Отчёт «Списание на центры затрат»	140
	Отчёт «Движение партий по документам»	143
	Отчёт «Оборотная ведомость движения партий»	146
	Отчёт «Оборотная ведомость движения партий по методу FIFO»	149
	Отчёт «Списание материалов на выпуск продукции»	152

Глава 13 Отчёты по проводкам	155
Отчёт «Журнал-ордер свёрнуто по балансовым счетам»	156
Отчёт «Обобщённый журнал-ордер»	159

Приложения

Приложение А Возможные ошибки и их исправление.	165
Приложение В Глоссарий	167

Алфавитный указатель	181
-----------------------------------	------------

Список иллюстраций	185
---------------------------------	------------



Введение

Введение содержит общие объяснения принципов работы и пользовательского интерфейса подсистемы «Учёт материалов». Она настоятельно рекомендуется к прочтению всем пользователям подсистемы — как начинающим, так и опытным. Изучение последующих частей будет затруднено без ознакомления с терминологией и фундаментальными принципами, изложенными во введении.

Введение включает три главы:

- „Общие сведения“ на странице 9 — определение и обзор подсистемы и документации к ней;
- „Назначение и основные функции Подсистемы“ на странице 15 — основы устройства Подсистемы;
- „Особенности интерфейса“ на странице 43 — описание пользовательского интерфейса Подсистемы.

Глава 1: Общие сведения

Этой главой открывается «Руководство пользователя» подсистемы «Учёт материалов», входящей в состав программного комплекса МОНОЛИТ SQL. Главу составляют вводные разделы, дающие представление о Подсистеме и документации к ней.

Глава состоит из следующих разделов:

- раздел «Подсистема «Учёт материалов» даёт определение Подсистемы;
- раздел «О документации» содержит обзор документации к системе «МОНОЛИТ: Товарооборот», частью которой является Подсистема;
- раздел «О данном руководстве» содержит краткий конспект этого Руководства пользователя;
- в разделе «Соглашения по документации» приводятся общие соглашения, согласно которым организован материал книги, и рассказывается об отличиях электронной версии;
- раздел «Другие источники информации» включает ссылки на прочие, кроме документации, источники сведений о Подсистеме.

1.1 Подсистема «Учёт материалов»

Подсистема «Учёт материалов», далее Подсистема, обеспечивает решение задач количественного (складского) и стоимостного (бухгалтерского) учёта ТМЦ (англ. inventory).

Подсистема выполняет расценку приходуемых ТМЦ, товарно-материальных ценностей счетами поставщиков (за счёт интеграции с подсистемой «Расчёты с поставщиками»), содержит средства изменения стоимости ТМЦ.

Подсистема обеспечивает формирование, хранение и печать первичных документов по ТМЦ (приходный ордер на склад, документы на внутреннее перемещение, акты списания, расходные ордера, ТТН на отпуск на сторону и т. п.).

Подсистема поддерживает различные дисциплины списания ТМЦ: FIFO, LIFO, Average, динамическое списание для учета фактических партий материалов под отчетом, также возможен параллельный стоимостной учёт ТМЦ в базовой валюте.

Подсистема является составной частью системы «МОНОЛИТ: Товарооборот», далее Системы, которая, в ряду других систем, входит в программный комплекс МОНОЛИТ SQL, представляющий собой совокупность систем автоматизации производственного, управленческого и финансового учета, анализа и планирования хозяйственной деятельности предприятия.

Учёт сырья и материалов является одной из важнейших задач бухгалтерских служб производственных предприятий и связан с оценками себестоимости продукции (Подсистема тесно связана с системой «МОНОЛИТ: Себестоимость»; подробно см. „2.8.2 Связь с системой «МОНОЛИТ: Себестоимость»“ на странице 40).

Подробно о строении и принципах работы Подсистемы см. главу „Назначение и основные функции Подсистемы“ на странице 15.

1.2 О документации

Настоящее руководство входит в состав документов, поставляемых с системой «МОНОЛИТ: Товарооборот», перечисленных ниже:

- 1 „**«МОНОЛИТ: Товарооборот». Обзор системы**“ — вводная часть, описание внутренней структуры (входящих в неё подсистем и модулей) и общих для всей Системы особенностей функциональности и интерфейса;
- 2 „**«МОНОЛИТ: Товарооборот», «Учёт материалов». Руководство пользователя**“ (*данный документ*) — руководство по одной отдельно взятой подсистеме (включает только специфику);
- 3 „**«МОНОЛИТ: Товарооборот». Руководство по общей настройке**“ — справочник для системного администратора по настройкам, глобальным по отношению к системе «МОНОЛИТ: Товарооборот»;
- 4 „**«МОНОЛИТ: Товарооборот». Руководство системного программиста**“ — справочник программиста расширений функциональности Системы, содержащий описания объектов, составляющих ядро Системы.

Таким образом, три из четырёх руководств (кроме второго) — общие для всех подсистем системы «МОНОЛИТ: Товарооборот». Структуры документации других подсистем аналогичны. При общем изучении Подсистемы рекомендуется описанный порядок освоения материала, однако документы вполне рассчитаны и на изучение по отдельности.

Специальный символ на обложке документов по Системе отображает, к какому из четырёх уровней этой структуры относится данный документ:



Рис. 1: Символ на обложках документации системы «МОНОЛИТ: Товарооборот»

Кроме этих руководств, документация Подсистемы обычно дополняется также:

- инструкциями по рабочим местам (РМ);
- документами этапа консалтинга;
- документацией для системного и прикладного администраторов (сотрудников отдела ИТ предприятия-заказчика).

Для учёта ТМЦ и ГП по аналитическим партиям специалистами Монолит-Инфо разработана подсистема «Управленческий учёт ТМЦ». За подробным описанием этой подсистемы обратитесь к *«Руководству пользователя»*, прилагающемуся к ней. В настоящем Руководстве вопросы учёта ТМЦ и ГП по аналитическим партиям не затронуты.

Подсистема тесно связана с подсистемой «Расчёты с поставщиками», поэтому Вам может быть полезно также *«Руководство пользователя»* по этой Подсистеме.


Комплекс документации в каждом случае различен и зависит от версии и состава внедряемого на предприятии комплекса МОНОЛИТ SQL.

1.3 О данном руководстве

„«МОНОЛИТ: Товарооборот», «Учёт материалов». Руководство пользователя“ (далее Руководство) — главная часть документации пользователя Подсистемы. Все особенности функциональности и интерфейса Подсистемы в нём описаны. Документы, описывающие общие для системы «МОНОЛИТ: Товарооборот» функции, упомянуты выше (см. „1.2 О документации“ на странице 10).

Если не оговорено обратное, при описании интерфейса имеется в виду рабочее место (РМ) «Материальная бухгалтерия». В ряде случаев, что всегда оговорено особо, упоминаются РМ «Склад материалов», «Конфигурация системы» и «Формирование проводок».

Наконец, РМ «Дизайнер рабочих мест» позволяет предметному администратору Системы создавать и изменять пользовательские рабочие места с ограниченной функциональностью. Подробно описания РМ см. „[Особенности интерфейса](#)“ на [странице 43](#).

 У пользователей Системы могут отличаться права доступа к различным РМ в целом и к отдельным функциям на РМ.

По желанию заказчика названия РМ могут быть изменены на более привычные. Конкретный состав функций каждого РМ и названия некоторых из них и документов также могут быть адаптированы к бизнес-процессам заказчика. В документации использованы наиболее общепотребительные наименования и стандартный набор функций РМ.

Предполагается, что к моменту изучения настоящего Руководства Подсистема и другие компоненты комплекса МОНОЛИТ SQL, с которыми она связана, установлены и проинициализированы.

Данное Руководство состоит из пяти частей:

- 1 часть «[Введение](#)» содержит базовые сведения о функциональности и интерфейсе Подсистемы и весьма рекомендуется к прочтению любому пользователю; здесь работа Подсистемы рассматривается в теоретических аспектах;
- 2 часть «[Инструменты](#)» рассматривает структуры данных и средства настройки Подсистемы; эта и две следующие части составляют практическое пособие по Подсистеме;
- 3 часть «[Операции с ТМЦ \(документы\)](#)» описывает все типы документов, создаваемых и редактируемых в Подсистеме;
- 4 часть «[Отчёты](#)» содержит описания и примеры отчётов, которые можно построить в Подсистеме;
- 5 в части «[Приложения](#)» приведена дополнительная справочная информация, необязательная для изучения, которая, однако, может быть полезна для лучшего понимания работы Подсистемы.

1.4 Соглашения по документации

Вся техническая документация для МОНОЛИТ SQL представлена в формате Adobe Acrobat (PDF)¹ и распространяется на компакт-диске МОНОЛИТ SQL, на сайте поддержки пользователей или по другим

1. Документы по консалтингу, а также ряд других документов могут быть поставлены в форматах программ Microsoft Word и Excel.

каналам. Все крупные книги включают содержание в начале, алфавитный указатель и список иллюстраций в конце. Для пользователей электронной версии документации предусмотрены такие дополнительные средства, как закладки PDF, гиперссылки и поисковый индекс по файлам PDF.

1.4.1 Поисковый индекс

Чтобы задействовать быстрый поиск, сделайте следующее:

- 1 Убедитесь в том, что у Вас установлена программа Adobe Acrobat Reader (Adobe Reader) в модификации CE (с поддержкой центрально- и восточноевропейских языков, включая русский)¹ с поиском (with Search). Новейшая версия этой программы распространяется вместе с комплексом МОНОЛИТ SQL. Она также доступна для свободной загрузки на сайте Adobe Corporation (<http://www.adobe.com>). Мы рекомендуем использовать версию 5.05 или 6.0².
- 2 В Acrobat Reader CE 5.05 выберите пункт меню [Edit | TextSpy | Select Index...]. Появится диалог «TextSpy — Indexes Selection».
- 3 Нажмите **Add...** и найдите файл *<папка, где содержится документация Подсистемы>\TSIndex.tsx*.
- 4 Нажмите **ОК**.

Поисковый индекс по документации теперь подключен. Используйте пункт меню [Edit | TextSpy | Query...], чтобы осуществлять быстрый поиск по всей документации по Системе.

1.4.2 Типографские соглашения

Во всех документах Монолит-Инфо соблюдаются следующие соглашения:

- 1 опции, выбранные из главных меню и/или меню более низкого уровня заключаются в квадратные скобки [...] с вертикальной чертой «|» между разными уровнями меню. Например: [База данных | Серверные настройки...] означает, что после щелчка по пункту главного меню «База данных» появится одноимённое выпадающее меню, в котором выбирается опция «Серверные настройки»;

-
1. Версии Adobe Acrobat без пометки CE могут открывать документы по МОНОЛИТ SQL, однако быстрый поиск по русскому тексту работать не будет, и возможны некоторые проблемы с отображением кириллицы.
 2. Обе версии полностью корректно работают с документацией МОНОЛИТ SQL 3.0 в формате PDF. Однако версия 6.0 не поддерживает индексирование быстрого поиска TextSpy. Если у Вас есть такие индексы, используйте версию 5.05.

- 2 названия рабочих мест, систем, экранных форм, диалоговых окон, вкладок, полей и т. п. заключаются в кавычки: «Пример»;
- 3 названия кнопок изображаются полужирным шрифтом. Например: **ОК**.

1.5 Другие источники информации

Если Вы столкнулись с вопросами, на которые не дает ответ ни одно из руководств, входящих в документацию Подсистемы, в первую очередь следует обратиться за разъяснением в службу ИТ Вашего предприятия — квалифицированные сотрудники данной службы смогут решить большинство вопросов или предоставить дополнительную информацию.

При необходимости, специалисты отдела автоматизации сами обратятся по горячей линии в Монолит-Инфо.

Полезная информация о новейших модификациях систем комплекса МОНОЛИТ SQL, свежая документация и результаты консалтинга Вашего предприятия доступны нашим клиентам с защищённого сайта поддержки пользователей: <http://support.monolit.com/>.

Для получения реквизитов (имени и пароля) для доступа к сайту поддержки пользователей обратитесь в Вашу службу ИТ. Сотрудники Монолит-Инфо создают отдельный доступ для каждого предприятия и высылают реквизиты контактными лицам.

Новости, общая информация о Монолит-Инфо и комплексе МОНОЛИТ SQL доступна с главного сайта: <http://www.monolit.com/>.

Глава 2: Назначение и основные функции Подсистемы

В этой главе приведена фундаментальная информация о функционировании Подсистемы: задачи и решения, основные понятия и терминология, принципы и схемы работы.

Глава состоит из следующих разделов:

- в разделе «[Задачи Подсистемы и их решения](#)» перечислены и прокомментированы задачи, поставленные перед Подсистемой, и решения, реализованные в ней;
- раздел «[Основные понятия](#)» вводит базовую терминологию Подсистемы;
- раздел «[Принципы работы](#)» раскрывает фундаментальные принципы работы, важные особенности функционирования;
- разделы «[Складской \(номенклатурный\) учёт ТМЦ](#)» и «[Стоимостной учёт ТМЦ](#)» посвящены двум принципиально разным взглядам на оборот ТМЦ, которые поддерживаются Подсистемой;
- раздел «[Расценка](#)» посвящён вопросам увязывания количества и стоимости партий ТМЦ;
- раздел «[Учёт неотфактурованных поставок](#)» описывает схемы работы Подсистема с поставками ТМЦ без счёта-фактуры;
- раздел «[Связь с другими системами и подсистемами](#)» посвящён внешним связям Подсистемы в комплексе МОНОЛИТ SQL.

2.1 Задачи Подсистемы и их решения

Задачи Подсистемы

Подсистема решает задачи материального учёта предприятия, а именно:

- складской учёт ТМЦ (сырья и материалов) на складах, в подразделениях, производственных кладовых и у материально-ответственных лиц (МОЛ);

- количественный учет материалов на складах временного хранения (СВХ), ответственного хранения (СОХ), таможенных и прочих складах;
- стоимостной бухгалтерский и налоговый учет материалов по одной из доступных методик оценки стоимости списания: FIFO, LIFO, Average или Dynamic;
- стоимостной забалансовый учет материалов (бывших МБП), выданных под отчёт;
- формирование бухгалтерских проводок по всем операциям.

Решения

Для решения упомянутых задач Монолит-Инфо предлагает подсистему «Учёт материалов», которая включает:

- цельную модель описания документооборота ТМЦ на предприятии, тесно интегрированную с рядом других систем и подсистем (по расчёту себестоимости и проч., см. [„2.8 Связь с другими системами и подсистемами“ на странице 39](#));
- формирование первичных документов по движению ТМЦ (приходный ордер на склад, документы на внутреннее перемещение, акты списания, расходные ордера, ТТН на отпуск на сторону и т. п.);
- средства описания модели складов (реальных и «логических») предприятия, схемы размещения на них ТМЦ и средства разграничения методов движения ТМЦ по складам;
- вводится понятие «дисциплины списания» для разграничения различных методов учёта ТМЦ (см. [„2.2.10 Метод списания и дисциплина списания“ на странице 20](#));
- стоимостной учёт ведётся специальными партиями ТМЦ (см. [„2.2.11 Партия стоимостного учёта ТМЦ“ на странице 21](#))¹;
- возможность списания прямых сырьевых и комплектующих материалов непосредственно на объект калькуляции (через механизм «составляющих стоимости») для связи с системой «МОНОЛИТ: Себестоимость»;
- учёт неотфактурованных поставок (по сделкам, для которых получение счёта-фактуры откладывается) — см. [„2.7 Учёт неотфактурованных поставок“ на странице 37](#);
- средства автоматического формирования бухгалтерских проводок по операциям над ТМЦ;

1. Учётом по аналитическим партиям Подсистема не занимается. Для этих целей существует отдельная подсистема с собственной документацией, см. [„1.2 О документации“ на странице 10](#).

- возможность параллельного отражения всех операций по учету материальных запасов в локальной и базовой валютах (например, рубли и евро) с возможностью пересчёта либо по историческому, либо по средневзвешенному курсу;
- более десятка аналитических и бухгалтерских отчетов, предоставляемых в форме таблиц Microsoft Excel для получения информации о ТМЦ, находящихся на предприятии, и операциях с ними.

2.2 Основные понятия

2.2.1 Товарно-материальные ценности, ТМЦ

Вид товарно-материальных ценностей (ТМЦ) является неделимой единицей материального учета (то есть учёта сырья, материалов¹), объединяя объекты одного рода (сорта, марки и т. п.), которые с точки зрения стоимостного учета (см. [„2.5 Стоимостной учёт ТМЦ“ на странице 27](#)) не имеют различий. Понятие ТМЦ является базовым для Подсистемы.

Степень делимости (в смысле детализации вида) зависит в каждом конкретном случае от рода материалов и профиля предприятия. Например, материал под наименованием «бумага» уместен для банка, где он используется как вспомогательный расходный материал и не нуждается в дальнейшей классификации. Однако ТМЦ «бумага» не подойдёт для типографии, которая всё печатает на бумаге, и поэтому для такого предприятия следует создать множество подвидов — бумага офсетная, мелованная, картон, в них подвиды по плотности, цветности и фактуре и т. д.

Каждый вид ТМЦ обладает уникальным номенклатурным номером (НН).

Описания видов ТМЦ хранятся в классификаторе товаров (о правилах организации см. [„4.2.1 Товары \(номенклатурные позиции\)“ на странице 50](#)).

2.2.2 Единица измерения

Единицы измерения — конкретные и уникальные меры измерения, применяемые в Системе при нахождении числового значения количества объектов ТМЦ и готовой продукции, которым по определению присвоены числовые значения, равные единице.


1. В т. ч. тех, которые ранее рассматривались в российском бухгалтерском учёте в качестве МБП.

Правило пересчёта

Базовая единица измерения

У каждого вида ТМЦ (товаров) есть базовая единица измерения. Виду ТМЦ, кроме этого, можно привязать любое количество других единиц, указав им правила пересчёта (подтаблица «Единицы измерения»), а также единиц, по которым (и только по ним) осуществляется движение этого вида ТМЦ по складу (подтаблица «Единицы отгрузки»). В классификаторе товаров может быть задействовано параллельно несколько реквизитов для выбора единиц измерения в различных условиях (например, «базовая единица», «единица прихода», «единица планирования», «единица отгрузки»), что позволяет адаптировать Подсистему к традиционным методам управления на предприятии. Если для каждого вида ТМЦ достаточно использовать всегда одну единицу измерения, используется только реквизит «базовая единица», остальные реквизиты можно скрыть (работа выполняется специалистами Монолит-Инфо). Подробнее о классификаторе см. „4.2.1 Товары (номенклатурные позиции)“ на странице 50.

Глобальные правила пересчёта, общие для всех видов товаров, настраиваются во время пусконаладочных работ Системы и во время эксплуатации обычно не меняются. При необходимости системный администратор может откорректировать эти правила с помощью программы Дизайнер БД.

 Не рекомендуется самостоятельно менять глобальные правила пересчёта.

Глобальные и частные правила пересчёта не должны пересекаться.

Правильность настройки правил пересчёта проверяется построением отчётов, использующих возможности отображения количества ТМЦ не в базовых единицах измерения, а в произвольных, выбираемых пользователем (см., например, „11.2 Отчёт «Движение товаров по документам»“ на странице 129).

Используемые в Системе единицы измерения перечисляются в едином классификаторе (о правилах организации см. „4.3.3 Единицы измерения“ на странице 71).

2.2.3 Комплект

Составляющие комплектов

Комплектом является элемент классификатора товаров (см. „4.2.1 Товары (номенклатурные позиции)“ на странице 50), который включает в себя другие элементы (возможно, тоже комплекты), называемые составляющими комплекта.

Например, если продукция предприятия выпускается во флаконах, которые упаковываются по несколько штук в коробки, те, в свою очередь, в ящики и т. д., каждая значимая упаковка товара описывается как комплект. Однако это имеет смысл в тех случаях, когда компо-

ненты комплекта имеют самостоятельное значение для учета (например, ящик имеет отдельный документированный оборот на предприятии). Если же вся упаковка стоимости не имеет, нигде не учитывается, смысла использовать комплекты нет, — рекомендуется воспользоваться единицами измерения и описать правила пересчёта (см. „2.2.2 Единица измерения“ на странице 17).

Другим применением понятия «комплект» является составление наборов ТМЦ при, например, выезде к покупателю для ремонта маркетингового оборудования или подобных целей, чтобы не описывать каждый материал всякий раз в отдельности.

При построении отчётов выбирается, включать ли в отчёт ТМЦ, описанные в составе комплектов (см., например, „11.3 Отчёт «Карточка движения товара»“ на странице 131).

2.2.4 Склад

Логический склад

Складом является самостоятельное (с точки зрения бухгалтерского учета), физическое или логическое, место для хранения ТМЦ, ГП и проч.

В подсистеме «Учёт материалов» в роли склада может выступать собственно склад, подразделение, производственная кладовая, где осуществляется хранение ТМЦ, а также материально-ответственные лица (см. ниже).

Информация о структуре складов хранится в одноимённом классификаторе, см. „4.2.2 Склады“ на странице 55.

2.2.5 Центральный материальный склад, ЦМС

Центральный материальный склад, рекомендуется выделять на всяком предприятии и приходить все поступления ТМЦ через него. Можно настроить и иную схему оприходования, однако она будет, скорее всего, менее рациональна и предрасположена к ошибкам пользователей.

2.2.6 Склад временного хранения, СВХ

Склад временного хранения, склад предприятия, на котором расположены ТМЦ, которые ещё не принадлежат предприятию. В большинстве случаев это таможенный склад, физически расположенный на территории самого предприятия (у крупных организаций). После оформления груза он приходится на ЦМС.

2.2.7 Материально-ответственное лицо, МОЛ

Материально-ответственное лицо, в зависимости от метода учёта, — реальное лицо или подразделение, которое несёт ответственность за ТМЦ, выданные ему под отчёт¹.

2.2.8 Тип документа

Все документы Системы разделены на несколько типов. По типам документов разделяется доступ различных пользователей к ним, определяется ручная или автоматическая процедура создания документа, осуществляется совместный поиск.

Типы документов, используемые в Подсистеме, описаны в специальной части настоящего Руководства: „Операции с ТМЦ (документы)“ на странице 104.

2.2.9 Тип движения по складу

Типы документов по работе с ТМЦ объединяются в несколько групп по типам движения по складу, так как зачастую для описания похожих действий (например, различные внутренние перемещения) используется несколько типов документов.

Типы движения хранятся в специальной системной таблице. Другая системная таблица соответствия связывает их с типами документов. Доступ к этим таблицам осуществляется только из РМ «Конфигурация системы», пункты меню [Настройки системы | Системные таблицы | Типы движений по складу...] и [Настройки системы | Системные таблицы | Связь типов движений с документами...] соответственно.

2.2.10 Метод списания и дисциплина списания

Метод списания есть один из общеизвестных способов определения стоимости списанных ТМЦ. Система поддерживает AVERAGE (по среднему), FIFO (первым пришёл — первым ушёл), LIFO (последним пришёл — первым ушёл), DYN (динамическое списание)².


Average, FIFO, LIFO, Dynamic

-
1. По российскому законодательству ТМЦ, выданные под отчёт, считаются списанными и относятся к забалансовому учёту.
 2. Метод списания по норме Подсистемой не поддерживается.

Учёт ТМЦ разделяется на несколько групп, именуемых «дисциплинами списания», для каждой из которых определяется метод списания и ряд параметров.

Таких дисциплин может быть достаточно много, если списание по группам осуществляется строго последовательно или для целей разграничения функций закрытия периода для разных подразделений бухгалтерии (о закрытии см. „[Закрытие периода и сверка данных](#)“ на [странице 91](#)).

Один и тот же вид ТМЦ в различных условиях может учитываться по различным дисциплинам. Например, ТМЦ на ЦМС может учитываться по дисциплине «material», а в цехе по динамическому методу. Другой пример: один и тот же вид ТМЦ может учитываться на ЦМС по дисциплине material_1 (AVERAGE), а в цехе по дисциплине material_2 (AVERAGE), что обеспечит независимые средние стоимости.

 Одновременное выполнение нескольких процедур списания по разным дисциплинам приводит к взаимному блокированию процедур и замедляет процесс списания для каждого из пользователей.

2.2.11 Партия стоимостного учёта ТМЦ

Одна партия стоимостного учёта ТМЦ — это множество ТМЦ одного вида, проходящих по одному первичному документу (например, оприходования или списания). Если по одному документу проходит N видов ТМЦ, он формирует N партий.

Данное понятие является ключевым для стоимостного учёта ТМЦ.

Основными атрибутами партии являются количество ТМЦ в выбранных *единицах измерения*, цена за единицу и *дисциплина списания*.

В случае если выбрана дисциплина списания с методом Average (по среднему), каждая партия существует только в рамках финансового периода, а при закрытии периода (при выполнении шага стоимостного расчета) на следующий период формируется новая первичная партия ТМЦ на величину сальдо на начало периода.

В случае использования метода списания FIFO, LIFO или DYN (см. „[2.2.10 Метод списания и дисциплина списания](#)“ на [странице 20](#)) партия существует вплоть до её полного списания. При закрытии периода в этом случае выполняется лишь перенос стоимости партии на следующий период с учетом операций текущего периода (увеличенный стоимости и пр.).

Партия стоимостного учёта может в Подсистеме разделиться, если часть ТМЦ начинает учитываться по иным правилам стоимостного

Аналитические партии

учёта, — например, перемещается на другой склад, изменяя дисциплину списания. Тогда до даты перемещения учёт ведётся по единой партии, после даты учитываются две партии (перемещённые ТМЦ и остаток).

Р Первичные партии ТМЦ следует отличать от аналитических партий. Их учётом занимается отдельная подсистема «Управленческий учёт ТМЦ» (см. [„2.8.5 Связь с подсистемой «Управленческий учёт ТМЦ»“ на странице 41](#)).

2.2.12 Транспортно-заготовительные расходы, ТЗР

Транспортно-заготовительные расходы, дополнительные расходы, которые несет предприятие при оприходовании на складе ТМЦ. В Подсистеме по таким расходам формируются дополнительные к основному счёта.

См. также [„1. Приход без счёта“ на странице 35](#).

2.2.13 Центр затрат, ЦЗ

Центр затрат в Подсистеме — это организационная единица предприятия, в отношении которой возникают затраты (в случае Подсистемы — происходит списание ТМЦ).

Использование понятия «ЦЗ» в Подсистеме не является обязательным, так как построение проводок при списании, для автоматизации которого они и используются, может осуществляться и по иным признакам.

В Подсистеме ЦЗ описываются в одноимённом классификаторе, см. [„4.2.6 Центры затрат“ на странице 65](#).

2.3 Принципы работы

Стоимостной расчёт

Подсистема, как и все другие компоненты системы «МОНОЛИТ: Товарооборот», является документной. Это означает, что любую операцию с ТМЦ (и не только) отражает в Подсистеме конкретный первичный документ определённого типа (см. [„2.2.8 Тип документа“ на странице 20](#)). То есть **одной** операции соответствует **один** первичный документ, в котором число строк равно числу видов ТМЦ, над которыми выполняется операция. Исключение составляет операция «стоимостного расчёта», которая выполняется в процессе закрытия финансового периода (подробно см. [„Закрытие периода и сверка](#)

данных“ на странице 91) и выполняет расценку документов списания ТМЦ.

2.3.1 Виды документов

Все документы системы «МОНОЛИТ: Товарооборот» можно подразделить на три вида:

- документы движения;
- расчётные;
- платёжные.

Подсистема «Учёт материалов» имеет дело, в основном, с документами первого вида, а также, косвенно, с расчётными документами.

См. подробные описания типов документов: „ Операции с ТМЦ (документы)“ на странице 104.

2.3.2 Методы учёта ТМЦ

Подсистема поддерживает параллельно два метода учёта ТМЦ:

- складской, то есть номенклатурный учёт ТМЦ (см. ниже „2.4 Складской (номенклатурный) учёт ТМЦ“ на странице 25) и
- стоимостной учёт (см. ниже „2.5 Стоимостной учёт ТМЦ“ на странице 27).

Складской учёт решает задачу учета движения и остатков ТМЦ на складах.

Стоимостной учёт решает задачу бухгалтерского количественного и стоимостного учета ТМЦ в рамках дисциплины списания (см. „2.2.10 Метод списания и дисциплина списания“ на странице 20).

Налоговый учёт (отдельно от бухгалтерского) для ТМЦ не ведётся.

2.3.3 Методы оценки стоимости ТМЦ

Стоимость ТМЦ в Подсистеме можно получить не только средствами поддержки стоимостного учёта: в ряде случаев при построении отчётов пользователь может получить приблизительную оценку стоимости ТМЦ, посчитанную одним из следующих методов:

- оперативная средняя стоимость;
- стоимость по табличным ценам.

Преимущество этих методов в их скорости, а также в том, что стоимость оценивается в отчётах не стоимостного, а складского учёта. Стоимость ТМЦ, полученная разными методами, будет незначительно отличаться (подробно см. ниже).

2.3.3.1 Оценка по стоимостному учёту

Это основной метод оценки стоимости ТМЦ с использованием всей имеющейся у Подсистемы информации по расчётам с поставщиками, расположению и настройкам ТМЦ на складах. Стоимость конкретной партии ТМЦ зависит от метода списания в производство (см. „2.2.10 Метод списания и дисциплина списания“ на странице 20).

Эта стоимость отображается в группе отчётов по стоимостному учёту (подробно см. „Отчёты по стоимостному учёту“ на странице 139).

2.3.3.2 Оперативная средняя стоимость

Это упрощённый метод оперативной оценки стоимости в рамках складского учёта, который отражает затраты предприятия на ТМЦ. Несмотря на то, что складской учёт в Подсистеме является количественным, возможно получение усреднённой стоимостной оценки остатков ТМЦ на складах.

Такую оценку можно получить в некоторых отчётах из группы складского учёта: см. „11.1 Отчёт «Места хранения ТМЦ»“ на странице 126, „11.4 Отчёт «Портрет склада»“ на странице 133 и др. Включение данного метода оценки производится в них с помощью параметра «Расчёт учетной стоимости». Алгоритм получения этой оперативной средней стоимости следующий:

- 1 определяется дисциплина списания ТМЦ;
- 2 определяется общее количество и общая стоимость ТМЦ по всей дисциплине с учетом сальдо последнего закрытого периода и расцененных документов прихода текущего периода;
- 3 определяется количество ТМЦ на запрашиваемом складе(-ах);
- 4 определяется оперативная средняя стоимость по формуле:

оперативная средняя стоимость = стоимость по всей дисциплине / количество по всей дисциплине * количество на складе (-ах)

Таким образом, оперативная средняя стоимость не является бухгалтерской оценкой, а должна использоваться лишь в оперативном складском учёте для оценки стоимости ТМЦ. При некоторых условиях оперативная средняя стоимость показывает, какая будет бухгалтерская стоимость ТМЦ на конец периода в случае выполнения стоимостного расчёта немедленно.

2.3.3.3 Оценка по табличным ценам

Третьим методом определения стоимости ТМЦ, также упрощённым, является приблизительная оценка по заранее установленным ценам в специальных таблицах.

Этот метод используется в некоторых отчётах (см., например, „11.4 Отчёт «Портрет склада»“ на странице 133).

Алгоритм расчёта таков:

- 1 определяется вид ТМЦ и указанный для него «Вид цены»;
- 2 по виду цены из классификатора «Виды цен» (см. о нём «Руководство по общей настройке» системы «МОНОЛИТ: Товарооборот») из таблиц выбирается цена за единицу измерения данного вида ТМЦ;
- 3 вычисляется стоимость по формуле:

оценка стоимости = цена за единицу * количество ТМЦ

2.4 Складской (номенклатурный) учёт ТМЦ

Первым разрезом, в котором предоставляется информация о ТМЦ, является складской (или номенклатурный) учёт. Цель этого вида учёта — ответить на вопрос, где хранится данный вид ТМЦ, или, с другой стороны, какие виды ТМЦ (номенклатурные единицы) хранятся на данном складе.

Итак, складской учёт ТМЦ описывает движение ТМЦ в рамках конкретного склада. В складском учете участвуют только «документы движения». Все операции по складскому движению подразделяются на несколько типов, которые можно сгруппировать в три группы по характеру движения:

- приход;
- расход;
- без перемещения.

Примечание: См. о системной таблице „2.2.9 Тип движения по складу“ на [странице 20](#), значение из которой выбирается в специальном реквизите в каждом первичном документе.

Ниже на схеме представлены все виды «документов движения» и вызываемые ими направления движения:

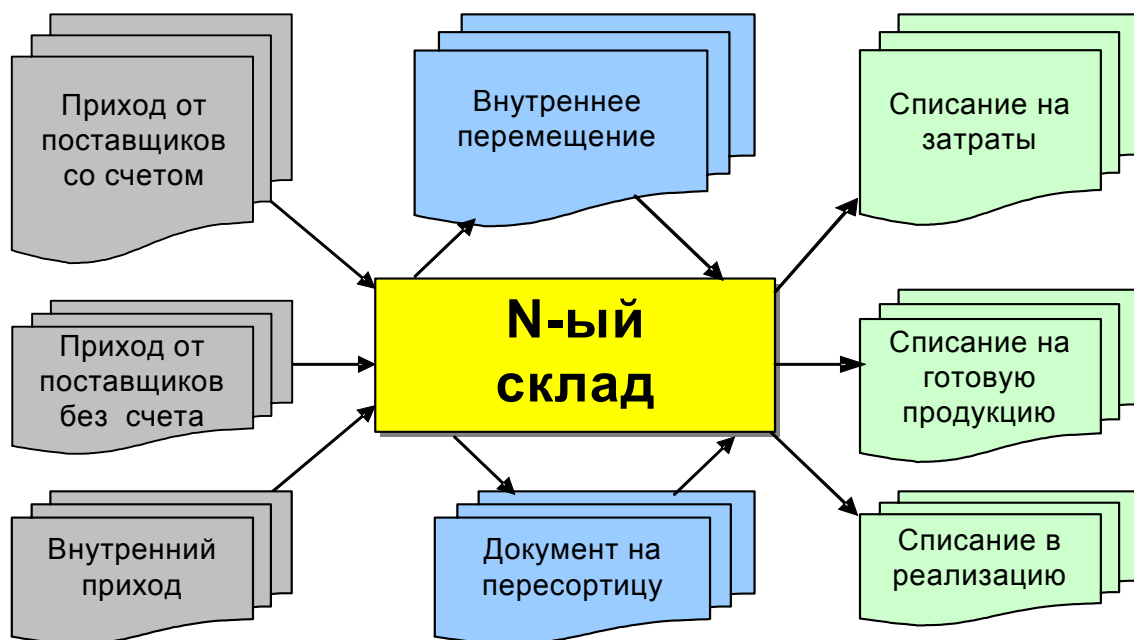


Рис. 2: Виды «документов движения»

2.4.1 Пояснения к схеме

Стрелки на схеме отражают приход ТМЦ на склады (стрелки в направлении к центральному блоку, изображающему выбранный склад) или расход (списание) ТМЦ со складов (стрелки от центрального блока).

Складской учёт ведётся Подсистемой всегда и на всех складах. При этом автоматический контроль за корректностью списания ТМЦ со склада Подсистема обеспечивает при включении реквизита «контроль» в классификаторе для данного склада (см. „4.2.2 Склады“ на [странице 55](#)). При включенном контроле Подсистема не допускает возникновения в результате ввода документа отрицательных остатков как по наличию ТМЦ на складах, так и по состоянию «резерва».

«Жизнь» ТМЦ на предприятии начинается с операции оприходования с созданием приходного ордера от поставщика и ручной расценкой (см. подробно „2.6 Расценка“ на [странице 33](#)), которая может быть выполнена в Подсистеме двумя способами:

- 1 приход без счёта;
- 2 приход со счётом.

Приходный ордер

Во втором случае Подсистемой автоматически создаётся два документа — приходный ордер по складскому учёту пришедших ТМЦ и счёт для их стоимостной расценки.

ТМЦ могут быть возвращены поставщику (например, после обнаружения брака). Возвраты описываются в Подсистеме специальными документами.

Далее ТМЦ обычно претерпевает ряд внутренних перемещений между складами или МОЛ.

При нахождении на складе ТМЦ могут возникнуть ситуации инвентаризации (см. „10.6 Инвентаризация“ на странице 122), а также пересортицы (см. „10.4 Пересортица“ на странице 121), отражаемые в Подсистеме специальными документами (на схеме не обозначены).

Основными действиями, сопровождающимися выбытием ТМЦ со склада, являются списания — на затраты, на готовую продукцию, в брак и потери. Существует два типа документа для операций списания (списание на затраты и списание на ГП).

ТМЦ могут быть также проданы сторонним организациям.

2.5 Стоимостной учёт ТМЦ

Вторым разрезом хранимой информации о ТМЦ является стоимостной учёт. Он отвечает на вопрос, какова на конец финансового периода стоимость партии ТМЦ и какая стоимость ТМЦ списана за период по различным операциям (на затраты, на готовую продукцию и полуфабрикаты, в реализацию и т. д.).

Эта информация тесно связана с вопросами себестоимости готовой продукции и полуфабрикатов собственного производства, так как важным компонентом себестоимости на предприятиях является стоимость сырья (ТМЦ).

Партии стоимостного учёта

Движение ТМЦ по стоимостному учёту в Подсистеме ведётся специальными партиями стоимостного учёта (см. „2.2.11 Партия стоимостного учёта ТМЦ“ на странице 21).

Для складов, на которых ведётся стоимостной учёт ТМЦ, должен быть включен признак «Учёт по партиям» в классификаторе складов (см. „4.2.2 Склады“ на странице 55). Примером склада, на котором не ведётся стоимостной учёт ТМЦ, является СВХ.

Партия стоимостного учёта создаётся (не во всех случаях) при оприходовании ТМЦ и удаляется при списании ТМЦ. Перемещение ТМЦ может вызвать удаление имеющейся партии (или партий) и создание новой партии (или партий). Подробно об этом — см. ниже.

2.5.1 Выбор дисциплин списания

Стоимостной учёт ТМЦ ведется в рамках дисциплины списания, сопоставленной данной партии ТМЦ (см. „2.2.10 Метод списания и дисциплина списания“ на странице 20) и с детализацией на составляющие стоимости партии¹.

Дисциплина списания указывается в Подсистеме в двух классификаторах:

- для видов ТМЦ, классификатор «Товары» (см. „4.2.1 Товары (номенклатурные позиции)“ на странице 50) — это «базовая дисциплина» ТМЦ; используется поле «Тип списания» (или «Дисциплина списания» в новых версиях); выбирается из классификатора дисциплин (см. „4.3.1 Дисциплины списания“ на странице 68); обычно для ТМЦ выбирается дисциплина «Material», которая является значением по умолчанию;
- для складов, классификатор «Склады» (см. „4.2.2 Склады“ на странице 55); используется поле «Способ оценки товара» («Дисциплина списания» в новых версиях); выбирается из классификатора дисциплин.

С точки зрения стоимостного учета ТМЦ в рамках дисциплины списания существуют две основные операции: приход и расход. Операция перемещения может распадаться на операции прихода и расхода, либо не вызывает никакого движения по партиям (подробно см. „2.5.1.3 Перемещение“ на странице 29).

При совершении операции с ТМЦ, вызывающей создание партии стоимостного учёта, Подсистема по описанным ниже алгоритмам выбирает результирующую дисциплину списания из дисциплин, указанных в настройках Подсистемы для данного вида ТМЦ, для исходного склада и конечного склада (если есть). В документе, отражающем данную операцию первичного учёта в Подсистеме, результирующая дисциплина не отображается, так как её выбор осуществляется уже после ввода документа, а документ хранится в том виде, в котором его ввёл пользователь. Однако внутри Подсистемы эта информация сохраняется.

2.5.1.1 Приход

При оприходовании партии ТМЦ по стоимостному учёту (см., например, „10.1 Внутренний приход с расценкой“ на странице 117) возможно четыре варианта исходных условий указания дисциплины списания в установках Подсистемы, в зависимости от которых Под-

1. В определённых обстоятельствах ТМЦ могут не проходить по стоимостному учёту. Например, при переводе на ответственное хранение стоимость ТМЦ обычно списывается. После этого известно количество ТМЦ и место расположения, но на балансе они более не числятся.

система выбирает дисциплину для результирующей партии ТМЦ. Правила выбора содержатся в следующей таблице:

Таблица 1: Выбор дисциплины списания ТМЦ при оприходовании:

Дисциплина у вида ТМЦ («базовая»):	Дисциплина у склада, на который приходятся ТМЦ:	
	Указана	Не указана
Указана	дисциплина из склада	«базовая дисциплина»
Не указана	дисциплина из склада	эти ТМЦ по стоимостному учёту не пройдут, партия создана не будет

Таким образом, у дисциплины склада приоритет по отношению к дисциплине вида ТМЦ. На складах, где учёт ведётся по «базовой дисциплине», указывать дисциплину для склада не следует.

Операции прихода требуют расценки: либо автоматической, либо ручной (см. подробно [„2.6 Расценка“ на странице 33](#)).

2.5.1.2 Списание

Списание ТМЦ (см., например, тип документа [„10.3 Списание на готовую продукцию \(ГП\)“ на странице 120](#)) вызывает удаление партии стоимостного учёта, если она была создана при оприходовании данных ТМЦ.

При частичном списании ТМЦ (партия списывается не полностью) исходная партия удаляется и создаётся (приходуется) новая партия в размере остатка ТМЦ.

Операции списания расцениваются автоматически при выполнении шага закрытия периода «Стоимостной расчет по дисциплине...» (см. подробно [„6.1 Шаги закрытия периода“ на странице 91](#)).

2.5.1.3 Перемещение

Перемещение ТМЦ с одного склада предприятия на другой (см. тип документа [„10.5 Внутреннее перемещение“ на странице 121](#)) также может отражаться в стоимостном учете. Отражение данной операции

по партиям стоимостного учёта зависит от ряда условий и отрабатывается Подсистемой по следующему алгоритму:

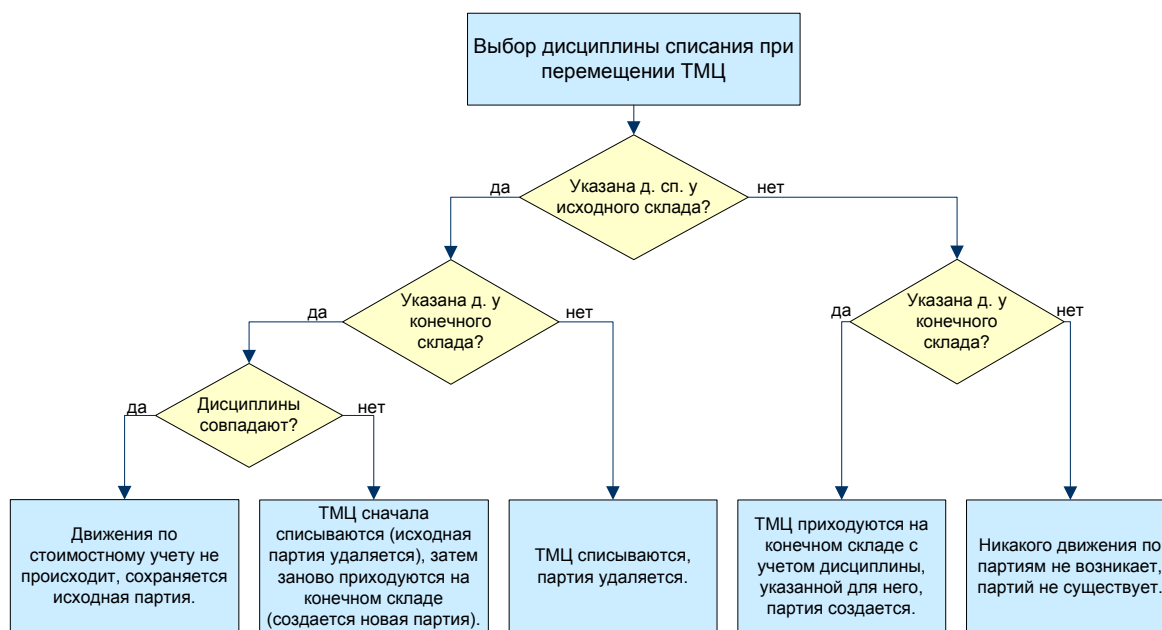


Рис. 3: Алгоритм выбора дисциплины списания при перемещении ТМЦ

Таким образом, в стоимостном учёте любое перемещение раскладывается Подсистемой на набор операций прихода и/или списания или игнорируется.

2.5.2 Пример схемы стоимостного учёта

Поясним детали настройки стоимостного учёта на примере. Возьмём для этого примера следующие исходные требования:

- у предприятия имеются ЦМС, склады подразделений, СВХ и кладовые у МОЛ;
- на СВХ стоимостной учет ТМЦ не ведется, так как они не принадлежат предприятию и их стоимость неизвестна;
- на ЦМС, цехах и пр. складах и кладовых подразделений ведется стоимостной учет по дисциплине «общая средняя» (AVG), т. е. с точки зрения стоимостного учета все эти склады представляются как один склад;
- у каждого МОЛ ведется отдельный стоимостной учет по дисциплине DYN, отдельный учет каждой партии на каждом МОЛе. Стоимостной учет у МОЛ является забалансовым.

Для удовлетворения этих требований Подсистема должна быть настроена следующим образом:

- для всех видов ТМЦ в классификаторе товаров выбрана дисциплина списания «Material»;
- для всех складов, кроме СВХ, включен признак «Учет по партиям»;
- для каждого склада МОЛ-а выбрана дисциплина списания DYN («Бывшие МБП под отчетом»), для прочих складов дисциплина списания не указана.

Схема стоимостного учёта в нашем примере будет такова:

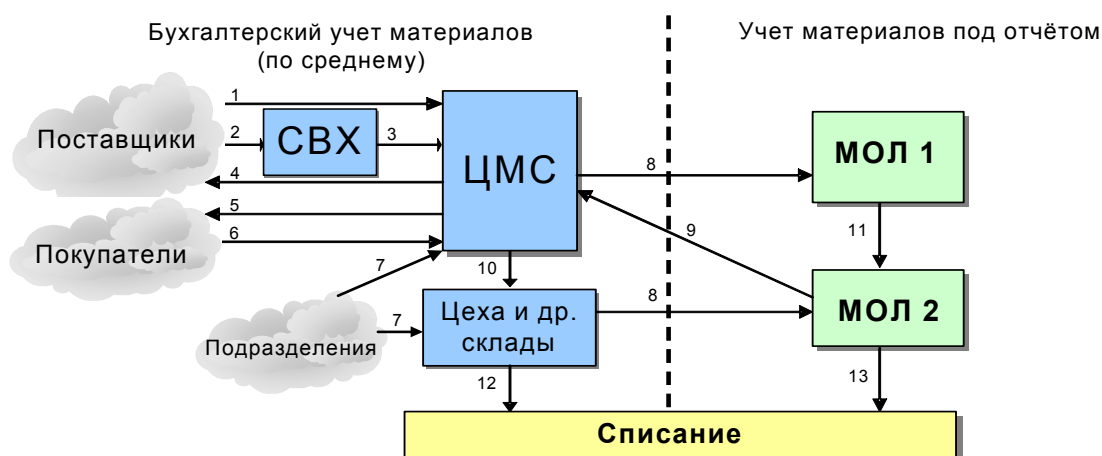


Рис. 4: Пример настройки стоимостного учёта

Перемещения ТМЦ, показанные пронумерованными стрелками на схеме, отражаются Подсистемой в стоимостном учёте. Для каждой

операции существует свой тип документа (иногда не один). Кратко они охарактеризованы в таблице:

Таблица 2: Типы документов в Подсистеме

№	Группа документов (Действие)	Ссылки на описания типов документов	Пояснения
1	Приход от поставщика	„8.1 Приход от поставщика без счёта“ на странице 105, „8.2 Приход от поставщика со счетом“ на странице 107, „8.5 Счёт поставщика за ТМЦ“ на странице 108, „8.6 Счёт по неотфактурованной поставке“ на странице 110, „8.7 Счёт на разницу по неотфактурованной поставке“ на странице 110	Приходные ордера и счета. Выполняется непосредственно на ЦМС (минуя СВХ). Требуется расценки счетом и выполняет приход на дисциплину «Material». О неотфактурованных поставках см. „2.7 Учёт неотфактурованных поставок“ на странице 37.
2	Приход на СВХ	„8.1 Приход от поставщика без счёта“ на странице 105	Не приводит к приходу ни на одну дисциплину и не требует расценки.
3	Приход от поставщика с СВХ	„8.3 Приход от поставщика с СВХ без счёта“ на странице 107, „8.4 Приход от поставщика с СВХ со счётом“ на странице 108, „8.5 Счёт поставщика за ТМЦ“ на странице 108	Требуется расценки счетом и выполняет приход на дисциплину «Material».
4	Возврат поставщику	„8.8 Возврат поставщику без счёта“ на странице 111, „8.9 Возврат поставщику со счётом“ на странице 112	Обе операции вызывают списание с дисциплины «Material» (эквивалентно операции 8 и 9).
5	Отгрузка покупателю	„9.1 Накладная на отгрузку (со счетом)“ на странице 113, „9.2 Накладная на бесплатную отгрузку (без счета)“ на странице 115	
6	Возврат от покупателя	„9.3 Накладная на возврат (со счетом)“ на странице 115, „9.4 Накладная на возврат (без счёта)“ на странице 116	
7	Внутренний приход	„10.1 Внутренний приход с расценкой“ на странице 117	Приход без счёта от подразделения предприятия, обычно связанный с капитализацией внутренних затрат.
8	Передача под отчёт МОЛ	„10.5 Внутреннее перемещение“ на странице 121	Так как выполняется между дисциплиной Material и DYN, приводит к списанию с дисциплины Material и приходу на DYN.
9	Возврат из-под отчёта МОЛ	— " —	Так как выполняется между дисциплиной DYN и Material, приводит к списанию с дисциплины DYN и приходу на Material.
10	Внутреннее перемещение между складами	— " —	Так как выполняется между складами внутри дисциплины Material, не приводит к стоимостному движению и не отражается в стоимостном учете.

Таблица 2: Типы документов в Подсистеме (Продолжение)

№	Группа документов (Действие)	Ссылки на описания типов документов	Пояснения
11	Внутреннее перемещение между МОЛ	— " —	Так как выполняется между складами с явно включенной дисциплиной DYN (которая всегда ведется в рамках конкретного склада), приводит к списанию с дисциплины DYN исходного склада и приходу на DYN результирующего склада.
12	Списание со склада	„10.2 Списание на затраты“ на странице 119, „10.3 Списание на готовую продукцию (ГП)“ на странице 120	Списание (на затраты, ГП) вызывает списание с дисциплины Material (эквивалентно операции 4). Сопровождается бухгалтерской проводкой.
13	Списание с МОЛ	„10.2 Списание на затраты“ на странице 119	Списание из подотчета вызывает списание с дисциплины DYN (эквивалентно операции 4). Бухгалтерская проводка не создается.

2.5.3 Ссылки

См. о дисциплинах списания „2.2.10 Метод списания и дисциплина списания“ на странице 20.

См. по расчёту себестоимости „2.8.2 Связь с системой «МОНОЛИТ: Себестоимость»“ на странице 40.

См. о классификаторе „4.2.1 Товары (номенклатурные позиции)“ на странице 50.

См. описания документов „Операции с ТМЦ (документы)“ на странице 104.

См. также „Заккрытие периода и сверка данных“ на странице 91.

2.6 Расценка

Операция расценки в Подсистеме заключается в сопоставлении фактически пришедших от поставщика ТМЦ и денежных средств, уплаченных поставщику в погашение задолженности за эти ТМЦ.

Счёт

Документом, формирующим задолженность поставщику в системе, является счёт (см. ниже [рис. 5](#)). Счет может формироваться как отдельно, так и на основании «товарного» документа — например, приходного ордера от поставщика на склад.

Все операции прихода ТМЦ на дисциплину списания должны быть расценены в текущем финансовом периоде. В противном случае при выполнении стоимостного расчета по дисциплине возникнет сообщение об ошибке: «Отсутствует расценка партий по документу.»

Общая схема расценки представлена на следующей иллюстрации:

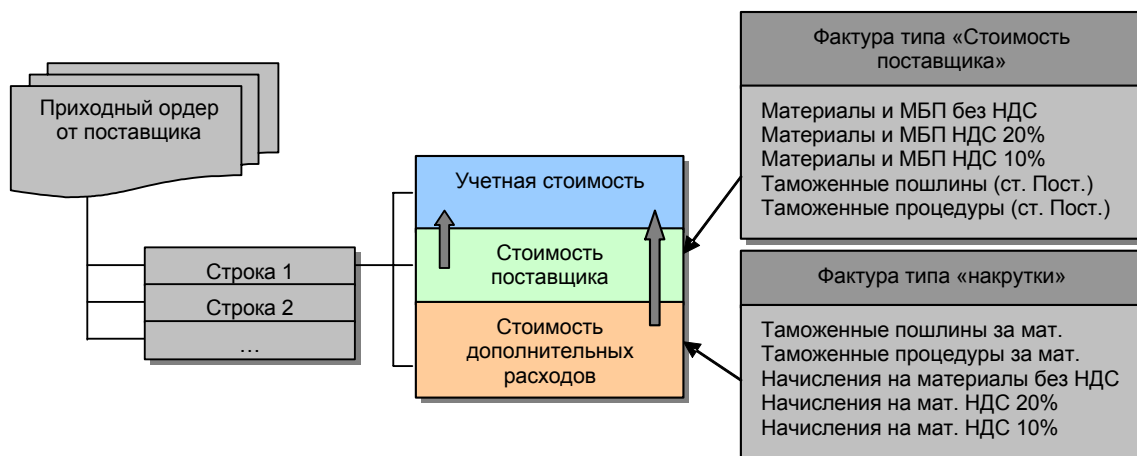


Рис. 5: Схема расценки

Стрелки на схеме поясняют, что учётная стоимость складывается из стоимости ТМЦ, установленной поставщиком, и ряда дополнительных расходов. Эти составляющие берутся из счетов-фактур двух типов: основного счёта и счетов на ТЗР (т.н. «накрутки»).

Различные варианты расценки можно условно разделить на автоматическую и ручную.

2.6.1 Автоматическая расценка

Производится в момент выполнения стоимостного расчета по дисциплине для следующих операций:

- все расходы;
- возвраты от покупателей;
- приход по цене прошлого периода.

2.6.2 Ручная расценка

Выполняется или для документов типа «внутренние приходы» (например, внутренний приход с расценкой, инвентаризация и пр., — такая расценка выполняется путем ввода стоимостей непосредственно в документах), или для документа «Приход от

поставщика» — в этом случае расценка выполняется отдельным документом «Счёт от поставщика».

Как уже было упоминалось выше, Подсистема поддерживает два вида прихода ТМЦ от поставщика на склад:

- 1 приход без счёта;
- 2 приход со счётом.

Расценка в этих случаях выполняется по-разному, разными сотрудниками предприятия. В первом случае все действия на [рис. 5](#) выполняются вручную (подробно см. ниже), а во втором максимально автоматизируются Подсистемой.

1. Приход без счёта В данном случае фактический приход на склад регистрируется кладовщиком, а регистрация счёта и расценка выполняются бухгалтером. Последовательность действий такова:

- 1 кладовщик¹ регистрирует приходяемые ТМЦ (документом «приходного ордера, см. „8.1 Приход от поставщика без счёта“ на [странице 105](#)) в количественном отношении, без стоимости (бухгалтерской операции при этом не возникает, и проводки не формируются);
- 2 бухгалтер² вводит основной счёт (см. документ „8.5 Счёт поставщика за ТМЦ“ на [странице 108](#)), который регистрирует возникновение задолженности перед поставщиком;

При этом выполняются следующие действия:

- a) заполняется фактура³, в которой указывается основная стоимость поставленных ТМЦ;
- b) на эту стоимость создаётся бухгалтерская проводка (вкладка «Проводки»; см. подробно главу „[Особенности формирования проводок в Подсистеме](#)“ на [странице 83](#)) — например (по российскому Плану счетов) создаётся пара проводок с корреспонденцией Д10 - К15 и Д15 - К60, где 15-ый счёт используется в качестве транзитного (для проводки оприходования Д15 - К60), чтобы оба документа (приходный ордер и счёт поставщика) имели каждый свою проводку;
- c) счёт связывается с приходным ордером (вкладка «Связанные», тип связи «приходный ордер к основному

Фактура

1. см. „3.2 Обзор РМ «Склад материалов»“ на [странице 45](#)
2. см. „3.1 Обзор РМ «Материальная бухгалтерия»“ на [странице 43](#)
3. Фактура — вкладка документа «Счет-фактура», в которой указывается стоимость приобретаемых ТМЦ без учета налога на добавленную стоимость (НДС) и сумма НДС. Суммы указанные в данной вкладке должны соответствовать суммам первичного документа, предоставляемым предприятию организацией-поставщиком.

Составляющие учётной стоимости

счёту»); в результате Подсистема автоматически извлекает виды ТМЦ из строк приходного ордера;

- d) бухгалтеру требуется, пользуясь полученными от поставщика документами, распределить суммы со строк фактуры (столбцы на вкладке «Стоимости») на позиции поставленных видов ТМЦ (строки на вкладке «Стоимости»); при этом распределяются только те составляющие общей суммы, для которых в настройке классификатора строк фактуры (см. [„4.3.5 Строки, шаблоны и параметры счетов фактуры“ на странице 75](#)) задан реквизит «составляющая учётной стоимости (для поставщиков)»; Подсистема контролирует соответствие суммы строк фактуры и суммы распределения;
 - e) на перемещение средств в соответствии с этим распределением также создаётся бухгалтерская проводка — обычно с корреспонденцией Д10 - К15.
- 3 бухгалтер, в случае необходимости, вводит дополнительный счёт (счета) от поставщика на ТЗР (см. [„2.2.12 Транспортно-заготовительные расходы, ТЗР“ на странице 22](#));

При этом выполняются следующие действия:

- a) при заполнении фактуры возникает задолженность перед поставщиком;
- b) дополнительный счёт привязывается к приходному ордеру аналогично основному, но используется связь «Приходный ордер к счёту на увеличение стоимости», и распределение суммы счёта произойдет автоматически на все позиции пропорционально тому, как была распределена сумма основного счёта;
- c) по операции формируются бухгалтерские проводки (в данном случае, обычно — Д10 - К15).

Для работы со счетами на ТЗР действуют следующие правила:

- a) основной счёт всегда только один, а счетов на ТЗР может быть много или может не быть совсем;
- b) счета на ТЗР можно привязать к приходному ордеру только в том случае, если к нему уже привязан основной счёт (автоматически контролируется Подсистемой);
- c) счета могут относиться к более раннему периоду, чем приход. (но не наоборот, так как Подсистема не разрешит закрыть период (см. подробно главу [„Закрытие периода и сверка данных“ на странице 91](#)), в котором есть нерасцененные приходы, — шаг закрытия периода «Стоимостной расчёт» выдаст ошибку).

2. Приход со счётом. Формирование счёта на основании исходного товарного документа выполняется в данном случае Подсисте-

мой автоматически. Документ, на основании которого формируется счёт, условно считается первичным, а сам счёт вторичным. При этом порядок заполнения строк счёта (отнесение соответствующих сумм из исходного товарного документа) определяется выбранным типом фактуры и правилами, настроенными для строк фактуры. Эти правила регламентируют, каким образом суммы по строкам первичного товарного документа агрегируются в строки счёта.

Привязка счёта к приходному ордеру выполняется также автоматически на основании стоимости без НДС в строках приходного ордера.

2.7 Учёт неотфактурованных поставок

Неотфактурованная поставка

Неотфактурованной называется поставка, по которой счёт-фактура приходит с задержкой, уже в следующем после поставки финансовом периоде. Это происходит, если по каким-либо причинам поставщик не предоставил с товаром необходимых документов, или они не были приняты сотрудниками предприятия. Была ли при этом предоставлена товарная накладная, неважно.

Если на Вашем предприятии такая практика не применяется, пропустите этот раздел.

Проблема с такими поставками в том, что её невозможно расценить: очевидно, что задолженность перед поставщиком возникла, но сумма неизвестна. Количество же поступивших ТМЦ можно установить и без документов поставщика.

Подсистема поддерживает корректную обработку таких поставок и по складскому, и по стоимостному учёту. Для этого в рабочих местах должны быть включены дополнительные команды для доступа к специальным типам документов (см. ниже).

Работа с неотфактурованными поставками делится на два этапа:

- [Обработка поставки](#);
- [Отфактуровка](#).

2.7.1 Обработка поставки

В момент получения ТМЦ производится приблизительная оценка поставки сотрудниками предприятия. Например, можно её оценить, исходя из данных предыдущей поставки.

Данная операция прихода регистрируется в Подсистеме с помощью стандартного приходного ордера (см. [„8.1 Приход от поставщика без счёта“ на странице 105](#)), а также специального документа: см. [„8.6 Счёт по неотфактурованной поставке“ на странице 110](#).

При этом не образуются задолженности перед поставщиком, а приблизительная сумма попадает на специальный транзитный счёт для неотфактурованных поставок.

При закрытии текущего финансового периода стоимостной расчёт производится по этой приблизительной сумме, соответственно, она же используется при расчёте себестоимости.

2.7.2 Отфактуровка

Когда приходит запоздалый счёт-фактура от поставщика, в Подсистеме производится окончательная обработка этой поставки.

На этом этапе предстоит выполнить следующие функции:

- 1 уточнить сумму поставки;
- 2 обработать возможные расхождения предварительной оценки и реальной суммы;
- 3 оформить документы по фактическим расчётам с поставщиком.

2.7.2.1 Уточнение фактической суммы поставки

В случае, если фактическая сумма поставки отличается от предварительной оценки, возникает «дельта» (положительная или отрицательная разница сумм). В противном случае «дельта» равна нулю, и следующий подраздел можно пропустить.

2.7.2.2 Обработка расхождения сумм

Так как финансовый период, соответствующий факту поставки, уже закрыт, в Подсистеме данная поставка будет продолжать учитываться по предварительной оценке. Однако, чтобы бухгалтерский учёт не разошёлся с первичным, появившуюся «дельту» необходимо зарегистрировать. Возможно два типовых способа учёта этой «дельты»:

- отнести «дельту» на счёт товарно-заготовительных расходов (см. „2.2.12 Транспортно-заготовительные расходы, ТЗР“ на странице 22)¹ и списывать её постепенно (рекомендуемый способ);
- отнести «дельту» на счёт прибылей и убытков в финансовом периоде, соответствующем моменту прихода счёта-фактуры.

В обоих случаях эта «дельта» в масштабах финансового года будет учтена корректно, и себестоимость продукции за большой период будет вычислена точно.

1. В соответствии с российским планом счетов (верно на 2004 г.): 16-ый счёт.

2.7.2.3 Окончательное оформление документов

Чтобы корректно ликвидировать задолженность, накопленную на счёте для неотфактурованных поставок, и сформировать фактическую задолженность перед поставщиком на окончательную сумму, необходимо создать в Подсистеме два счёта:

- стандартный счёт поставщика (см. „8.5 Счёт поставщика за ТМЦ“ на странице 108) на сумму предварительной оценки, но его особенность в том, что он **не должен быть** привязан к приходному ордеру;
- счёт специального типа в размере «дельты» сумм (см. „8.7 Счёт на разницу по неотфактурованной поставке“ на странице 110), который **необходимо** привязать к приходному ордеру.

2.8 Связь с другими системами и подсистемами

Подсистема «Учёт материалов» связана с рядом других систем и подсистем комплекса МОНОЛИТ SQL. На следующей схеме показаны информационные потоки между ними:

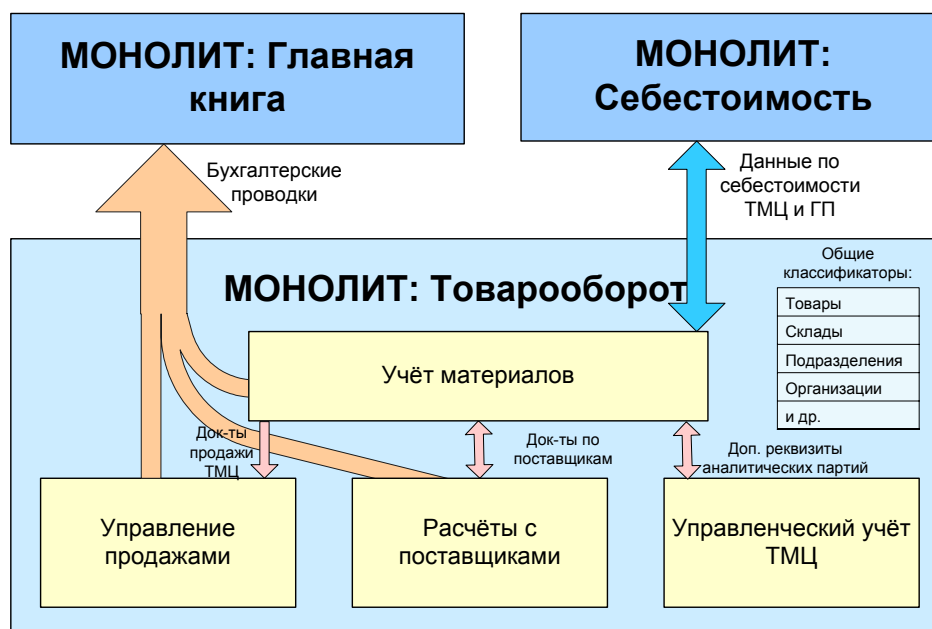


Рис. 6: Связь с другими подсистемами и системами

2.8.1 Связь с системой «МОНОЛИТ: Главная книга»

Для формирования сводной бухгалтерской отчетности о деятельности предприятия данные, полученные на всех участках первичного бухгалтерского учета, необходимо передать в систему «МОНОЛИТ: Главная книга».

Передача данных представляет собой экспорт всех сформированных в Подсистеме бухгалтерских проводок в систему «МОНОЛИТ: Главная книга» для дальнейшей обработки в момент закрытия финансового периода (см. [„Заккрытие периода и сверка данных“ на странице 91](#)).

Экспорт проводок обычно выполняет ответственный за эту операцию специалист отдела ИТ или же сотрудник бухгалтерии.

Подробная информация о передаче данных описана в документации МОНОЛИТ SQL для системных администраторов. См. также *«Руководство пользователя»* по системе «МОНОЛИТ: Главная книга».

2.8.2 Связь с системой «МОНОЛИТ: Себестоимость»

Если на предприятии установлена система «МОНОЛИТ: Себестоимость», она тесным образом интегрируется с подсистемой «Учёт материалов» для исчисления себестоимости сырья и полуфабрикатов собственного производства. При закрытии финансового периода происходит многоступенчатый процесс вычислений и обмена данными.

См. [„4.3.2 Составляющие стоимости партий“ на странице 70](#) и [„Заккрытие периода и сверка данных“ на странице 91](#), *«Руководство пользователя»* по системе «МОНОЛИТ: Себестоимость» и специальную документацию по настройке связи этих систем.

2.8.3 Связь с подсистемой «Расчёты с поставщиками»

Подсистема «Учёт материалов» тесно связана с подсистемой «Расчёты с поставщиками»: расценка приходуемых материалов выполняется с помощью документов «Счёт поставщика» и «Возврат поставщику». Существуют отдельные операции по увеличению стоимости материалов счетами на транспортно-заготовительные расходы поставщиков (см. [„2.2.12 Транспортно-заготовительные расходы, ТЗР“ на странице 22](#)).

Подсистемы обладают общими данными по ТМЦ, по организациям, общими первичными документами (хранятся в единой базе данных).

2.8.4 Связь с подсистемой «Управление продажами»

Подсистема интегрирована с подсистемой «Управление продажами» по операции «Реализация материалов покупателям», а также по отгрузке и списанию рекламных материалов на конкретных покупателей.

2.8.5 Связь с подсистемой «Управленческий учёт ТМЦ»

Эта система используется для учёта ТМЦ по аналитическим партиям (партионный учёт, см. „ [Аналитическая партия](#)“ на странице 169), в отличие от учёта по партиям стоимостного учёта (см. „ [Партия стоимостного учёта](#)“ на странице 173), которыми занимается подсистема «Учёт материалов».

Подсистемы «Управленческий учёт ТМЦ» и «Учёт материалов» связаны только по количественному учёту, не по стоимостному. Они имеют общие классификаторы и документы (прихода, перемещения и списания), но добавляет к этим документам дополнительные реквизиты, указывающие, какими аналитическими партиями оперирует данный документ (номер партии(-ий) и набор качественных характеристик). Одной партии стоимостного учёта может быть сопоставлена одна или более аналитических партий.

Аналитическая партия создаётся специальным типом документа, именуемым «Сертификат».



Глава 3: Особенности интерфейса

В этой главе описаны приемы работы с интерфейсом Подсистемы. При изложении подразумевается, что общие аспекты работы с системой «МОНОЛИТ: Товарооборот» пользователю уже ясны (в целом об интерфейсе Системы см. «МОНОЛИТ: Товарооборот». Обзор системы).

Глава состоит из следующих разделов:

- раздел «[Обзор РМ «Материальная бухгалтерия»](#)» описывает структуру меню и панель инструментов главного рабочего места Подсистемы;
- раздел «[Обзор РМ «Склад материалов»](#)» описывает структуру меню и панель инструментов этого рабочего места Подсистемы;
- раздел «[Использование других РМ](#)» рассказывает о взаимодействии различных рабочих мест системы «МОНОЛИТ: Товарооборот» в процессе эксплуатации Подсистемы.

3.1 Обзор РМ «Материальная бухгалтерия»

Это рабочее место для бухгалтера(-ов) по материальному учёту предприятия.

РМ имеет доступ ко всем документам материального учёта (см. „[Операции с ТМЦ \(документы\)](#)“ на [странице 104](#)) и к большинству предметных классификаторов Подсистемы (см. „[Классификаторы](#)“ на [странице 49](#)). Таким образом, на этом РМ может вестись вся текущая работа по документообороту и рабочему изменению настроек. Недоступны некоторые технические классификаторы, работа с проводками (см. „[3.3 Использование других РМ](#)“ на [странице 46](#)).

Для запуска рабочего места необходимо в списке имеющихся рабочих мест выделить курсором «Материальная бухгалтерия» и нажать «Запуск».

Данное РМ построено по общим принципам интерфейса комплекса МОНОЛИТ SQL.

Пример элементов окна РМ «Материальная бухгалтерия» приведен на [рис. 7](#):

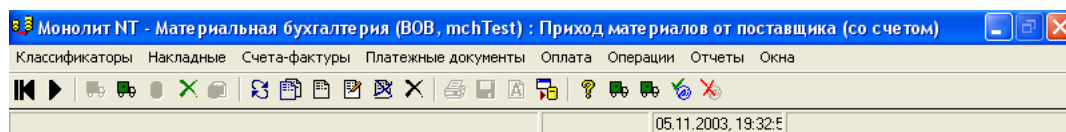


Рис. 7: Окно РМ «Материальная бухгалтерия» (верхняя часть)

Окно РМ включает в себя главное меню, панель инструментов и расположенную ниже рабочую область (для каждого режима своя, на [рис. 7](#) не показана), в которой производится обработка выбранных документов и классификаторов.

Выбор документов или классификаторов для обработки производится с помощью главного меню. Основные действия с документами вынесены в панель инструментов.

Подробно интерфейс рассмотрен в соответствующих предметных главах (см. далее в настоящем Руководстве). Здесь приводится общий обзор и ссылки на предметные главы.

Окно РМ «Материальная бухгалтерия» содержит следующие меню:

- **«Классификаторы»** — открывает доступ ко всем классификаторам, используемым Подсистемой, включая общесистемные, аналитические и настроечные (подробно см. главу „[Классификаторы](#)“ на [странице 49](#));
- **«Накладные»** — позволяет просматривать и редактировать основные документы по обороту ТМЦ на предприятии (подробно см. часть „[Операции с ТМЦ \(документы\)](#)“ на [странице 104](#));
- **«Счета-фактуры»** — позволяет создавать, просматривать и удалять счета-фактуры (см. „[4.3.5 Строки, шаблоны и параметры счетов фактуры](#)“ на [странице 75](#)), которые тоже являются документами Подсистемы (подробно об этих типах документов см. главу „[Приход от поставщика, расценка и возврат](#)“ на [странице 105](#));
- **«Платёжные документы»** — это меню используется как справочная информация для просмотра и анализа платежных документов;
- **«Оплата»** — необязательное меню, которое содержит операции по связыванию счетов-фактур (см. выше) с платёжными документами (см. выше); данные операции не порождают новых документов в Подсистеме, однако изменяют состояния (статусы) документов счетов-фактур и платёжных документов, а также порождают новые бухгалтерские проводки (см. о них „[Особенности формирования проводок в Подсистеме](#)“ на [странице 83](#));

- «Операции» — содержит список действий над документом; те же действия доступны также в контекстном меню;
- «Отчёты» — позволяет строить отчёты Подсистемы; вызов этого меню аналогичен вызову пункта [Отчеты | Построить отчет...] в «Дизайнере отчётов»; подробно см. часть „Отчёты“ на [странице 124](#);
- «Окна» — стандартное меню любого РМ, включает средства управления окнами (экранными формами), открытыми в данном РМ.

3.2 Обзор РМ «Склад материалов»

Это рабочее место включает основные функции по оприходованию на склад, отпуску со склада ТМЦ и другие операции, которые выполняет кладовщик. Настройка Подсистемы, построение отчётов на данном РМ невозможны.

На некоторых предприятиях настраивается несколько РМ для различных складов.

Внешний вид РМ приведён на следующей иллюстрации:

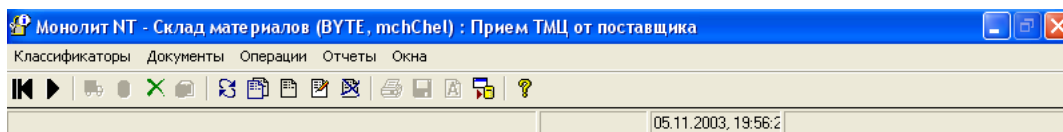


Рис. 8: Окно РМ «Склад материалов» (верхняя часть)

Окно РМ «Склад материалов» содержит следующие меню:

- «Классификаторы» — обычно включает лишь классификатор товаров (см. „Классификаторы“ на [странице 49](#));
- «Документы» — доступ ко всем типам документов, с которыми работает кладовщик (на РМ «Материальная бухгалтерия» эти документы доступны из меню «Накладные», см. часть „Операции с ТМЦ (документы)“ на [странице 104](#)) и обычно включает следующие операции — см. соответствующие разделы:
 - «Подтверждение отгрузки товара покупателю» («Отгрузка покупателю»);
 - „8.2 Приход от поставщика со счетом“ на [странице 107](#);
 - „10.1 Внутренний приход с расценкой“ на [странице 117](#);
 - „10.4 Пересортица“ на [странице 121](#);
 - „10.5 Внутреннее перемещение“ на [странице 121](#);

- «Передача МБП под отчёт».
- «Операции» — содержит список действий над документом; те же действия доступны также в контекстном меню;
- «Окна» — стандартное меню любого РМ, включает средства управления окнами (экранными формами), открытыми в данном РМ.

3.3 Использование других РМ

В своей работе с Подсистемой бухгалтеру или сотруднику отдела ИТ могут понадобиться возможности следующих РМ:

- «Формирование проводок»;
- «Конфигурация системы».

3.3.1 Формирование проводок

РМ служит для настройки правил формирования и анализа сформированных проводок, а также, в случае необходимости, для пересчета уже сформированных проводок по некоторым типам операций. Например: проводки по предъявлению налога на добавленную стоимость в бюджет; проводки по расчету амортизации.

С данным РМ обычно работает системный администратор или бухгалтер.

Кроме вышесказанного, бухгалтер в данном РМ может просмотреть все сформированные проводки, связанные с приходом, движением и списанием ТМЦ за определенный период, пользуясь пунктом меню [Проводки | Протокол проводок].

За подробным описанием расчета проводок в Системе и данного РМ обратитесь к документу «МОНОЛИТ: Товарооборот», Формирование проводок. Методические указания.» Особенности формирования проводок в подсистеме «Учёт материалов» описан в главе „[Особенности формирования проводок в Подсистеме](#)“ на странице 83.

3.3.2 Конфигурация системы

Данное РМ используется для изменения настроек всей Системы. Оно общее для всех подсистем и открывает доступ практически ко всем классификаторам и системным таблицам (кроме нескольких важнейших внутренних, которые после внедрения менять не следует). Доступ к нему рекомендуется выделять только администратору системы.



На этом РМ настраивается разделение прав пользователей на выполнение различных действий на различных РМ.

Его использование подробно освещено в документе **«МОНОЛИТ: Товарооборот». Руководство по общей настройке.»**

Инструменты

В этой части описаны инструменты настройки Подсистемы, объединённые по темам в три главы:

- „Классификаторы“ на странице 49;
- „Особенности формирования проводок в Подсистеме“ на странице 83;
- „Закрытие периода и сверка данных“ на странице 91.

На работу Подсистемы также влияют глобальные настройки системы «МОНОЛИТ: Товарооборот», рассмотренные в документе *«МОНОЛИТ: Товарооборот». Руководство по общей настройке.»*

Глава 4: Классификаторы

В этой главе рассмотрены все структуры данных Подсистемы, которые организованы в виде классификаторов. Подсистема «Учёт материалов» не использует каких-либо специальных классификаторов, однако активно использует общесистемные классификаторы, которые связывают её с другими подсистемами первичного учёта.

✎ Правильное и своевременное заполнение классификаторов необходимо для функционирования Системы.

Общие правила, связанные с настройкой классификаторов, описаны в документе *«МОНОЛИТ: Товарооборот». Руководство по общей настройке*.

В дистрибутиве Системы уже содержится рекомендованная основа структур основных классификаторов, которой рекомендуется придерживаться. Адаптация структур к условиям конкретного предприятия начинается на этапе консалтинга, рассмотрение которого выходит за рамки данного Руководства.

В этой главе изложены шаги процедур изначальной подготовки классификаторов Подсистемы в ходе пусконаладочных работ. Важно сразу спроектировать и настроить базовые классификаторы тщательно и с учётом всех возможных вариантов использования Подсистемы.

Регламент использования и основа структуры классификаторов формируются на этапе консалтинга совместно сотрудниками Монолит-Инфо и специалистами предприятия.

Раздел «[Виды классификаторов Подсистемы](#)» содержит список всех используемых в Подсистеме классификаторов, сгруппированных по видам, которые подробно описаны в последующих разделах.

4.1 Виды классификаторов Подсистемы

Классификаторы Подсистемы делятся на следующие виды:

- **Оперативные:**
 - [Товары \(номенклатурные позиции\)](#);

- Склады;
- Организации и Адреса;
- Подразделения;
- Виды продукции*;
- Центры затрат;
- Виды платежей;
- **Справочные:**
 - Дисциплины списания;
 - Составляющие стоимости партий;
 - Единицы измерения;
 - Виды оплат*;
 - Строки, шаблоны и параметры счетов фактуры*;
 - Аналитические признаки*;
 - Шаги закрытия периода;
 - Валюты;
- **Импортные:**
 - План счетов (включая «Типы сегментов»).

Большинство из них доступны для прямого редактирования на рабочем месте (РМ) «Материальная бухгалтерия» (см. „3.1 Обзор РМ «Материальная бухгалтерия»“ на странице 43). Некоторые же лишь используются на этом РМ, их редактирование возможно лишь на РМ «Конфигурация системы» (см. „3.3.2 Конфигурация системы“ на странице 46), — в списке они отмечены звёздочкой «*».

4.2 Оперативные классификаторы

Эти классификаторы активно используются в Подсистеме и часто модифицируются.

4.2.1 Товары (номенклатурные позиции)

Классификатор товаров содержит в упорядоченном виде все номенклатурные единицы, используемые Системой, включая виды готовой продукции, тары, товаров, услуг, материалов, МБП и виды затрат в авансовых отчетах. Он активно используется в целом ряде подсистем, здесь рассмотрена его часть, предназначенная для материалов.

Он доступен из пункта меню [Классификаторы | Товары...] РМ «Материальная бухгалтерия».

4.2.1.1 Элемент

Элементом классификатора признаётся любой вид покупных или продаваемых предприятием объектов, которые можно оценить и измерить, кроме объектов ОС и НМА, учёт которых ведётся в подсистеме «Учёт основных средств и нематериальных активов» (см. *«Руководство пользователя»* по этой подсистеме).

К этим объектам главным образом относятся: ТМЦ (сырьё и материалы), бывшие МБП, виды готовой продукции и прочие товары для продажи.

4.2.1.2 Основные реквизиты

ГТД

- «Код» - первичный ключ;
- «Наименование¹»;
- «Номер ГТД» - применяется для импортных товаров для учета импортных товаров по новому законодательству;
- «Тип товара» - параметр, влияющий на печать первичных документов и настройку фактуры (см. „4.3.5 Строки, шаблоны и параметры счетов фактуры“ на странице 75); выбирается из внутрисистемного классификатора, может принимать значения:
 - комплект;
 - материал;
 - услуги;
 - тара;
 - товар.
- Группа реквизитов настройки единиц измерения (как минимум должна быть задействована базовая единица, остальные опциональны, и их наименования могут быть изменены заказчиком; подробно см. „2.2.2 Единица измерения“ на странице 17):
 - «базовая единица измерения» — выбирается из классификатора единиц измерения (см. о классификаторе „4.3.3 Единицы измерения“ на странице 71, а также ниже о подтаблицах), основная единица, используемая по умолчанию;
 - «единица измерения прихода» — аналогично; используется для описания приходуемых ТМЦ;

Единицы измерения

1. Поле «Наименование» в большинстве классификаторов является языковым. Это значит, что в Системе предусмотрена возможность ввода вариантов этого поля на языках, настроенных в базе данных (в базовой поставке: русский, английский и «национальный» для конкретного заказчика). В зависимости от настроек клиентской и серверной частей комплекса МОНОЛИТ SQL в экранных формах пользователя обычно отображается только один из них, однако возможно настроить отображение других языков одновременно.

Оперативное планирование

- «единица измерения планирования» — аналогично; используется при проведении оперативного планирования;
- «единица измерения отпуска (отгрузки)» — аналогично; рекомендуется для всех элементов группы указывать одинаковую единицу измерения отпуска, так как по группе часто проводится суммирование ТМЦ (например, в отчётах — см. „11.4 Отчёт «Портрет склада»“ на странице 133).
- «Страна-изготовитель» - используется для импортного товара;
- «Дата закрытия»;
- «Валюта» - должна быть локальной (см. также „4.3.8 Валюты“ на странице 81);
- «Может быть передана в залог» - используется для настройки учета оборотной тары и арендного оборудования;
- «Движение по складу» - параметр может принимать значения: «собственно товар», «по составляющим» — если товар является комплектом, он может «двигаться по складу» целиком или по составляющим комплекта (см. „2.2.3 Комплект“ на странице 18), «нет движения» — обработка товара, услуг или комплектов не вызывает движения по складу;
- «Тип списания» - параметр может принимать значения из настраиваемого классификатора «Дисциплина списания» (см. „4.3.1 Дисциплины списания“ на странице 68): дисциплина списания настраивается по видам товаров и может принимать значения: FIFO, LIFO, AVG, DYN (динамическое списание).

4.2.1.3 Подтаблицы

- «Единицы измерения» (см. также „2.2.2 Единица измерения“ на странице 17);
- «Центры стоимости»;
- «Акцизы и сборы»;
- «Компоненты»;
- «Единицы отгрузки» (см. также „2.2.2 Единица измерения“ на странице 17);
- «НДС».

4.2.1.4 Рекомендации по структуре

Корневая вершина иерархии классификатора всегда повторяет название иерархии.

На втором уровне для ТМЦ рекомендуется создать группу «Материалы» или «ТМЦ» (по другим группам см. документацию по прочим подсистемам).

На третьем уровне рекомендуется следовать плану счетов и создать для каждого субсчёта материального счёта¹ отдельную подгруппу, например:

- 1 сырье и материалы;
- 2 покупные полуфабрикаты и изделия, конструкции и детали;
- 3 топливо;
- 4 тара и тарные материалы;
- 5 запасные части;
- 6 прочие материалы;
- 7 материалы, переданные в переработку на сторону;
- 8 строительные материалы;
- 9 инвентарь и хозяйственные принадлежности;
- 10 специальная оснастка и специальная одежда на складе;
- 11 специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации².

Такая организация групп ТМЦ необязательна, однако она может упростить настройку проводок (см. „[Особенности формирования проводок в Подсистеме](#)“ на странице 83) за счёт возможности привязки типов операций к группам.

Дальнейшая детализация подгрупп производится в соответствии с пожеланиями заказчика.

4.2.1.5 Кодировка

Для классификатора товаров важно продумать систему кодировки записей. Рекомендуется такой подход: на третьем уровне каждой подгруппе присваивается порядковый номер (число, соответствующее номеру субсчёта материального счёта), которое вписывается в начале наименования подгруппы. Внутри подгрупп каждому виду материалов присваивается код, состоящий из двух сегментов: первый содержит номер подгруппы, а второй содержит сквозной порядковый номер вида материала. Так как обычно в каждой подгруппе бывает до тысячи видов материалов, то рекомендуется с запасом отвести порядковому номеру четыре десятичных знака. Таким образом, обычно код для материалов бывает шестизначным (см. „[4.2.1.8 Пример](#)“ на странице 55).

Максимальное ограничение на длину кода составляет 15 символов, однако не рекомендуется делать код столь длинным, потому что оперировать такими кодами пользователю затруднительно.

1. 10-го счёта для российского плана счетов.

2. Использован рекомендуемый законодательством РФ План счетов за 2003 г.

4.2.1.6 Иерархии


Если есть необходимость смотреть на иерархию товаров также под другим углом (например, «по назначению» и проч.), то для таких случаев следует создать дополнительные иерархии (см. документ „«МОНОЛИТ: Товарооборот». Обзор системы“). Однако, если возможно уместить все группы в рамках одной иерархии, рекомендуется предпочесть вариант с одной иерархией. Дополнительные иерархии следует создавать, если не удастся логично совместить группировки, или их количество — более двух.

Элемент классификатора товаров может быть привязан не ко всем иерархиям, но он обязан быть привязан как минимум к главной иерархии (иерархии по умолчанию).

4.2.1.7 Доступ

Крайне желательно, чтобы процедура доступа к редактированию классификатора ТМЦ была предоставлена ограниченному кругу лиц. Основа структуры и идеология заполнения должны быть продуманы и регламентированы заранее. Возможен вариант, когда введение конкретных ТМЦ должно позволяться непосредственно в момент ввода первичных документов в систему.

Следует следить за чистотой классификатора, препятствуя его засорению, появлению дублирующих кодов для одних и тех же ТМЦ.

 Система не позволяет удалить из классификатора элементы, с которыми уже связаны первичные документы в базе.

4.2.1.8 Пример

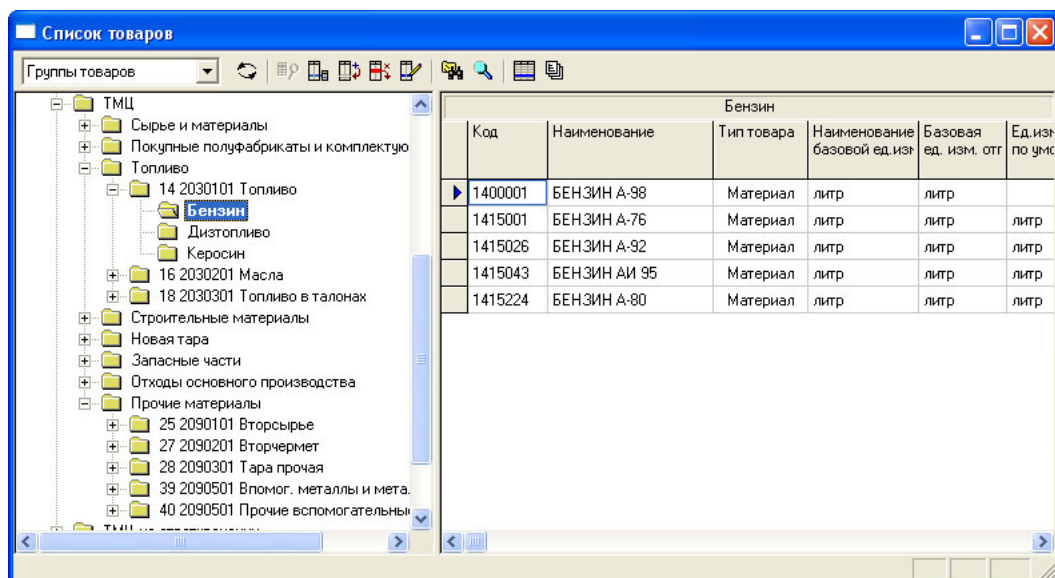


Рис. 9: Пример классификатора «Товары».

4.2.1.9 Ссылки

См. также „2.2.1 Товарно-материальные ценности, ТМЦ“ на странице 17.

4.2.2 Склады

Классификатор складов содержит информацию о складах предприятия, иерархически упорядоченных по группам.

Логический склад

Классификатор может включать «виртуальные» («логические») склады, поэтому число записей в классификаторе может быть значительно больше числа физических складов (для одного «физического» склада может быть зарегистрировано несколько «логических»).

Классификатор доступен из пункта меню [Классификаторы | Склады...] РМ «Материальная бухгалтерия».

4.2.2.1 Основные реквизиты

- «Код склада» - первичный ключ
- «Наименование»;
- «Адрес отгрузки» - здесь указывается адрес склада, который служит для накладных и прочих первичных документов;

- «Контроль» - включение данного признака для указанного склада включает контроль на невозможность получить «минус» по количеству любого товара (ТМЦ), движущегося по этому складу
- «Контроль в базовых единицах» - включение данного признака для указанного склада означает, что анализ состояния склада будет производиться с пересчетом в базовые единицы измерения (см. „4.3.3 Единицы измерения“ на странице 71);
- «Разрешить растарку» - включение данного признака для указанного склада означает, что для товаров этого склада разрешена отгрузка, например, по пачкам из коробки, когда единицей хранения на складе является коробка
- «Компьютеризован» - включение данного признака для указанного склада означает, что на складе возможно распечатывать документы
- «Учёт по партиям» - признак, включающий стоимостной учёт ТМЦ на данном складе;
- «Физический склад» - в системе различаются логические и физические склады; для физического склада, в состав которого входит несколько логических складов, возможен выбор конкретного склада в строках первичных документов;
- «Способ оценки товара» - здесь указывается дисциплина списания на данном складе (см. подробнее „4.3.1 Дисциплины списания“ на странице 68);
- «Ответственная компания» - указывается для консигнационных складов.

4.2.2.2 Кодировка

Принцип кодирования записей о складах определяется заказчиком. Длина кода может быть переменной, но не более 15-ти символов. Единственное требование состоит в обеспечении уникальности кодов (контролируется Системой).

4.2.2.3 Рекомендации по структуре

Корневая вершина иерархии складов всегда повторяет название иерархии классификатора.

На следующем уровне рекомендуется создать четыре группы, из которых все, кроме третьей, используются в рассматриваемой Подсистеме:

- 1 материальные склады (для складов материалов);
- 2 материально-ответственные лица, МОЛ (для складов при производственных и прочих подразделениях, на руководителях которых (МОЛ) могут числиться материалы и проч.);

- 3 сбытовые склады (для складов готовой продукции (ГП) и товаров; при желании их можно разделить, или сделать две подгруппы);
- 4 прочие (СВХ, склад пути и проч.).

Возможно расширение списка произвольными группами или более подробная детализация группировки.

В группе материальных складов обязательно должен присутствовать центральный материальный склад (ЦМС). Наиболее выгодной является схема оприходования всех поступлений сырья и материалов через ЦМС.

4.2.2.4 Пример

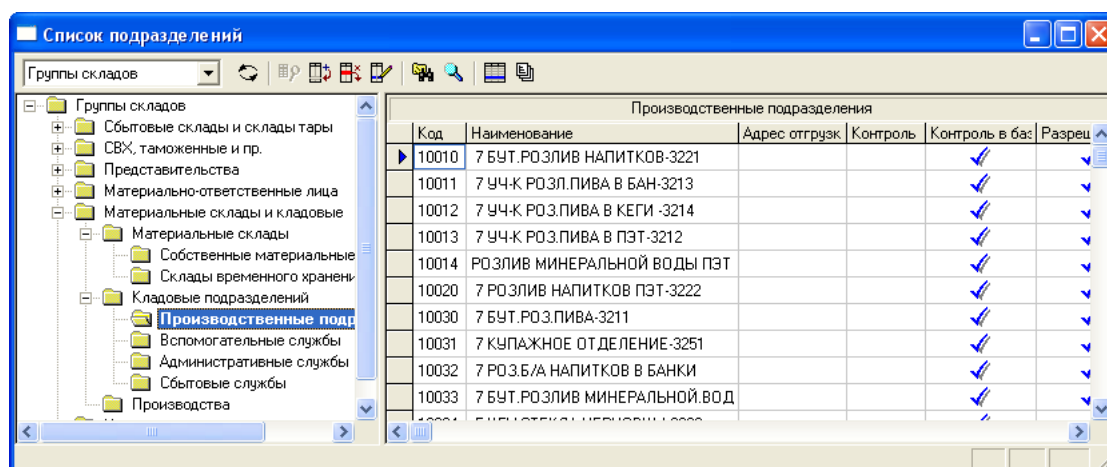


Рис. 10: Пример классификатора «Склады».

4.2.2.5 Ссылки

См. также „2.2.4 Склад“ на странице 19.

4.2.3 Организации и Адреса

Эти два классификатора работают только совместно и хранят информацию по контрагентам предприятия.

Классификатор организаций содержит в упорядоченном виде множество организаций (а также лиц), с которыми предприятия имеет какие-либо официальные отношения. Он используется при оприходовании или продаже ТМЦ, указывая, у кого они приобретены или кому проданы.

Классификатор адресов содержит физические адреса организаций. Одной организации может соответствовать несколько адресов.

При заполнении поля «Адрес юридический» в классификаторе организаций автоматически заполняется строка в классификаторе адресов.

Данные классификаторы доступны из пунктов меню соответственно [Классификаторы | Организации...] РМ «Материальная бухгалтерия» и [Классификаторы | Адреса...] РМ «Конфигурация системы».

4.2.3.1 Основные реквизиты (Организации)

- «Код организации»: является первичным ключом;
- «Наименование организации»: как и все реквизиты, подлежащие распечатке, его требуется вводить в том виде, в котором оно распечатывается в первичных документах;
- «Телефон»;
- «Факс»;
- «Адрес юридический»;
- «Форма собственности»;
- «Категория»;
- «ИНН»: сюда предлагается вводить уникальный налоговый индекс организации;
- «ОКПО»: сюда предлагается вводить номер ОКПО¹;
- «ОКОНХ»: сюда предлагается вводить номер ОКОНХ;
- «Комментарий»: в это поле может, например, вводиться назначение платежа для организаций поставщиков;
- «E-mail».

Подтаблица «Расчетные счета» служит для ввода банковских расчетных счетов организации, на основании информации этой подтаблицы производится, в том числе, и распечатка первичных банковских документов.

4.2.3.2 Основные реквизиты (Адреса)

- «Код адреса»;
- «Наименование»;
- «Местоположение»;
- «Телефон»;

1. Заполнение полей ОКПО («общероссийский классификатор предприятий и организаций») и ОКОНХ («общероссийский классификатор отраслей народного хозяйства») является обязательным в документах строгой отчетности Российской Федерации. В случае, если использование этих или аналогичных полей не требуется (для других государств), данные поля могут быть скрыты.

- «Факс»;
- «Комментарий»;
- «Индекс (zip code)»;
- «E-mail».

4.2.3.3 Кодировка

Возможно использовать в качестве уникального первичного ключа ИНН¹, хотя из-за большой длины ИНН это может быть неудобно, поэтому допускается использовать условный код (например, четырёх-значный). Главное, чтобы кодировка была понятной, непротиворечивой и уникальной.

4.2.3.4 Доступ

Добавление новых организаций в классификатор и поддержание его в актуальном состоянии возможно поручить сотрудникам следующих подразделений:

- в части поставщиков — отделу снабжения;
- в части покупателей — отделу сбыта. Добавление в базу нового покупателя может сопровождаться вводом сведений по договору с ним;
- в части налоговых инспекций, фондов, бюджетов и т. п. — финансовому отделу.

***Примечание:** Тем пользователям, которым предоставляются права на редактирование классификатора организаций, обязательно нужно давать права на редактирование адресов.*

4.2.3.5 Рекомендации по структуре

Корневая вершина иерархии классификатора всегда повторяет название иерархии.

Общий подход к проектированию классификатора организаций заключается в выделении следующих глобальных групп:

- 1 «Покупатели»;
- 2 «Поставщики»;
- 3 «Сотрудники» (*самого предприятия*);
- 4 «Прочие» (*можно разделить на несколько групп*).

Дальнейшая детализация групп в принципе произвольна, однако её проектирование обычно проводится совместно со специалистами

1. Уникальный «индивидуальный налоговый номер», употребляющийся на территории Российской Федерации.

Монолит-Инфо на этапе консалтинга, рассмотрение которого находится вне рамок данного Руководства.

Структура должна быть масштабируемой, то есть рассчитанной на дальнейшее активное расширение и наполнение классификатора.

4.2.3.6 Иерархии

Часто возникает необходимость в создании дополнительных иерархий (например, те же организации, но в разрезе регионов или особенностей расчётов). Такие иерархии часто создаются для облегчения построения управленческой отчётности.

4.2.3.7 Пример

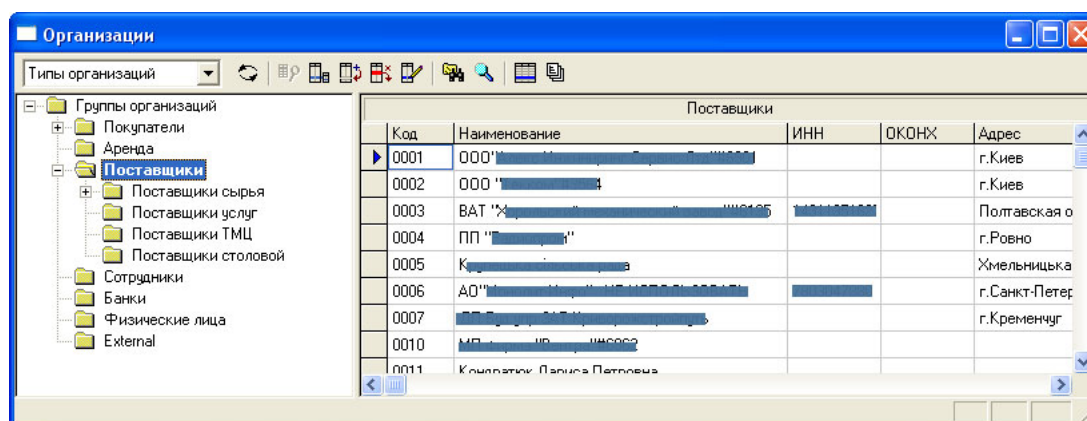


Рис. 11: Пример классификатора «Организации».

4.2.3.8 Ссылки

См. также «Руководство пользователя» по подсистеме «Расчёты с поставщиками».

4.2.4 Подразделения

Классификатор отражает административную структуру предприятия (отделы, департаменты и т. п.), однако является необязательным. Подразделение можно указывать как потребителя при списании ТМЦ.

Он доступен из пункта меню [Классификаторы | Подразделения...] РМ «Материальная бухгалтерия».

4.2.4.1 Основные реквизиты

- «Код»;

- «Наименование»;
- «Склад»;
- «МОЛ».

4.2.4.2 Кодировка

Общего подхода к кодировке классификатора подразделений не существует, заказчик волен определять его сам. Возможное решение — кодировать по балансовым счетам, но они могут устареть, и кодировка разойдется с планом счетов. Единственная рекомендация — использовать позиционный код и единый принцип кодировки, чтобы коды были понятными, непротиворечивыми и недлинными.

4.2.4.3 Рекомендации по структуре

Хотя данный классификатор имеет общесистемное значение, но значительная его часть нужна для того, чтобы настроить правильный порядок списания материалов в производство по отделам (подразделениям) предприятия (а также для учёта объектов ОС — см. об этом документ *«Учёт основных средств и нематериальных активов. Руководство пользователя»*, и проч.).

Корневая вершина иерархии классификатора всегда повторяет название иерархии.

Структура классификатора «Подразделения» должна как можно лучше отражать действительную административную структуру предприятия. Сколько уровней иерархии (отделов, подразделов, департаментов, цехов, офисов и т. д.) существует в действительности, столько должно быть заведено и в иерархии классификатора.

4.2.4.4 Пример

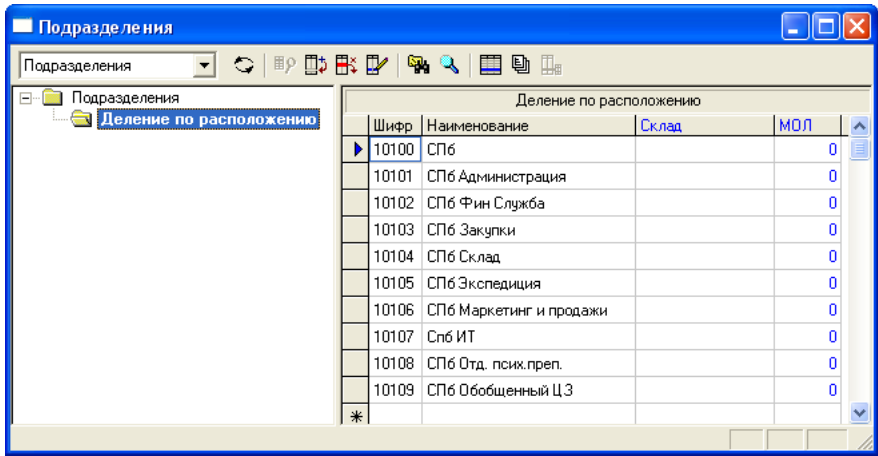


Рис. 12: Пример классификатора «Подразделения».

4.2.4.5 Ссылки

См. также «Учёт основных средств и нематериальных активов. Руководство пользователя».

4.2.5 Виды продукции

Данный классификатор содержит виды продукции, сгруппированные по видам расчётов с контрагентами при оприходовании или реализации ТМЦ.

Он позволяет группировать виды расчетов с покупателями и задавать для них отдельные кредитные лимиты. Так, например, можно организовать раздельный учет расчетов за основную продукцию, аренду, прочую реализацию. По признаку вида продукции можно также отфильтровывать документы в списке.

Используются виды продукции, в основном, для расчётных видов документов (см. „2.3.1 Виды документов“ на странице 23).

Классификатор доступен из пункта меню [Классификаторы | Виды продукции...] РМ «Конфигурация системы».

Данный классификатор имеет только древовидное представление и не имеет двухоконного представления (дерево и реквизиты). Все его реквизиты доступны только через контекстное меню.

4.2.5.1 Основные реквизиты

- «Код продукции» - первичный ключ
- «Наименование продукции»

ВИДЫ ДОКУМЕНТОВ

- * документы движения;
- * платёжные;
- * расчётные.

- «Центр задолженности» - понятие системы, в рамках которого производятся расчеты между контрагентами, для центров задолженности можно указывать кредитные лимиты; если текущий вид продукции является центром задолженности, признак включен;
- «Группа продукции» - ссылка на верхний уровень классификатора продукции;
- «Для покупателей» и «Для поставщиков»: включение данного признака определяет, в каких документах может быть использован данный вид продукции.

4.2.5.2 Рекомендации по структуре

Предварительное проектирование этого классификатора проводится на этапе консалтинга, а его уточнение происходит на начальном этапе эксплуатации Подсистемы.

Корневая вершина иерархии классификатора всегда «Виды продукции». Данный классификатор содержит только одну иерархию.

В целом структура классификатора должна отвечать следующей схеме:

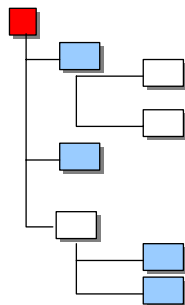


Рис. 13: Принципиальная схема классификатора видов продукции.

Синим цветом на схеме обозначены промежуточные группы видов продукции, являющиеся центрами задолженности (см. „ [Центр задолженности](#)“ на странице 177). Каждый вид продукции, используемый в Подсистеме, обязан входить в какой-либо центр задолженности.

Счета от поставщиков (как и любые другие документы в Подсистеме) привязываются либо к центрам задолженности, либо к видам продукции, входящим в определённый центр задолженности. Структура видов продукции должна отражать упорядоченное множество видов продукции по видам расчётов за неё и должна быть согласована со структурой плана счетов (см. „ [Особенности формирования проводок](#)

в Подсистеме“ на странице 83). Детализация структуры видов продукции по сути продукции при этом несущественна.

Для каждой пары счетов расчетов (активный и пассивный) рекомендуется открывать один центр задолженности. Кроме этого, если в плане счетов разделены счета одного вида расчетов с разными видами валютности, рекомендуется открывать для них один центр задолженности. Пример:

План счетов

600	расчеты с поставщиками
60001	расчеты за капвложениям
6000101	расчеты за капвложениям (локальная валюта)
6000102	расчеты за капвложениям (валюта)
60002	расчеты за ТМЦ
6000201	расчеты за ТМЦ (локальная валюта)
6000202	расчеты за ТМЦ (валюта)
601	расчеты по авансам поставщикам
60101	расчеты по авансам за капвложениям
6010101	расчеты по авансам за капвложениям (локальная валюта)
6010102	расчеты по авансам за капвложениям (валюта)
60102	расчеты по авансам за ТМЦ
6010201	расчеты по авансам за ТМЦ (локальная валюта)
6010202	расчеты по авансам за ТМЦ (валюта)

В данном примере рекомендуется открыть два центра задолженности:

- расчеты за капвложения;
- расчеты за ТМЦ.

В системе рекомендуется создавать столько центров задолженности, сколько балансовых счетов для расчетов с покупателями и поставщиками открыто в плане счетов бухгалтерского учета. Так, если бухгалтерия отдельно учитывает расчеты за рекламную продукцию, то для удобства последующей сверки аналитических данных с данными бухгалтерских счетов, рекомендуется создать в системе вид продукции «расчеты за рекламу» и определить его как центр задолженности.

Для центров задолженности в системе можно устанавливать кредитные лимиты, поэтому, если требуется задавать кредитный лимит общий для нескольких видов продукции, последние должны быть объединены в группу, которая и должна быть определена как центр задолженности.

Значения классификатора видов продукции могут служить основанием для различения бухгалтерских проводок, использоваться в качестве параметров отчетов, поэтому удобно открывать виды продукции и в тех случаях, когда вид продукции не определяется как центр задолженности, например, для группировки видов расчетов.

Все расчеты в системе ведутся только в рамках центров задолженности, одним из способов определения центра задолженности для компании является ввод в систему договора.

4.2.5.3 Подтаблицы

- «Список групп товаров»;
- «Проверяемые виды продукции».

4.2.5.4 Пример

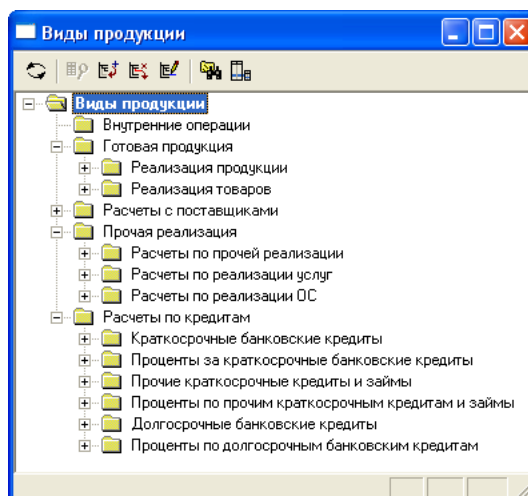


Рис. 14: Пример классификатора «Виды продукции».

4.2.5.5 Ссылки

Данный классификатор связан с классификатором «Виды платежей» (см. „4.2.7 Виды платежей“ на странице 66).

См. также „2.5 Стоимостной учёт ТМЦ“ на странице 27.

4.2.6 Центры затрат

Данный иерархический классификатор отображает и позволяет редактировать структуру центров затрат (ЦЗ, ранее МВЗ или центры стоимости) предприятия и служит для облегчения настройки проводок.

Он доступен из пункта меню [Классификаторы | План счетов | Центры стоимости...] РМ «Конфигурация системы».

4.2.6.1 Реквизиты

- «Шифр» — значение специального сегмента плана счетов;

- «Наименование».

4.2.6.2 Кодировка

Допускается любой принцип кодировки. Требуется лишь, чтобы коды были понятны, непротиворечивы и уникальны.

4.2.6.3 Рекомендации по структуре

Структура классификатора ЦЗ обычно повторяет структуру сегмента плана счетов по центрам стоимости (см. „4.3.9 План счетов“ на [странице 82](#); подробно о плане счетов см. «*Руководство пользователя*» по системе «МОНОЛИТ: Главная книга»).

4.2.6.4 Пример

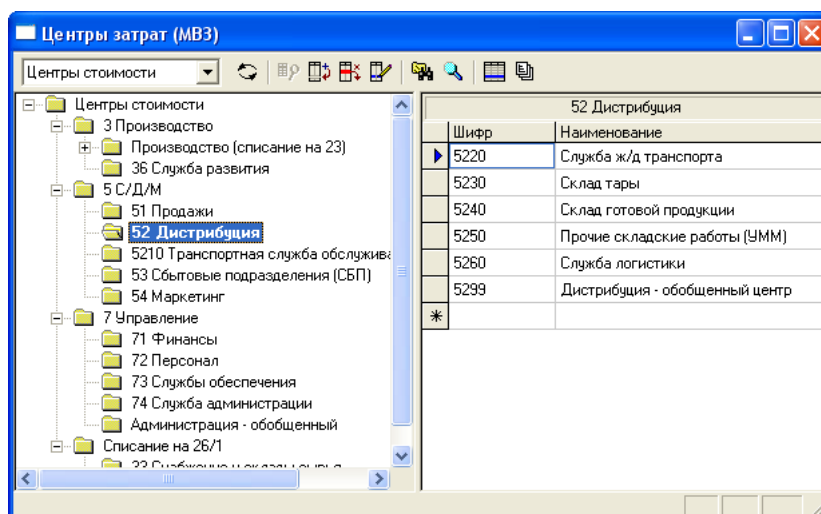


Рис. 15: Пример классификатора «Центры затрат».

4.2.6.5 Ссылки

См. также „2.2.13 Центр затрат, ЦЗ“ на [странице 22](#).

4.2.7 Виды платежей

Данный классификатор содержит предметные виды платежей внешним организациям (за что и в какую организацию перечисляются средства) с указанием ставки НДС.

Он доступен из пункта меню [Классификаторы | Виды платежей...] РМ «Конфигурация системы».

4.2.7.1 Кодировка

Выбор принципа кодировки остаётся за заказчиком. Однако требуется, чтобы код был понятен, непротиворечив, уникален и не слишком длинен.

4.2.7.2 Основные реквизиты

- «Код» - первичный ключ системы
- «Наименование»
- «Дебетовый» - может использоваться в дебетовых платежных документах
- «Кредитовый» - может использоваться в кредитовых платежных документах
- «Ставка НДС %» - ставка обычно настраивается как общий параметр для системы в целом, но может быть изменена локально для документов с конкретным видом платежа
- «Вид продукции» - можно задать соответствие между видом платежа и видом продукции, тогда при вводе первичных документов вид продукции будет подставляться автоматически.

4.2.7.3 Рекомендации по структуре

Группировка данных по видам платежей позволяет определить, за что перечисляются денежные средства от клиентов. Обычно рекомендуется выделять не меньше видов платежей, чем существует балансовых бухгалтерских счетов, с которыми корреспондируют балансовые счета денежных средств.

Виды платежей могут быть взаимнооднозначно сопоставлены с видами продукции, что удобно при вводе документов.

Для удобства использования виды платежей можно объединять в группы.


Между видами платежей и видами продукции в системе может быть задано взаимнооднозначное соответствие (удобно в случае ввода документов, требующих заполнения полей «вид платежа» и «вид продукции»).

Корневая вершина иерархии классификатора всегда повторяет название иерархии классификатора. Обычно используется только одна иерархия.

Примечание: Перед тем как настраивать классификатор «Виды платежей» следует настроить классификатор «Виды продукции».

Предварительное проектирование этих классификаторов проводится на этапе консалтинга, а их детализация происходит на начальном этапе эксплуатации Подсистемы.

Часто структура классификатора видов платежей напоминает структуру классификатора видов продукции, но также содержит и дополнительные группы, не имеющие отношения к видам продукции (например, благотворительность, зарплата и т. п.). Каждый вид платежа привязан к какому-либо виду продукции. Эта связь односторонняя, так как несколько видов платежей могут быть связаны с одним видом продукции, но не наоборот.

 Виды платежей, которые не связаны с продажей товаров внешним покупателям (за пределами предприятия) или покупкой у внешних поставщиков, следует заносить в группу «Внутренние операции».

Используются виды платежей, в основном, для платёжных документов (см. „2.3.1 Виды документов“ на странице 23).

4.2.7.4 Пример

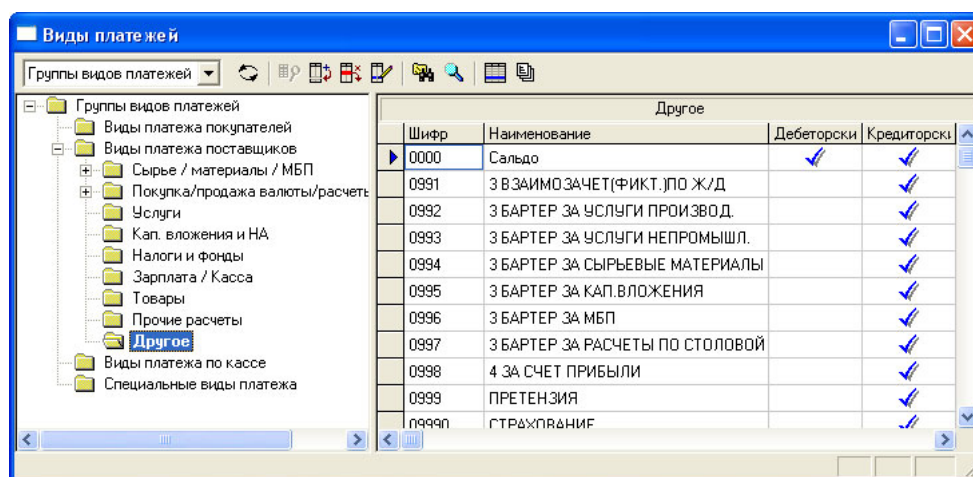


Рис. 16: Пример классификатора «Виды платежей».

4.3 Справочные классификаторы

4.3.1 Дисциплины списания

Классификатор дисциплин списания используется для описания способов оценки различных групп ТМЦ в зависимости от места их хранения или других факторов. Здесь присутствуют все смысловые группы ТМЦ, например: готовая продукция на собственных складах, готовая продукция переданная на консигнацию, покупные товары,

материалы учитываемые на складах, материалы учитываемые в подразделениях у материально-ответственных лиц, ТМЦ на СВХ и т. д.

Он доступен из пункта меню [Оперативные настройки | Партии ТМЦ | Дисциплины списания...] РМ «Конфигурация системы».

4.3.1.1 Основные реквизиты

Для каждой записи заполняются: наименование, внешний и внутренний коды, через переборное меню определяется один из четырёх возможных методов учёта (FIFO, LIFO, AVG, DYN). Отдельно для метода AVG в параметре «оценка возврата» можно указать значение «по среднему», что может использоваться для автоматической расценки возвращаемых на склад партий ТМЦ.

Значения данного классификатора используются в двух местах. При описании каждого конкретного ТМЦ (см. классификатор «Товары») и при описании каждого места хранения (см. классификатор «Склады»). В классификаторе «Товары» определяется общий порядок типа списания для каждого вида ТМЦ, например: «материалы AVG». В классификаторе «Склады» для обычных материальных складов способ оценки товара либо не указывается, тогда учёт будет производиться по типу списания указанному в классификаторе «Товары». Однако для определённых складов способ оценки может быть задан явно (например, для того же вида ТМЦ у данного склада может быть выбрано «МБП под отчётом DYN», что имеет смысл для логических складов у МОЛ).

4.3.1.2 Рекомендации по структуре

Проектирование данного классификатора должно проводиться специалистами Монолит-Инфо на этапе консалтинга.

4.3.1.3 Пример

Дисциплины списания				
Код	Вн. код	Наименование	Дисциплина списания	Оценка возвратов
		None		
Cons	1	Консигнация	FIFO	
LowCost	2	МБП под отчетом	DYN	
Material	3	Материалы	AVG	по среднему
Product	4	Готовая продукция	AVG	по среднему
Goods	5	Товары для перепродажи	AVG	
*				

Рис. 17: Пример классификатора «Дисциплины списания».

4.3.1.4 Ссылки

См. также „2.5.1 Выбор дисциплин списания“ на странице 28.

4.3.2 Составляющие стоимости партий

Данный классификатор содержит сведения об элементах («составляющих») полной стоимости партий ТМЦ (таможенные, транспортные расходы и проч.).

Он доступен из пункта меню [Оперативные настройки | Партии ТМЦ | Составляющие стоимости партий...] РМ «Конфигурация системы».

4.3.2.1 Основные реквизиты

- «Код»;
- «Вн. код»;
- «Наименование»;
- «Наименование цены»;
- «Базовая для распределения»;
- «Ручной ввод при распределении»;
- «Порядок»;
- «Процедура расчета».


4.3.2.2 Кодировка

Выбор принципа кодировки остаётся за заказчиком.

4.3.2.3 Рекомендации по структуре

Корневая вершина иерархии классификатора всегда повторяет название иерархии классификатора.

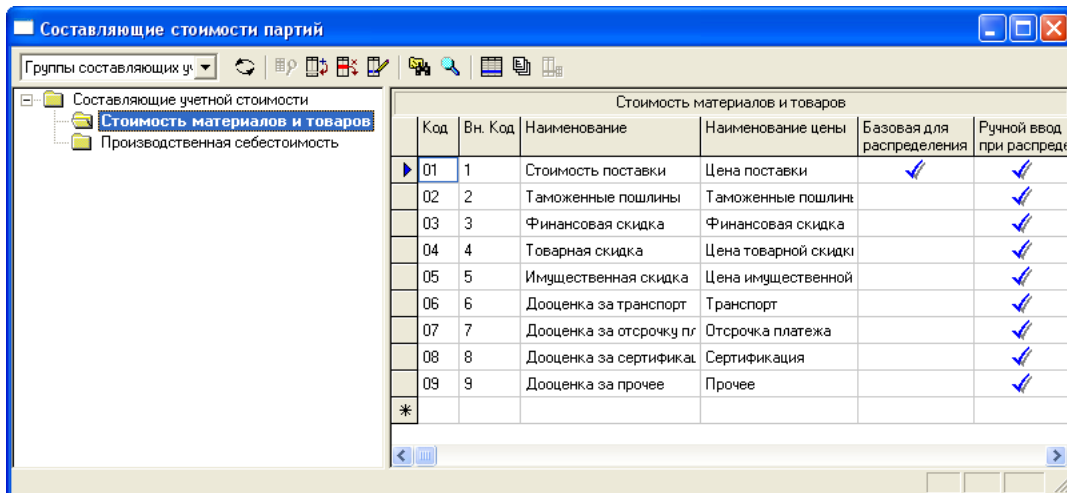
Этой вершине обязательно должна принадлежать вершина с кодом «00» — соответствующая сумме составляющих стоимости (учётная стоимость).

 Чтобы запись рассматривалась Системой в качестве суммы («итого»), необходимо в поле «Процедура расчёта» указать Estimation.CalcActualCost. Ни для какой другой записи указывать данную процедуру не следует.

На втором уровне выделяется две группы:

- «Стоимостной учёт ТМЦ» для частей стоимости при приобретении ТМЦ;
- «Себестоимость»: используется, если на предприятии установлена система «МОНОЛИТ: Себестоимость»¹.

4.3.2.4 Пример



Код	Вн. Код	Наименование	Наименование цены	Базовая для распределения	Ручной ввод при распределении
01	1	Стоимость поставки	Цена поставки	✓	✓
02	2	Таможенные пошлины	Таможенные пошлины		✓
03	3	Финансовая скидка	Финансовая скидка		✓
04	4	Товарная скидка	Цена товарной скидки		✓
05	5	Имущественная скидка	Цена имущественной		✓
06	6	Доценка за транспорт	Транспорт		✓
07	7	Доценка за отсрочку пл	Отсрочка платежа		✓
08	8	Доценка за сертификац	Сертификация		✓
09	9	Доценка за прочее	Прочее		✓
*					

Рис. 18: Пример классификатора «Составляющие стоимости партий».

4.3.2.5 Ссылки

Данный классификатор связан с описанием счетов фактуры (см. [„4.3.5 Строки, шаблоны и параметры счетов фактуры“](#) на странице 75).

См. также *«Руководство пользователя»* по системе «МОНОЛИТ: Себестоимость».

4.3.3 Единицы измерения

В этом классификаторе хранятся все возможные виды единиц измерения количества готовой продукции и ТМЦ.

Следует предусмотреть все возможные единицы измерения («килограмм», «тонна», «метр», «штука» и проч.), которые могут быть использованы в Системе. Список единиц измерения может быть дополнен в процессе эксплуатации Системы.

Элементом классификатора является уникальная единица измерения, главное — не создавать дублирующих элементов. Наиболее распространённая ошибка состоит в создании отдельных элементов для различных штучных товаров (флакон, мешок, коробка и т. п.). Это приводит к засорению классификатора! Для всех видов продукции и ТМЦ, которые можно измерить «штуками», отдельных единиц измерения вводить не следует.

1. При использовании на предприятии системы «МОНОЛИТ: Себестоимость» в данной группе содержатся описания статей калькуляции.

Если есть две единицы измерения, количественно кратные друг другу (например, «тонна» и «килограмм» или вложенные виды упаковки), то включать их в классификатор одновременно следует лишь в том случае, если существуют виды продукции и материалов, которые по традиции (или в силу иных причин) измеряются и в одних, и других единицах.

Данный классификатор доступен из пункта меню [Классификаторы | Единицы измерения...] РМ «Материальная бухгалтерия».

4.3.3.1 Основные реквизиты

- «Код ед. изм.»;
- «Наименование ед. изм.»;
- «Целое» — признак включен, если для данной единицы измерения (например, для «штуки») недопустимо дробное значение и выключен в противном случае (например, для единицы «килограмм»).

4.3.3.2 Рекомендации по структуре

Корневая вершина иерархии классификатора всегда повторяет название иерархии. При этом создавать дополнительные иерархии помимо базовой необходимости практически никогда не возникает.

Кроме общепринятых единиц измерения, в классификатор можно внести специальные единицы, связанные со спецификой отгрузки (в большей степени это относится к готовой продукции).

Классификатор единиц измерения должен совпадать с аналогичным в системе «МОНОЛИТ: Себестоимость» (см. «*Руководство пользователя*» по этой системе, глава 10 «Связь с другими системами»). По крайней мере все единицы, используемые для ГП и полуфабрикатов собственного производства, должны присутствовать в обеих системах.

4.3.3.3 Пример

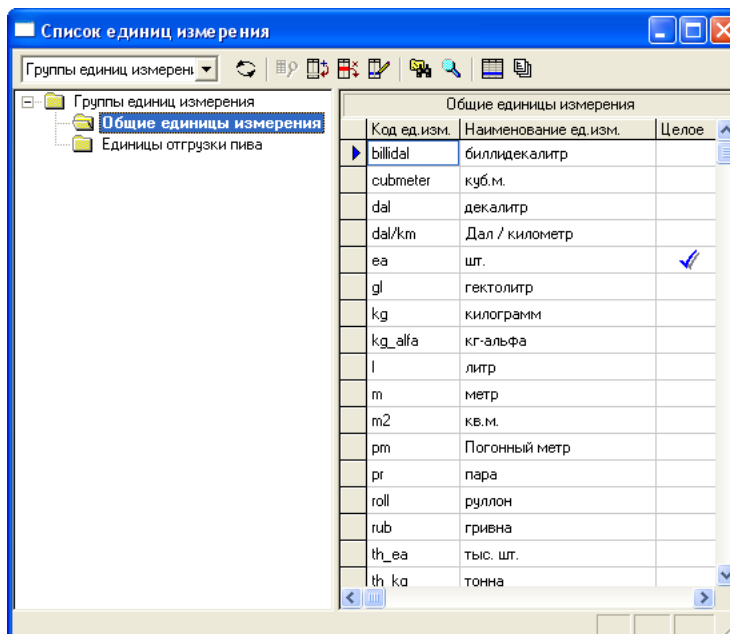


Рис. 19: Пример классификатора «Единицы измерения».

4.3.3.4 Ссылки

См. также [„2.2.2 Единица измерения“](#) на странице 17.

4.3.4 Виды оплат

Этот классификатор используется при приобретении или продаже материалов для указания валюты оплаты, формы оплаты и наличия НДС.

Он доступен из пункта меню [Классификаторы | Виды оплат...] РМ «Конфигурация системы».

4.3.4.1 Основные реквизиты

- «Код вида оплаты» - первичный ключ
- «Наименование вида оплаты»;
- «Вид оплаты» - параметру присваивается одно из значений: «не установлен», «по предоплате», «в кредит». Если в документе выбран вид оплаты со значением данного параметра «в кредит», в системе обязательно должен существовать договор с организацией, к которой относится документ.

НДС, Залоговая тара

- «Тип» - параметру присваивается значение из списка «безнал» и «нал». В накладных на отгрузку с видом оплаты «нал» может начисляться налог с продаж¹.
- «Валютность» - параметру присваивается значение из списка: «локальная валюта», «реальная валюта», «псевдовалюта», на основании значений этого параметра выполняется обработка документов в локальной и других валютах.
- «Не начислять НДС» - параметру присваивается значение из списка: «НДС начисляется», «НДС не начисляется», «НДС не начисляется для залоговой тары» (см. „Залоговая тара“ на странице 170);
- «Для покупателей» - включение данного признака означает, что вид оплаты будет использоваться в документах расчётов с покупателями;
- «Для поставщиков» - включение данного признака означает, что вид оплаты будет использоваться в документах расчётов с поставщиками.

4.3.4.2 Рекомендации по структуре

Корневая вершина иерархии классификатора всегда повторяет название группировки классификатора. При этом создавать дополнительные иерархии необходимости практически никогда не возникает.

Как минимум, в качестве видов оплаты нужно зарегистрировать все комбинации параметров оплаты: наличный или безналичный расчёт, с НДС или без НДС, по видам валют.

Кроме этого, можно занести неограниченное количество дублирующих видов оплаты, отличающихся лишь названиями. Это не нарушает целостности системы и при этом делает её более удобной для пользователя: он может выбирать вид оплаты, ориентируясь по подходящему названию, а не по набору параметров. Это удобно также тем, что по признаку вида оплаты можно отфильтровывать документы при просмотре их в списке, так как виды оплат присутствуют в реквизитах всех категорий документов (см. „2.3.1 Виды документов“ на странице 23).

1. В том случае, если налог с продаж предусмотрен законодательством.

4.3.5.1 Классификатор «Строки фактуры»

В типовом случае к Подсистеме относятся две группы (см. рис. 21):

- в строках счетов покупателей: компоненты для счетов фактур при продаже ТМЦ, подгруппа «Материалы и услуги»;
- в строках счетов поставщиков: компоненты для счетов фактур при покупке ТМЦ, подгруппа «Строки приход — без НДС / с НДС».

На иллюстрации ниже приведён пример заполнения строк фактуры для оприходования ТМЦ:

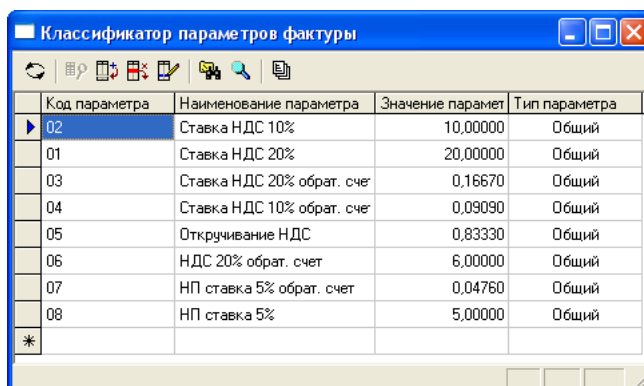
Код	Наименование	Способ расчета	Структура цены	Учитыв. % НДС	Итого строк
0111	Начисление по счету (НДС 20 %)	Ручной ввод	Стоимость без НДС	20	
0112	Начисление по счету (НДС 10%)	Ручной ввод	Стоимость без НДС	10	
0113	Начисление по счету (НДС 0%)	Ручной ввод	Стоимость без НДС	0	
0114	Сумма введенная по НФ поставке	Ручной ввод	Стоимость без НДС		
0115	Сумма по НФ поставке	Из накладной	Стоимость без НДС		
0116	Отклонение по НФ поставке	По формуле	Стоимость без НДС	20	
0117	Сумма по отфактуровке (НДС 20%)	Ручной ввод	Стоимость без НДС	20	
0141	Оприходовано ТМЦ (НДС 20%)	Из накладной	Стоимость без НДС	20	
0142	Оприходовано ТМЦ (НДС 10%)	Из накладной	Стоимость без НДС	10	
0143	Оприходовано ТМЦ (НДС 0%)	Из накладной	Стоимость без НДС	0	
0151	Начисление транспорт. за ТМЦ (НДС 20%)	Ручной ввод	Стоимость без НДС	20	
0161	Начисление тамож.пр. за ТМЦ (НДС 20%)	Ручной ввод	Стоимость без НДС	20	
0162	Начисление тамож.пр. за ТМЦ (НДС 10%)	Ручной ввод	Стоимость без НДС	10	
0163	Начисление тамож.пр. за ТМЦ (НДС 0%)	Ручной ввод	Стоимость без НДС	0	
2301	Услуги НДС 20%	Из накладной	Стоимость без НДС	20	
2302	Услуги НДС 10%	Из накладной	Стоимость без НДС	10	

Рис. 21: Строки фактуры для оприходования ТМЦ

4.3.5.2 Классификатор «Параметры фактуры»

Данный классификатор имеет вид линейной таблицы и содержит информацию о параметрах (код, наименование, значение), используемых при настройке формул, по которым рассчитывается сумма

строки фактуры с признаком «Способ расчета» = «По формуле» (см. рис. 22):



Код параметра	Наименование параметра	Значение параметра	Тип параметра
02	Ставка НДС 10%	10,00000	Общий
01	Ставка НДС 20%	20,00000	Общий
03	Ставка НДС 20% обрат. счет	0,16670	Общий
04	Ставка НДС 10% обрат. счет	0,09090	Общий
05	Открывание НДС	0,83330	Общий
06	НДС 20% обрат. счет	6,00000	Общий
07	НП ставка 5% обрат. счет	0,04760	Общий
08	НП ставка 5%	5,00000	Общий
*			

Рис. 22: Классификатор «Параметры фактуры»

4.3.5.3 Классификатор «Шаблоны фактуры»

В типовом случае классификатор содержит две группы:

- шаблоны покупателей;
- шаблоны поставщиков.

Для работы с ТМЦ настраиваются стандартные шаблоны для поставщиков (см. рис. 23) и для покупателей (см. рис. 24):

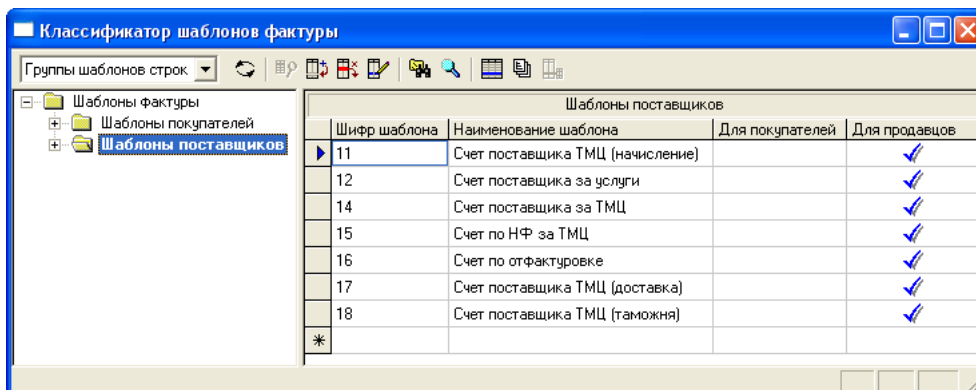


Рис. 23: «Шаблоны фактуры» для поставщиков

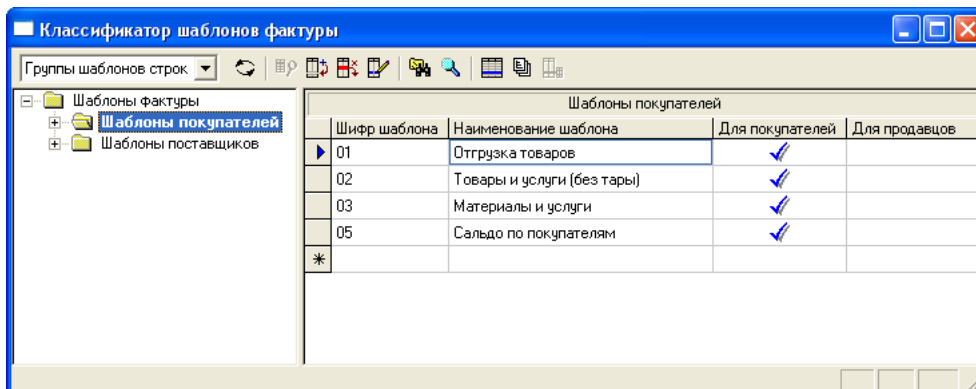


Рис. 24: «Шаблоны фактуры» для покупателей

При добавлении шаблона (см. рис. 23 и рис. 24) указывается уникальный код шаблона, его наименование и признак того, в каких документах (покупателей, поставщиков) может использоваться этот шаблон.

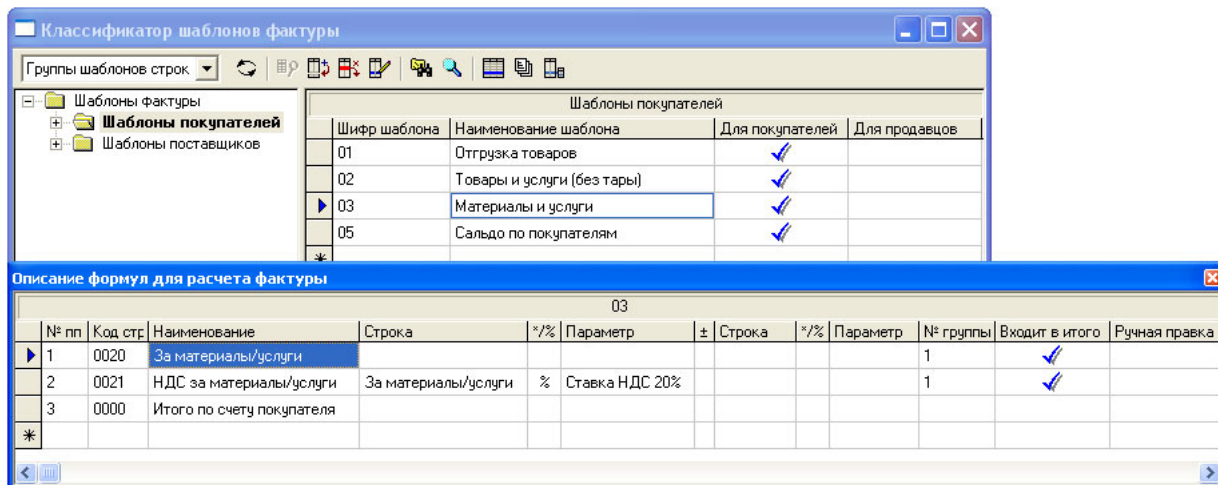
Настройка шаблона производится в подтаблице «Описание формул». В ней перечисляются строки фактуры, входящие в указанный шаблон, устанавливается порядок их отображения и расчета, возможность ручной корректировки суммы и учета в итоговой строке.

Для строки с признаком «Способ расчета» = «По формуле» должна быть описана ее формула, состоящая из следующих компонентов:

- строка (обязательно с меньшим порядковым номером) из которой берется сумма;
- знак арифметической операции;

- «параметр фактуры» выбирается из одноимённого классификатора.

Пример описания формул для расчета фактуры приведен на рис. 25:



Шаблоны покупателя				Для покупателей	Для продавцов
Шифр шаблона	Наименование шаблона				
01	Отгрузка товаров			✓	
02	Товары и услуги (без тары)			✓	
03	Материалы и услуги			✓	
05	Сальдо по покупателям			✓	

Описание формул для расчета фактуры												
03												
№ пп	Код стр.	Наименование	Строка	*/%	Параметр	±	Строка	*/%	Параметр	№ группы	Входит в итог	Ручная правка
1	0020	За материалы/услуги								1	✓	
2	0021	НДС за материалы/услуги	За материалы/услуги	%	Ставка НДС 20%					1	✓	
3	0000	Итого по счету покупателя										

Рис. 25: Пример заполнения формул для счета покупателю материалов

4.3.6 Аналитические признаки

Данный классификатор предназначен исключительно для удобства построения отчётов. При использовании аналитических признаков в документах обеспечивается возможность формировать отчеты по таким документам (платежные документы, строки приходных и расходных «материальных» документов) в соответствии со структурой данного классификатора.

Классификатор доступен из пункта меню [Классификаторы | Дополнительные классификаторы | Аналитические признаки...] РМ «Конфигурация системы».

Возможно внесение и иных нефинансовых, дополнительных данных в данный классификатор. Его содержание определяется отдельно в каждом конкретном случае.

Данный классификатор, в частности, может использоваться для отражения структуры инвестиционных проектов.

При вводе документов, формирующих стоимость материалов, появляется возможность привязки строк документа к позициям классификатора аналитических признаков.

4.3.6.1 Основные реквизиты

- «Код»;

- «Наименование»;
- «Комментарий»;
- «Дата закрытия».

4.3.6.2 Кодировка

Общих рекомендаций по кодировке классификатора нет. В каждом случае определяется индивидуальный подход.

4.3.6.3 Рекомендации по структуре

На первом уровне классификатора описываются независимые группы аналитических признаков, а внутри само множество признаков, входящих в группу. Это нужно для того, чтобы можно было контролировать распределение строки документа по признакам одной группы (то есть каждую строку можно распределить за один раз по признакам разных групп).

4.3.6.4 Пример

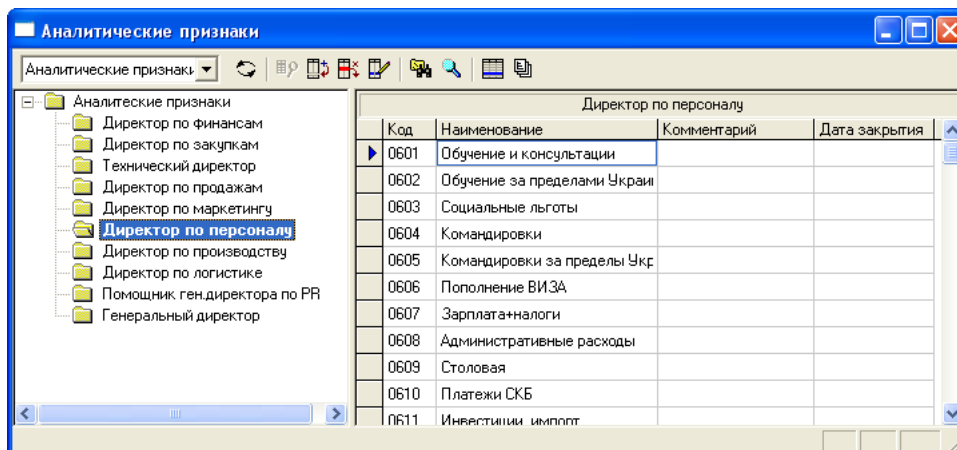


Рис. 26: Пример классификатора «Аналитические признаки».

4.3.7 Шаги закрытия периода

Этот классификатор содержит последовательность шагов при закрытии финансового периода¹.

1. При использовании системы «МОНОЛИТ: Себестоимость» шаги закрытия периода должны быть согласованы с шагами расчёта этой системы (см. «Руководство пользователя» по «МОНОЛИТ: Себестоимость»).

Он доступен из пункта меню [Оперативные настройки | Расчетные периоды | Описание шагов закрытия...] РМ «Конфигурация системы».

4.3.7.1 Рекомендации по структуре

Корневая вершина иерархии классификатора всегда повторяет название группировки классификатора. Дополнительные иерархии могут понадобиться при использовании системы «МОНОЛИТ: Себестоимость» (например, для построения управленческой отчетности).

На втором уровне выделяется несколько групп шагов по различным аспектам, связанным с закрытием финансового периода в Системе.

К Подсистеме имеет отношение группа шагов «Списание материалов» (она же «Стоимостной расчёт» в некоторых случаях). Внутри группы выделяется несколько шагов по различным видам расчётов по списанию ТМЦ, а также по построению бухгалтерских проводок по списанию ТМЦ.

4.3.7.2 Пример

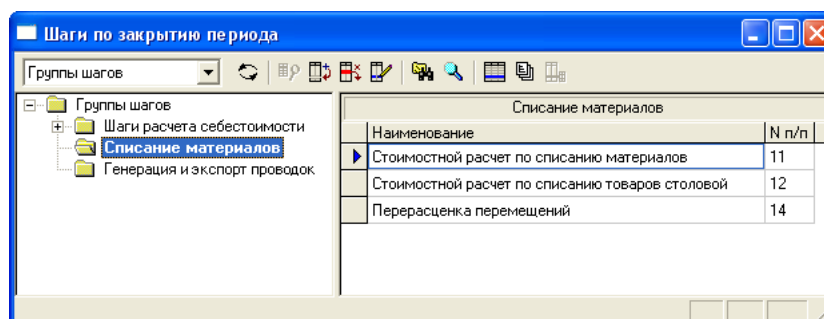


Рис. 27: Пример классификатора «Шаги закрытия периода».

4.3.7.3 Ссылки

Об использовании классификатора при закрытии периода см. „6.1 Шаги закрытия периода“ на странице 91.

См. также «*Руководство пользователя*» по системе «МОНОЛИТ: Себестоимость».

4.3.8 Валюты

Классификаторы, связанные с валютами (виды валют и виды курсов валют) используются для формирования оценок стоимости материалов.

Классификаторы доступны из пункта меню [Классификаторы | Валюты] РМ «Материальная бухгалтерия» (несколько подпунктов).

4.3.9 План счетов

Этот классификатор является общим для всех систем комплекса МОНОЛИТ SQL. Он необходим для формирования бухгалтерских проводок.

Если на предприятии используется система «МОНОЛИТ: Главная книга», план счетов импортируется из неё средствами Системы.

Классификатор доступен из пункта меню [Классификаторы | План счетов...] РМ «Материальная бухгалтерия».

См. также „[Особенности формирования проводок в Подсистеме](#)“ на [странице 83](#).

Глава 5: Особенности формирования проводок в Подсистеме

Настройки и формирование бухгалтерских проводок осуществляются в системе «МОНОЛИТ: Товарооборот» централизованно. Однако у каждой из подсистем есть свои особенности, связанные с настройкой бухгалтерских проводок для специфических операций конкретной подсистемы. В подсистеме «Учёт материалов» — это операции, связанные с учётом ТМЦ.

Особенностям формирования проводок по материалам и посвящается данная глава.

За общим описанием проводок в системе «МОНОЛИТ: Товарооборот» см. документ *«МОНОЛИТ: Товарооборот», Формирование проводок. Методические указания»*.

Глава состоит из следующих разделов:

- «Виды проводок»;
- «Работа с проводками»;
- «Особенности настройки проводок».

5.1 Виды проводок

Проводки в Подсистеме «Учет материалов» можно разделить на следующие виды:

- проводки оприходования ТМЦ на склад;
- проводки списания ТМЦ со склада и
- проводки других документов.

Далее, в качестве примера, приведены корреспонденции для российского плана счетов.

5.1.1 Проводки оприходования ТМЦ

Проводки оприходования ТМЦ на склад формируются в документах: «Приход от поставщика без счета» и «Приход от поставщика со сче-

том» (см. [„8.1 Приход от поставщика без счёта“](#) на странице 105 и [„8.2 Приход от поставщика со счётом“](#) на странице 107) — проводки по российскому плану счетов Дебет 10 - Кредит 15; «Накладная на возврат (без счёта)» и «Накладная на возврат (со счётом)» (см. [„9.4 Накладная на возврат \(без счёта\)“](#) на странице 116 и [„9.3 Накладная на возврат \(со счётом\)“](#) на странице 115) — проводки типа Дебет 10 - Кредит 90, 91.

Проводки этих документов формируются, как правило, на определенном (последнем) шаге цепочки обработки соответствующего документа, а для документа «Приход от поставщика без счёта» на последнем шаге расценки его документом «Счет поставщика за ТМЦ».

5.1.2 Проводки списания ТМЦ

Проводки расхода ТМЦ со склада формируются в документах:

- «Накладная на отгрузку (со счётом)» и «Накладная на отгрузку (без счёта)» (см. [„9.1 Накладная на отгрузку \(со счётом\)“](#) на странице 113 и [„9.2 Накладная на бесплатную отгрузку \(без счёта\)“](#) на странице 115) — проводки типа Дебет 90, 91 - Кредит 10.
- «Возврат поставщику со счётом» и «Возврат поставщику без счёта» (см. [„8.9 Возврат поставщику со счётом“](#) на странице 112 и [„8.8 Возврат поставщику без счёта“](#) на странице 111) — проводки типа Дебет 15 - Кредит 10.
- «Списание на затраты», «Списание на ГП» (см. [„10.2 Списание на затраты“](#) на странице 119 и [„10.3 Списание на готовую продукцию \(ГП\)“](#) на странице 120) — проводки типа Дебет счетов затрат - Кредит 10.

Кроме того, проводки расхода формируются в таком документе как «Внутреннее перемещение» (см. [„10.5 Внутреннее перемещение“](#) на странице 121), в случае, если перемещение происходит между складами, имеющими разные дисциплины списания. Пример: передача ТМЦ в подотчет МОЛ — проводки типа Дебет счетов затрат - Кредит 10.

Проводки этих документов будут сформированы после выполнения процедур стоимостного расчета и генерации проводок стоимостного расчета в рамках закрытия периода по окончании месяца (см. [„Закрытие периода и сверка данных“](#) на странице 91).

5.1.3 Проводки других документов

Следующие документы также могут формировать проводки:

- «Инвентаризация» (см. [„10.6 Инвентаризация“](#) на странице 122) — в случае, если этим документом делается увеличение количес-

тва ТМЦ — проводки типа Дебет 10 - Кредит 91 формируются на последнем шаге цепочки обработки этого документа, если же расход, проводки типа Дебет 91 - Кредит 10 будут сформированы после выполнения процедур стоимостного расчета и генерации проводок стоимостного расчета в рамках закрытия периода по окончании месяца.

- «Внутренний приход с расценкой» (см. „10.1 Внутренний приход с расценкой“ на странице 117) — проводки типа Дебет 10 - Кредит 91 формируются на последнем шаге цепочки обработки этого документа; для подвида «Внутренний приход с расценкой по цене прошлого периода» проводки типа Дебет 10 - Кредит 91 будут сформированы после выполнения процедур расценки, стоимостного расчета и генерации проводок стоимостного расчета в рамках закрытия периода по окончании месяца.
- «Пересортица» (см. „10.4 Пересортица“ на странице 121) — проводки типа Дебет транзитный счет - Кредит субсчет 10 счета и одновременно Дебет тот же или иной субсчет 10 счета - Кредит транзитный счет — будут сформированы после выполнения процедур стоимостного расчета и генерации проводок стоимостного расчета в рамках закрытия периода по окончании месяца.

5.1.4 Журналы проводок, используемые Подсистемой

Обычно все множество проводок по операциям с материалами заносятся в журнал «Material» («Учёт материалов и МБП»). Некоторые операции, однако, принято относить к журналу «Расчёты с поставщиками», «Suppl» (англ. «suppliers», «поставщики»), в частности, НДС по оприходованным материалам.

Такая настройка является базовой, и выполняется по умолчанию. Для каждого предприятия возможна иная разбивка по журналам проводок.

Полный список журналов проводок Системы можно посмотреть на РМ «Формирование проводок», пункт меню [Классификаторы | Журналы...].

5.1.5 Типы операций

Этот общесистемный классификатор содержит иерархически упорядоченное множество типов операций. Каждому типу операции сопоставлен код, наименование и ряд признаков.

Типы операций требуются при формировании бухгалтерских проводок. Каждая проводка имеет реквизит с типом операции, её породив-

шей. Доступ к классификатору имеется только на РМ «Формирование проводок», меню «Классификаторы».

Пример классификатора типов операций показан на следующей иллюстрации:

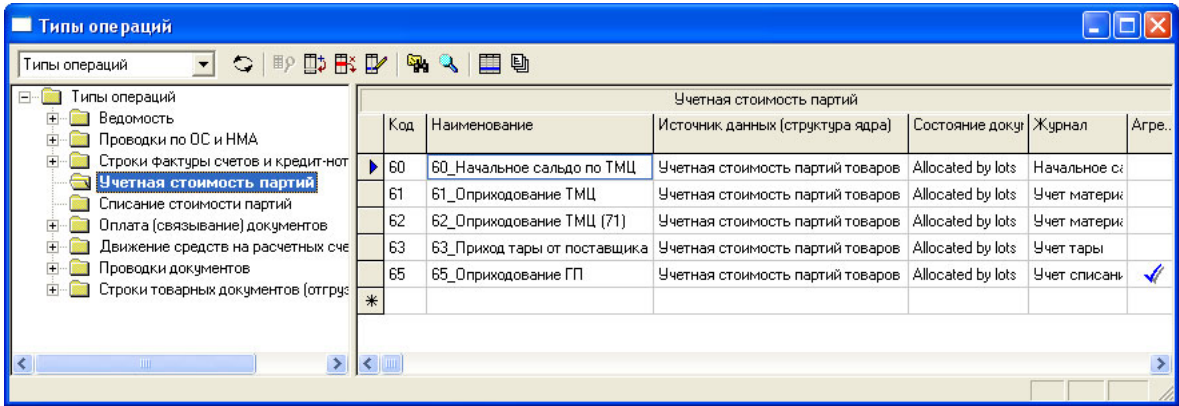


Рис. 28: Классификатор «Типы операций»

Операции, относящиеся к стоимостному учёту ТМЦ (см. также „2.5 Стоимостной учёт ТМЦ“ на странице 27) обычно помещают в группы «Учётная стоимость партий» и «Списание стоимости партий».

5.2 Работа с проводками

Бухгалтерские проводки по материалам формируются автоматически на основании данных первичных документов и справочных таблиц. Все проводки в Системе привязаны к определенным документам.

В системе не существует проводок без документа !

Формирование проводок происходит:

- автоматически при достижении документом определенного статуса — таким образом формируются проводки, для которых достаточно информации в момент работы с документом (например, проводки оприходования);
- автоматически при выполнении процедур закрытия периода (например, проводки списания).

Сформированные проводки затем легко просмотреть и при необходимости скорректировать. Существует три способа доступа к проводкам:

- **из закладки «Проводки» документа** в режиме редактирования: в списках документов, в контекстном меню, вызываемом по щелчку правой кнопкой мыши по любому документу, есть пункт «Проводки документа». При вызове этой команды открывается экранная форма с проводкой(-ами), порождёнными в связи с операцией, отражаемой данным документом. В этом режиме возможен и просмотр и пересчет проводок:

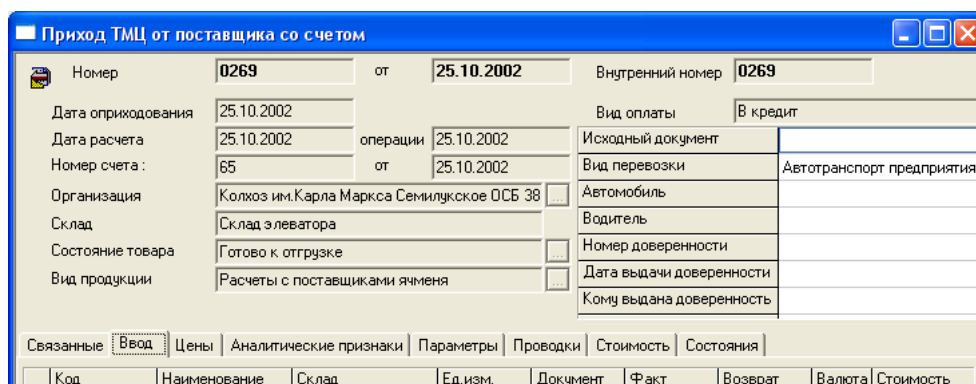


Рис. 29: Контекстное меню документов, пункт «Проводки документа»

Если документ ещё не достиг необходимого статуса (проводки ещё не сформированы), вместо формы Подсистема выдаст сообщение об ошибке.

- **из документа:** в режиме просмотра документа перейти на закладку «Проводки». В этом режиме возможен только просмотр проводок.
- **из Протокола проводок:** в рабочем месте «Формирование проводок» выбрать пункт меню [Проводки | Протокол проводок...], установить параметры для усечения списка проводок (как минимум — временной диапазон; данная форма обладает набором параметров, связанных между собой условием «И»):
 - «по журналу» — при работе с проводками по материалам обычно используется журнал проводок «Material»;
 - «по типу операции» — в значение параметра можно выбрать любой тип операции из одноименного классификатора и просмотреть проводки, относящиеся к этому типу. Например: Приход ТМЦ от поставщика, Списание материалов и МБП и т.п.;
 - «от организации» — в значение параметра можно выбрать организацию-контрагент из классификатора «Организа-

ции» (см. „4.2.3 Организации и Адреса“ на странице 57) и просмотреть проводки, относящиеся к расчетам с данной организацией;



- «по дебету» — в значение параметра можно выбрать счет из классификатора «План счетов» (см. „4.3.9 План счетов“ на странице 82) или задать маску счета; данный параметр ограничит дебетовую сторону отбираемых проводок;
- «по кредиту» — то же, но кредитовую сторону;
- затем нажать клавишу **F5**; в нижней части формы будет выведен список проводок; для каждой проводки можно просмотреть исходный документ, историю состояний и реквизиты проводки; подробно Протокол проводок и данное РМ в целом рассмотрены в документе *«МОНОЛИТ: Товарооборот», Формирование проводок. Методические указания*;

В рабочем месте «Формирование проводок» можно произвести перерасчет группы проводок. Для этого, после того, как по клавише **F5** будет выведен список проводок, следует выбрать пункт меню [Операции | Рассчитать проводки...]. Необходимо иметь в виду, что пересчет проводок будет вестись только с учетом ограничений «за период», «по журналу» и «по типу операции». Другие ограничения будут проигнорированы.

После того, как проводки рассчитаны, они пожурнально «поднимаются» в систему «МОНОЛИТ: Главная книга».

5.2.1 Статусы проводок

Все проводки имеют определённый статус (состояние). Состояние «предварительные» имеют все проводки документа в рамках типа операции, если одна или несколько проводок из них, являются некорректными (с неопределённым дебетом или кредитом). Сами некорректные проводки дополнительно показываются желтым цветом. Корректные проводки имеют состояние «подготовленные». В состоянии «проведенные» проводки переходят после их экспорта в Систему «Главная книга».

Автоматически рассчитанная проводка получает статус . Проводка, откорректированная или введенная вручную, получает статус  и в дальнейшем не пересчитывается автоматически (в качестве примера см. [рис. 38](#)). Корректировка одной из проводок, связанных с данной операцией, приводит к изменению статуса всех проводок, с ней связанных.

Во время ввода документов, необходимо обращать особое внимание на шаг **формирования проводок**. Нормальным должно быть появление проводок сразу или в течение нескольких секунд после входа в закладку «формирования проводок». Если проводки не появляются,

то можно нажать кнопку «расчет» для каждой, из операций. При стабильном отсутствии проводок, необходимо **обратиться в отдел ИТ** для выяснения ситуации. При редактировании проводок нельзя корректировать **суммы**, так как это приведет к несоответствию сумм в отчетах по документам и проводкам

5.3 Особенности настройки проводок

Как и в любой подсистеме системы «МОНОЛИТ: Товарооборот», на этапе установки и настройки Системы осуществляется настройка бухгалтерских проводок, заключающаяся в связывании типов операций с корреспонденциями (шаблонами) проводок. Каждому типу операции соответствует один или несколько шаблонов проводок. Схему проводок можно считать настроенной, когда к шаблонам привязаны все типы операций. Эта связь задаётся и настраивается с помощью классификатора типов операций на РМ «Формирование проводок». Подробно о нём см. выше.

Для ТМЦ в стандартной схеме необходимо настроить следующие типы операций:

Таблица 3: Настройка типов операций для формирования проводок

Тип операции	Схема настройки
Приход ТМЦ из производства с расценкой	Дебет настраивается на группу ТМЦ, а Кредит с учетом требований заказчика.
Приход ТМЦ от поставщика	Дебет настраивается на группу ТМЦ, а Кредит с учетом требований заказчика.
Списание материалов и бывших МБП	Кредит настраивается на группу ТМЦ, а Дебет на центр затрат и бухгалтерские признаки.

Существуют два пути настройки проверок по списанию ТМЦ:

- максимум настроек делается централизованно;
- в исключительных случаях настройки хранятся отдельно в конкретном документе, вкладка «Бухгалтерские признаки».



Глава 6: Заккрытие периода и сверка данных

Результатом работы подсистемы является закрытие отчетного периода (месяца), подготовка необходимой отчетности, экспорт проводок по движению ТМЦ в систему «МОНОЛИТ: Главная книга», а также экспорт данных, необходимых для расчета себестоимости готовой продукции и полуфабрикатов¹.

Данная глава содержит рекомендации по настройке и проведению процедуры закрытия периода и состоит из следующих разделов:

- «Шаги закрытия периода» — описание настройки и выполнения шагов закрытия;
- «Проверка проводок и сверка данных» — процедуры по сверке данных, полученных по первичным документам и по бухгалтерскому учёту.

6.1 Шаги закрытия периода

Действия по закрытию периода выполняются из т. н. «шагов закрытия». Шаги делятся на повторяемые и неповторяемые. Это деление условно, так как и те и другие шаги можно при необходимости выполнять повторно. Различие в том, что для повторяемых шагов не требуется процедура «отката» и все результаты выполнения шага сохраняются в Системе до момента повторного выполнения этого шага. Для неповторяемых шагов перед повторным выполнением должна быть выполнена операция «отката», которая удалит результаты выполнения шага.

6.1.1 Предварительная настройка

Предварительно настраивается классификатор шагов закрытия (см. „4.3.7 Шаги закрытия периода“ на странице 80).

Перед началом выполнения шагов закрытия должны быть выполнены следующие действия:

1. В том случае, если на предприятии установлена система «МОНОЛИТ: Себестоимость»

- 1 закончен ввод первичных документов;
- 2 выполнена сверка складского учета; сверены остатки по данным складских отчетов с реальными остатками ТМЦ — проведена инвентаризация;
- 3 выполнена сверка расчетов с поставщиками материалов (соответствующее описание см. [„6.2 Проверка проводок и сверка данных“ на странице 99](#));
- 4 выполнена проверка расценки приходов от поставщиков и внутренних приходов — так как подсистема не позволяет закрывать период при наличии нерасцененных партий (шаг «стоимостной расчёт» закончится соответствующей ошибкой), нет смысла приступать к закрытию, не убедившись в отсутствии нерасцененных приходных документов. Для этого можно сформировать список приходных документов, требующих ручной расценки (приходы от поставщиков, внутренние приходы с расценкой) с датой операции, попадающей в закрываемый период, и убедиться в установке для этих документов состояния (статуса) «распределен» (можно ориентироваться на наличие соответствующей пиктограммы у документа);
- 5 выполнена проверка правильности распределения счетов поставщиков на приходные ордера от поставщиков. Эта проверка может быть выполнена путем построение журнала-ордера (см. [„13.2 Отчёт «Обобщённый журнал-ордер»“ на странице 159](#))¹. На дебетовом сальдо должны остаться только те счета, которые не должны быть распределены на приходы текущего периода.

После выполнения этих подготовительных действий можно приступать к собственно выполнению шагов закрытия.

6.1.2 Выполнение шагов закрытия

Для выполнения ежемесячных операций по закрытию периода в системе «МОНОЛИТ: Товарооборот» предусмотрен реестр «Шаги закрытия периода». Сами шаги должны быть предварительно настроены в классификаторе шагов закрытия.

Доступ к реестру осуществляется с помощью пункта меню [Оперативные настройки | Расчетные периоды | Шаги закрытия периода...] РМ «Конфигурация системы».

1. Для российского учёта (верно на 2004 г.): по 15-му счёту.

При выборе этой команды открывается реестр «Заккрытие периода», в котором для конкретного периода отображается список доступных шагов и их текущий статус выполнения:

Заккрытие периода	
Дата начала периода	01.01.2001
Группа шагов	
Наименование шага	Выполнен
Ограничить доступ	✓
Списание материалов	✓
Списание МБП	✓
Перерасценка	✓
Списание товаров	✓
Списание полуфабрикатов варниц	✓
Списание готовой продукции	✓
Закреть период	✓

Рис. 30: Реестр «Шаги закрытия периода»

Если на предприятии используется система «МОНОЛИТ: Себестоимость», список шагов может быть значительно длиннее:

Заккрытие периода	
Дата начала периода	01.03.2002
Группа шагов	
Наименование шага	Выполнен
Период в состоянии "Инспектируется"	✓
Стоимостной расчет по списанию товаров (реализация)	✓
Расчет проводок по списанию товаров	✓
Экспорт проводок по списанию товаров в GL	✓
Стоимостной расчет по списанию материалов	✓
Списание МБП	✓
Перерасценка итогов	✓
Генерация проводок по списанию материалов	✓
Экспорт проводок по списанию м-лов в GL	✓
Экспорт стоимости списанных материалов	✓
Выполняется из COST -> Экспорт стоимости списания на Brew в COST	✓
Выполняется из COST -> Импорт себестоимости Brew из COST	✓
Расценка сваренного пива (1 уровень п/ф)	✓
Стоимостной расчет по списанию сваренного пива в брожение	✓
Подготовка данных о выпуске Ferment для экспорта в COST	✓
Экспорт стоимости списания сваренного пива	✓
Выполняется из COST -> Экспорт объема выпуска Ferment в литрах	✓
Выполняется из COST -> Экспорт стоимости списания на Ferment в CO	✓
Выполняется из COST -> Импорт себестоимости Ferment из COST	✓
Расценка сброженного пива (2 уровень п/ф)	✓
Стоимостной расчет по списанию сброженного пива в розлив	✓
Подготовка данных по списанию для экспорта в COST	✓

Рис. 31: Реестр «Шаги закрытия периода» (установлена система «МОНОЛИТ: Себестоимость»)

Список шагов закрытия определяется с помощью параметров реестра:

- «Дата начала периода» (обязательный параметр): по ней определяется закрываемый финансовый период (указывается первое число месяца);
- «Группа шагов» (опциональный параметр): группа шагов закрытия из классификатора «Шаги закрытия периода»; можно ограничить список шагов только группой, относящейся к учёту ТМЦ; при выборе этого параметра открывается следующий модальный диалог:

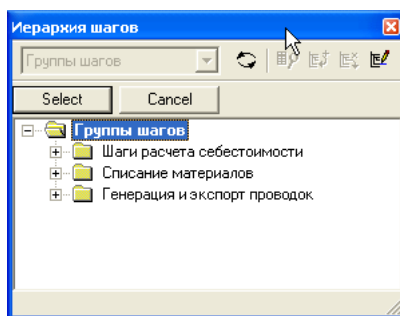



Рис. 32: Диалог «Иерархия шагов»

 Для разных групп шагов могут быть настроены разные права доступа пользователей Системы.

После задания параметров для получения списка шагов необходимо нажать **F5**.

Для выполнения действий с шагами предусмотрено контекстное меню, состоящее из следующих команд:

- «Выполнить»: выполняет основное действие шага;
- «Отменить»: снимает с шага признак выполнения (это возможно только для повторяемых шагов);
- «Откатить»: приводит к отмене основного действия шага (при этом выполняется процедура «отката») и снимает с него признак выполнения;
- «Список ошибок»: если при выполнении шага возникают ошибки (об этом свидетельствует сообщение типа «Шаг не выполнен. Сформирован список ошибок.»), их можно просмотреть, выбрав данный пункт контекстного меню.

Ошибки делятся на:

- **фатальные** (обозначаются символом "F"), игнорирование которых невозможно, и для выполнения шага необходимо исправить указанные ошибки;
- **нефатальные** (обозначаются символом "E"), которые можно проигнорировать (установкой флажка в соответствующей графе), после чего повторить выполнение шага (примеры ошибок стоимостного расчета по списанию ТМЦ будут приведены ниже);
- «История выполнения»: позволяет просмотреть историю выполнения шага закрытия периода.

В данном Руководстве детально не рассматривается работа с этим реестром (подробно см. *«Руководство по общей настройке»* системы «МОНОЛИТ: Товарооборот»). Однако ниже в этой главе приведено краткое описание настройки шагов, необходимых для подсистемы «Учёт материалов».

6.1.3 Шаги закрытия для подсистемы «Учёт материалов»

Как уже было сказано, набор шагов зависит от того, используется ли на предприятии система «МОНОЛИТ: Себестоимость» (о связи с системой см. [„2.8.2 Связь с системой «МОНОЛИТ: Себестоимость»“ на странице 40](#)).

В стандартном варианте поставки для закрытия периода в Подсистеме предусмотрены следующие шаги:

6.1.3.1 Стоимостной расчёт по списанию материалов

Назначение. Данный шаг выполняет расценку расходных документов по списанию ТМЦ, расценку документов на приход ТМЦ, для которых настроена автоматическая расценка (возвраты от покупателей, приход по цене прошлого периода¹, см. [„2.6 Расценка“ на странице 33](#)). При выполнении этого шага возможно возникновение

1. Автоматически расцениваются документы, для которых в «Типах документов» параметр «Создает партии» имеет значение «По связи с первичным документом». Также в настройках дисциплины параметр «Оценка возвратов» должен иметь значение «по среднему». Расценка выполняется по следующему алгоритму:

- * в первую очередь: по сальдо на начало периода;
- * во вторую очередь: по последнему существующему сальдо;
- * в третью очередь: по расцененной партии текущего периода;
- * если ни один из этих вариантов не выполнен, партия останется нерасцененной.

сообщений об ошибках, которые будут рассмотрены ниже. В случае корректного завершения шага в Подсистеме блокируются все документы за период, относящиеся к дисциплине списания (см. „2.2.10 Метод списания и дисциплина списания“ на странице 20), по которой был выполнен шаг (обычно для стоимостного расчета по материалам используется дисциплина «Material»). Отмена выполнения шага снимает блокировку с документов.

Примеры. Пример настройки шага закрытия «Стоимостной расчет по списанию материалов» в классификаторе для дисциплины AVERAGE:

Таблица 4:

Наименование реквизита	Значение
Код	обычно WriteOffMaterial
Необязателен	0
Повторяемость	1
Процедура выполнения	Lot.ReEstimate
Процедура отката	<не задается>
Проверка до	Lot.CheckBeforeDist
Проверка после	Lot.CheckSystemInt
Блокировка	PeriodLock.LockProc

Для дисциплины FIFO, LIFO этот же шаг имеет несколько другие параметры:

Таблица 5:

Наименование реквизита	Значение
Необязателен	0
Повторяемость	0
Процедура выполнения	Lot.ReEstimate
Процедура отката	Lot.RemoveDistribute
Проверка до	Lot.CheckBeforeDist
Проверка после	Lot.CheckSystemInt
Блокировка	PeriodLock.LockProc

Параметры шага в классификаторе. Для шагов закрытия также могут быть настроены дополнительные параметры (в подтаблице «Параметры»). Для данного шага это всего один параметр: дисциплина списания (ValuationTypeId), имеющий, обычно, значение 'Material'.

6.1.3.2 Стоимостной расчет по списанию бывших МБП

Назначение. Данный шаг выполняет расценку расходных документов по списанию бывших МБП, расценку документов на приход ТМЦ (перемещений с материальных складов). При выполнении этого шага возможно возникновение сообщений об ошибках, которые будут рассмотрены ниже. В случае корректного завершения шага в подсистеме блокируются все документы за период, относящиеся к дисциплине списания, по которой был выполнен шаг (обычно, «LowCost»). Отмена выполнения шага снимает блокировку с документов.

Примеры. Пример настройки шага закрытия в классификаторе для дисциплины AVERAGE:

Таблица 6:

Наименование реквизита	Значение
Код	обычно WriteOffLC
Необязателен	0
Повторяемость	1
Процедура выполнения	Lot.ReEstimate
Процедура отката	<не задается>
Проверка до	Lot.CheckBeforeDist
Проверка после	Lot.CheckSystemInt
Блокировка	PeriodLock.LockProc

Для дисциплины FIFO, LIFO этот же шаг имеет несколько другие параметры:

Таблица 7:

Наименование реквизита	Значение
Необязателен	0
Повторяемость	0
Процедура выполнения	Lot.ReEstimate
Процедура отката	Lot.RemoveDistribute
Проверка до	Lot.CheckBeforeDist
Проверка после	Lot.CheckSystemInt
Блокировка	PeriodLock.LockProc

Параметры шага в классификаторе. В качестве дополнительного параметра (в подтаблице «Параметры») также задается дисциплина списания (код `ValuationTypeId`, значение — 'Material').

Зависимости шага в классификаторе. `WriteOffMaterial` — т. е. без выполнения этого шага нельзя приступить к выполнению следующего.

6.1.3.3 Построение проводок по списанию материалов

Назначение. Данный шаг выполняет расчет проводок по списанию материалов.

О настройке проводок для Подсистемы см. главу „[Особенности формирования проводок в Подсистеме](#)“ на странице 83.

Примеры. Пример настройки шага закрытия в классификаторе:

Таблица 8:

Наименование реквизита	Значение
Код	<i>например, TranMat</i>
Необязателен	1
Повторяемость	1
Процедура выполнения	Period.CalcTransactions
Процедура отката	<не задается>
Проверка до	<не задается>
Проверка после	<не задается>
Блокировка	<не задается>

Параметры шага в классификаторе. Для данного шага настраивается два доп.параметра:

- код операции расчета проводок (код `ActionTypeId`, значение — например, '61')
- журнал проводок (код `JournalId`, значение — обычно 'Material').

Зависимости шага в классификаторе. `WriteOffMaterial` — т. е. без выполнения этого шага нельзя приступить к выполнению следующего.

6.2 Проверка проводок и сверка данных

Как уже говорилось в самом начале главы, ещё до выполнения шагов закрытия необходимо сверить результаты складского и стоимостного учёта и проверить расценку приходов от поставщиков. После этого выполняются шаги закрытия периода (стоимостной расчет и расчет проводок). После успешного выполнения этих шагов можно приступить к сверке данных.

6.2.1 Сверка складского и стоимостного учета

Для сверки необходимо построить «Оборотную ведомость» (см. „11.5 Отчёт «Оборотная ведомость (движения товара)»“ на странице 136) по группе складов, входящих в сверяемую дисциплину списания (например, для сверки дисциплины «Material» необходимо построить оборотную ведомость по всем материальным складам, цехам и проч.).

Также необходимо построить «Оборотную ведомость движения партий»¹ по дисциплине «Material».

Сверке подлежат конечные сальдо (количество) в обоих отчетах. Аналогичным образом выполняется сверка по дисциплине LowCost.

6.2.2 Сверка стоимостного учета с проводками по счетам хранения

Перед сверкой проводок необходимо убедиться в том, что они корректно рассчитаны. Для этого необходимо на рабочем месте «Формирование проводок» (см. „3.3.1 Формирование проводок“ на странице 46) построить список «предварительных» проводок по журналу проводок «Material» (см. „5.1.4 Журналы проводок, используемые Подсистемой“ на странице 85).

Если такие проводки присутствуют, их необходимо исправить, так как на момент закрытия периода все проводки должны иметь статус рассчитанных. Исправить проводки можно одним из следующих способов:

- либо изменив настройки проводок;
- либо исправить сами документы (для этого придется отменить стоимостной расчет);

1. см. „12.3 Отчёт «Оборотная ведомость движения партий»“ на странице 146 и „12.4 Отчёт «Оборотная ведомость движения партий по методу FIFO»“ на странице 149 — для дисциплин AVERAGE и FIFO соответственно



- либо исправить некорректные проводки вручную; этот способ не рекомендуется, так как исправленные вручную проводки не будут пересчитываться автоматически и, в случае изменения стоимости списания могут разойтись со стоимостью ТМЦ, списанной в конкретном документе.

Убедившись в отсутствии неподготовленных проводок¹, можно приступить к сверке отчетов. Сверке подлежат сальдо и обороты, для чего используются следующие отчёты:

- журналы-ордера (см. „13.1 Отчёт «Журнал-ордер свёрнуто по балансовым счетам»“ на странице 156 и „13.2 Отчёт «Обобщённый журнал-ордер»“ на странице 159) по субсчетам счета хранения ТМЦ (10-му счету по российскому плану счетов);
- оборотные ведомости движения партий (см. „12.3 Отчёт «Оборотная ведомость движения партий»“ на странице 146 и „12.4 Отчёт «Оборотная ведомость движения партий по методу FIFO»“ на странице 149), построенная по списку групп ТМЦ, соответствующих субсчетам счета хранения ТМЦ.

После выполнения сверки данных можно приступить к экспорту проводок журнала «Material» в систему «МОНОЛИТ: Главная книга».

1. Не имеющих статуса «Подготовлено»

Глава 7: Инициализация

Ввод в промышленную эксплуатацию (инициализация) Подсистемы — ответственная работа, от тщательности выполнения которой зависит успешное функционирование в дальнейшем. Инициализация Подсистемы включает следующие этапы:

- 1 инициализация классификаторов (проектирование общей структуры и иерархий, внесение номенклатурных позиций, составление правил пересчёта и т. п.); начальная настройка каждого классификатора подробно описана в главе „Классификаторы“ на [странице 49](#);
- 2 старт (разгон) Подсистемы; о том, когда и как следует запускать Подсистему в эксплуатацию, рассказано ниже в разделе «[Старт Подсистемы](#)»;
- 3 загрузка в Подсистему информации о начальном сальдо (количество и стоимость ТМЦ на складах предприятия на момент старта использования Подсистемы); этот этап подробно описан ниже, раздел «[Загрузка начального сальдо](#)».

7.1 Старт Подсистемы

Перед стартом Подсистемы на предприятии уже должна быть запущена подсистема «Расчёты с поставщиками». Другие подсистемы системы «МОНОЛИТ: Товарооборот» могут быть запущены позже.

Рекомендуется такая последовательность действий:

- выбирается, с какого финансового периода (месяца) учёт ТМЦ возлагается на Подсистему, — например, это август;
- предыдущий период (июль) закрывается старыми средствами;
- с 1-го августа ввод всех документов осуществляется только в рамках Подсистемы; при этом некоторое время начальное сальдо в Подсистеме отсутствует, и чтобы можно было осуществлять списание, опция «Контроль складов» отключается (при этом баланс складов может стать отрицательным);
- вычисляется сальдо на закрытие июля (равноначальному сальдо Подсистемы), что может занять несколько дней;

Начальное сальдо

- когда начальное сальдо установлено, оно загружается в Подсистему (см. ниже как), опция «Контроль складов» вновь включается.

7.2 Загрузка начального сальдо

К моменту старта Подсистемы на предприятии уже хранится определённое количество ТМЦ и готовой продукции на складах. Поэтому на начальной стадии использования Подсистемы стоит задача ввода этого начального сальдо.

Учитывая, что остановить документооборот предприятия на время ввода начального сальдо невозможно, загрузка производится уже на функционирующей системе.

Операция загрузки начального сальдо практически эквивалентна инвентаризации.

Для загрузки начального сальдо имеется два способа:

- **вручную;**
- **автоматизированно.**

7.2.1 Способ загрузки вручную

С помощью документа „10.7 Начальное сальдо (инициализация)“ на [странице 123](#); для ввода количества ТМЦ по каждому складу формируется отдельный документ; в этом документе необходимо сформировать сальдовые проводки¹.

7.2.2 Автоматизированная загрузка

Подсистема загружается данными путём импорта из специально подготовленных файлов. На основании этих данных Подсистема автоматически создаёт документы того же типа «[Начальное сальдо \(инициализация\)](#)».

Когда предстоит ввод по сотням или тысячам позиций классификаторов, второй способ, безусловно, предпочтительнее.

Сотрудники предприятия должны подготовить для специалистов Монолит-Инфо таблицу по всем видам хранящихся на складах ТМЦ, имеющую следующие колонки:

- склад;
- код ТМЦ;

1. По российскому плану счетов (верно на 2004 г.): по 10-му балансовому счёту.

- количество;
- единица измерения;
- стоимость в локальной валюте;
- стоимость в базовой валюте¹.

Кроме того, при использовании методов списания FIFO, LIFO и Dynamic следует указывать дополнительные реквизиты (для метода «по-среднему», Average, этого делать не нужно):

- дата прихода партии;
- поставщик;
- номер документа прихода.

1. Если учёт в базовой валюте не ведётся, то указывать «0,00».

Операции с ТМЦ (документы)

В этой части рассмотрены все виды документов, используемых в Подсистеме. Всё множество документов распределено по двум главам:

- „Приход от поставщика, расценка и возврат“ на странице 105 — основные операции по расчётам с поставщиками за ТМЦ;
- „Отгрузка покупателям и возврат“ на странице 113 — документы, связанные с расчётами с покупателями ТМЦ;
- „Внутренние документы“ на странице 117 — типы документов по операциям внутреннего оборота ТМЦ на предприятии.

Такое деление соответствует традициям и рекомендациям российского учёта.

Схемы работы по складскому и стоимостному учёту ТМЦ, отражаемому этими документами, описаны в главе „Назначение и основные функции Подсистемы“ на странице 15.

Глава 8: Приход от поставщика, расценка и возврат

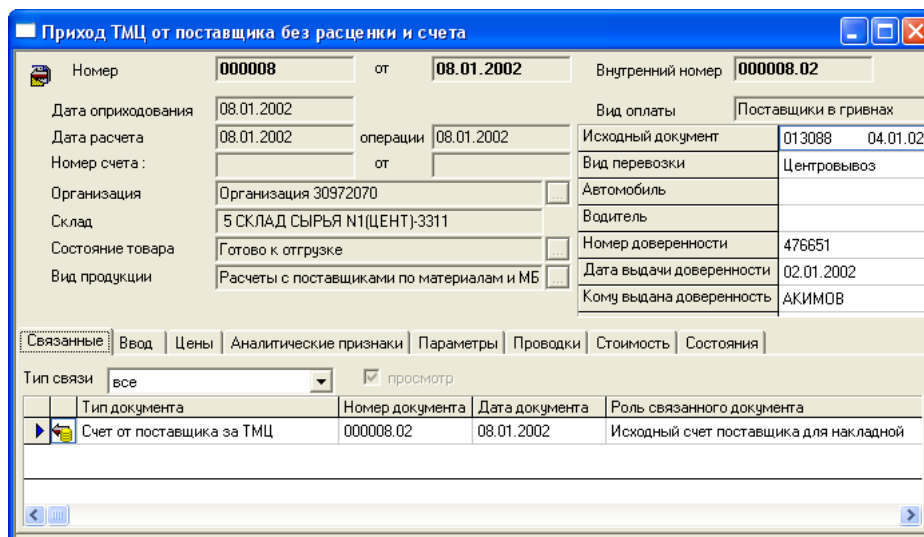
Эта глава содержит описания документов, отражающих отношения предприятия с его поставщиками ТМЦ. Каждый раздел этой главы состоит из описания одного типа документа:

- «Приход от поставщика без счёта»;
- «Приход от поставщика со счётом»;
- «Приход от поставщика с СВХ без счёта»;
- «Приход от поставщика с СВХ со счётом»;
- «Счёт поставщика за ТМЦ»;
- «Счёт по неотфактурованной поставке»;
- «Счёт на разницу по неотфактурованной поставке»;
- «Возврат поставщику без счёта»;
- «Возврат поставщику со счётом».

8.1 Приход от поставщика без счёта

Этот тип документа предназначен для отражения прихода на склад ТМЦ в количественном выражении без осуществления расценки партий по номенклатурным позициям. Такая схема используется в том случае, когда кладовщик на основании имеющихся документов (ТН, авансовые отчеты и др.) выписывает приходный ордер, а в дальнейшем бухгалтер материального отдела производит его расценку на основании счетов-фактур, авансовых отчетов и др.).

Пример документа:



Номер	000008	от	08.01.2002	Внутренний номер	000008.02
Дата оприходования	08.01.2002			Вид оплаты	Поставщики в гривнах
Дата расчета	08.01.2002	операции	08.01.2002	Исходный документ	013088 04.01.02
Номер счета :		от		Вид перевозки	Центровывоз
Организация	Организация 30972070			Автомобиль	
Склад	5 СКЛАД СЫРЬЯ N1(ЦЕНТ)-3311			Водитель	
Состояние товара	Готово к отгрузке			Номер доверенности	476651
Вид продукции	Расчеты с поставщиками по материалам и МБ			Дата выдачи доверенности	02.01.2002
				Кому выдана доверенность	АКИМОВ

Связанные: Ввод | Цены | Аналитические признаки | Параметры | Проводки | Стоимость | Состояния

Тип связи: все ☒ просмотр

	Тип документа	Номер документа	Дата документа	Роль связанного документа
	Счет от поставщика за ТМЦ	000008.02	08.01.2002	Исходный счет поставщика для накладной

Рис. 33: Документ «Приход ТМЦ от поставщика без счёта»

Ввод документа начинается с заполнения его заголовка. Обязательно должны быть указаны следующие реквизиты:

- номер (может формироваться автоматически или заноситься в ручную в зависимости от настроек);
- дата документа и
- дата собственно оприходования (по умолчанию подставляется текущая);
- склад — из классификаторов выбираются склад, на который поступили ТМЦ и
- организация, от которой они поступили;
- вид продукции и оплаты — выбираются значения из классификаторов «Вид продукции» и «Вид оплаты».

После заполнения заголовка документа, уже в самом документе, может указана дополнительная информация: исходный документ, автомобиль, водитель и др.

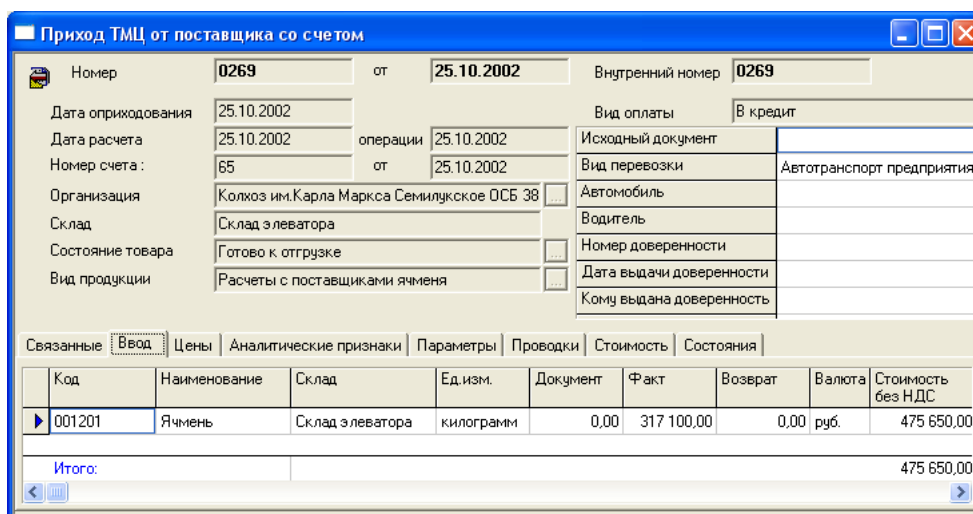
После ввода дополнительных реквизитов в закладке «Ввод» формируются строки приходного ордера содержащие информацию о приходующихся ТМЦ: коды (наименования) и количество. В цепочку обработки документа может быть включен шаг его печати.

См. также „8.5 Счёт поставщика за ТМЦ“ на странице 108.

8.2 Приход от поставщика со счетом

Этот тип документа отличается от вышеописанного («Приход от поставщика без счёта») только тем, что расценка документа осуществляется одновременно с его вводом в единой цепочке. При этом, кроме приходного ордера, в системе создается документ «Счёт поставщика за ТМЦ», формируя задолженность поставщику. Такая ситуация возможна, например, если за кладовщиком закреплены обязанности по расценке приходов, или в штате нет кладовщика, и учет ТМЦ ведет бухгалтер материального отдела.

Пример документа:



Код	Наименование	Склад	Ед. изм.	Документ	Факт	Возврат	Валюта	Стоимость без НДС
001201	Ячмень	Склад элеватора	килограмм	0,00	317 100,00	0,00	руб.	475 650,00
Итого:								475 650,00

Рис. 34: Документ «Приход от поставщика со счётом»

На вкладке «Ввод» дополнительно заполняется колонка «Стоимость без НДС» для каждой строки документа.

На вкладке «Параметры» должна быть указана информация о реквизитах счета (дата и номер invoice, предмет счета и др.).

Таким образом, после выполнения всех шагов цепочки, в системе будет два связанных документа: приходный ордер на склад с расцененными партиями и счет (счет-фактура) поставщика.

8.3 Приход от поставщика с СВХ без счёта

Данный тип документа отличается от документа «Приход от поставщика без счета» (см. „8.1 Приход от поставщика без счёта“ на странице 105) только тем, что дополнительно происходит списание ТМЦ

со склада временного хранения (см. „2.2.6 Склад временного хранения, СВХ“ на странице 19).

Если на предприятии не используется СВХ, данный тип документа в интерфейсе скрыт.

8.4 Приход от поставщика с СВХ со счётом

Данный тип документа отличается от документа «Приход от поставщика со счётом» (см. „8.2 Приход от поставщика со счётом“ на странице 107) только тем, что дополнительно происходит списание ТМЦ со склада временного хранения (см. „2.2.6 Склад временного хранения, СВХ“ на странице 19).

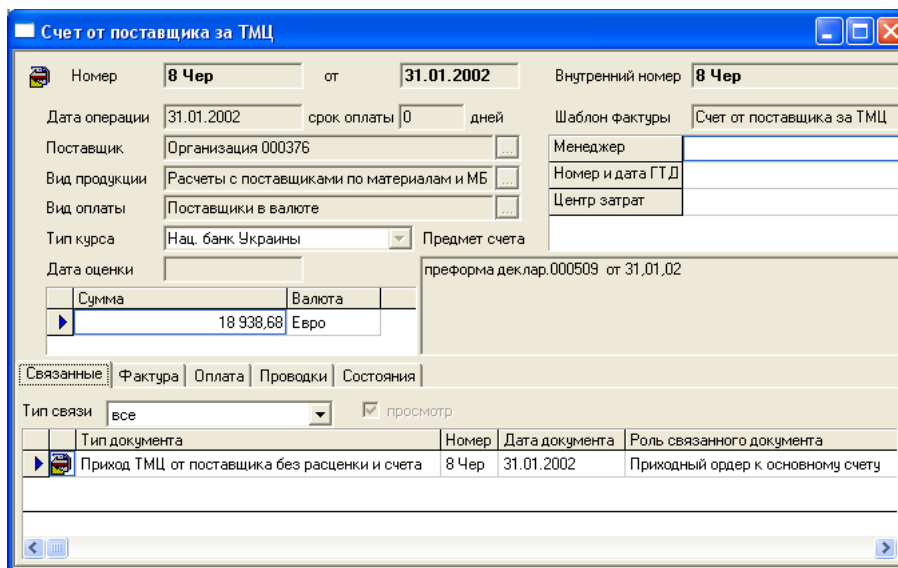
Если на предприятии не используется СВХ, данный тип документа в интерфейсе скрыт.

8.5 Счёт поставщика за ТМЦ

Этот тип документа предназначен для отражения в системе задолженности перед поставщиком за полученные ТМЦ и расценки партий в введенных кладовщиком приходных ордерах.

Он может быть сформирован автоматически (при вводе документа «Приход от поставщика со счётом» или документа «Перемещение с СВХ на ЦМС со счётом») или введен вручную.

Пример документа:



Счет от поставщика за ТМЦ

Номер: 8 Чер от 31.01.2002 Внутренний номер: 8 Чер

Дата операции: 31.01.2002 срок оплаты: 0 дней Шаблон фактуры: Счет от поставщика за ТМЦ

Поставщик: Организация 000376 Менеджер:

Вид продукции: Расчеты с поставщиками по материалам и МБ Номер и дата ГТД:

Вид оплаты: Поставщики в валюте Центр затрат:

Тип курса: Нац. банк Украины Предмет счета:

Дата оценки:

преформа деклар.000509 от 31.01.02

Сумма	Валюта
18 938,68	Евро

Связанные: Фактура | Оплата | Проводки | Состояния

Тип связи: все просмотр

Тип документа	Номер	Дата документа	Роль связанного документа
Приход ТМЦ от поставщика без расценки и счета	8 Чер	31.01.2002	Приходный ордер к основному счету

Рис. 35: Документ «Счёт поставщика за ТМЦ»

При вводе заголовка документа обязательно должны быть указаны следующие реквизиты:

- номер счета (счета-фактуры);
- дата счета;
- дата оприходования (по умолчанию подставляется текущая);
- из классификатора организаций (см. „4.2.3 Организации и Адреса“ на странице 57) выбирается поставщик;
- «шаблон счета» — (см. „4.3.5 Строки, шаблоны и параметры счетов фактуры“ на странице 75) для определения набора строк, составляющих стоимость для расценки;
- вид продукции (см. „4.2.5 Виды продукции“ на странице 62);
- вид оплаты (см. „4.3.4 Виды оплат“ на странице 73).

После заполнения заголовка документа, уже в самом документе, может быть указана дополнительная информация: номер и дата ГТД, менеджер, центр затрат и др.

После ввода дополнительных реквизитов на вкладке «Связанные» выбирается тип связи «Приходный ордер к основному счету» и вводятся дата и номер расцениваемого приходного ордера. Система проверяет введенный номер и в случае, если документа с таким номером не найдено, выводится сообщение об ошибке.

После перехода к следующему шагу цепочки на вкладке «Фактура» заполняются строки, составляющие стоимость документа. В данном случае — строки, определяющие стоимость поставки, то есть стоимость самих ТМЦ.

На следующем шаге цепочки будет сформирована матрица, где строками являются строки из накладной, содержащие информацию подробно о номере и дате приходного ордера, коде и наименовании ТМЦ и его количестве, и графами являются строки шаблона счета (суммы из которых должны быть распределены на стоимость ТМЦ).

Исходя из того, какая сумма из какой строки счета относится к конкретной строке приходного ордера, необходимо внести суммы в соответствующие поля. При этом должны быть соблюдены два условия: суммы по графам должны совпасть с суммами соответствующих строк фактуры и не должно остаться строк с нулевой итоговой стоимостью. В противном случае, переход к следующему шагу цепочки будет заблокирован.

Итогом завершения всех шагов цепочки ввода документа является формирование проводок оприходования ТМЦ.

8.6 Счёт по неотфактурованной поставке

Данный тип документа применяется для регистрации неотфактурованной поставки (см. [„2.7 Учёт неотфактурованных поставок“ на странице 37](#)). Его особенность в том, что он не создаёт задолженности перед поставщиком, так как ещё неизвестна точная сумма к оплате. Для отнесения этих приблизительных сумм неотфактурованных поставок необходимо создать специальный счёт¹.

Если на предприятии не используется практика неотфактурованных поставок, данный тип документа в интерфейсе скрыт.

8.7 Счёт на разницу по неотфактурованной поставке

Данный тип документа применяется для регистрации разницы в суммах между предварительной оценке неотфактурованной поставки и её фактурой (см. [„2.7 Учёт неотфактурованных поставок“ на странице 37](#)).

Если на предприятии не используется практика неотфактурованных поставок, данный тип документа в интерфейсе скрыт.

1. В российском плане счетов рекомендуется создать субсчёт 60-го счёта.

8.8 Возврат поставщику без счёта

Данный тип документа предназначен для отражения возврата поставщику ранее оприходованных от него ТМЦ.

Пример документа:

Отгрузка возвратной тары (без созд. счета)

Номер	21	от	13.03.2002	Внутренний номер	21
Дата резерва	13.03.2002	отгрузки	13.03.2002	Адрес доставки	АГА Украина ОАО
Дата расчета	13.03.2002	операции	13.03.2002	Вид перевозки	Самовывоз (до 100 км)
Номер счета		от		Автомобиль	106-29aa
Организация	Организация 05761850			Водитель	Солодчук
Склад	5 СКЛАД СЫРЬЯ N1(ЦЕНТ)-3311			Номер доверенности	
Вид продукции	Расчеты с поставщиками по материалам и			Дата выдачи доверенности	
Вид оплаты	Поставщики в гривнах (без НДС)			Кому выдана доверенность	
				Путевой лист	S21

Ввод | **Цены** | Аналитические признаки | Параметры | Связанные | Проводки | Состояния

Код	Наименование	Ед.изм.	Цена	Цена с НДС	Количество	Сумма с НДС	Валюта	Итого с НДС
b006	Углекислотный баллон 6 kg	шт.	0,00	0,00	13,00	0,00	грн.	
b010	Углекислотный баллон 10 kg	шт.	0,00	0,00	4,00	0,00	грн.	
b015	Углекислотный баллон 15 kg	шт.	0,00	0,00	80,00	0,00	грн.	
	Итого возвратная тара							0,00
	Итого:							0,00

Рис. 36: Документ «Возврат поставщику без счёта»

Ввод этого документа осуществляется аналогично вводу документа «Приход от поставщика без счёта» по тем же правилам. Кладовщик вводит этот документ в количественном выражении. Расценка списания партий, уходящих со склада ТМЦ, произойдет в конце месяца, после выполнения процедуры стоимостного расчета в соответствии с дисциплиной списания для данных ТМЦ.

Для уменьшения задолженности перед поставщиком бухгалтер вводит документ «Счет на прочий возврат поставщику» (вводится аналогично документу «Счёт поставщика за ТМЦ»). Следует обратить внимание на то, что в этих документах участвуют две разные оценки ТМЦ. В документе «Счете на прочий возврат поставщику» бухгалтер указывает стоимость, исходя из цен оприходования, что может не совпасть с расценкой в документе «Возврат поставщику без счета». Предлагается следующая схема проводок для таких случаев:

- 1 в «Счете на прочий возврат поставщику» формируется проводка с корреспонденцией: сторно Дебет 15 (возвратный) – Кредит 60 на сумму, исходя из цен оприходования;
- 2 в «Возврате поставщику без счета» формируется проводка с корреспонденцией: Дебет 15 (возвратный) – Кредит 10 на сумму,

исходя из стоимостного расчета в соответствии с дисциплиной списания (см. „2.2.10 Метод списания и дисциплина списания“ на странице 20) для данных ТМЦ;

- 3 возникшие по итогам месяца остатки на счете 15 (возвратный) списываются проводкой Дебет 16 – Кредит 15 (возвратный).

8.9 Возврат поставщику со счётом

Этот тип документа отличается от вышеописанного только тем, что ввод складского документа увязан с формированием бухгалтерского документа в единой цепочке.

На вкладке «Ввод» дополнительно заполняется колонка «Стоимость без НДС» для каждой строки документа, исходя из цен оприходования.

На вкладке «Параметры» может быть указана информация о реквизитах счета (дата и номер счета, предмет счета и др.). Таким образом, после выполнения всех шагов цепочки в системе будет два связанных документа: расходный ордер на возврат поставщику и счет на возврат поставщику. Дополнительным преимуществом такой схемы является то, что проводка Дебет 16 – Кредит 15 (возвратный) может быть сформирована автоматически при выполнении процедуры стоимостного расчета.

Глава 9: Отгрузка покупателям и возврат

В этой главе рассмотрены документы Подсистемы, отражающие отношения с покупателями ТМЦ. Эти документы можно разделить на две группы: связанные с отгрузкой ТМЦ покупателям и с возвратом ТМЦ от покупателей.

Каждый раздел этой главы состоит из описания одного типа документа:

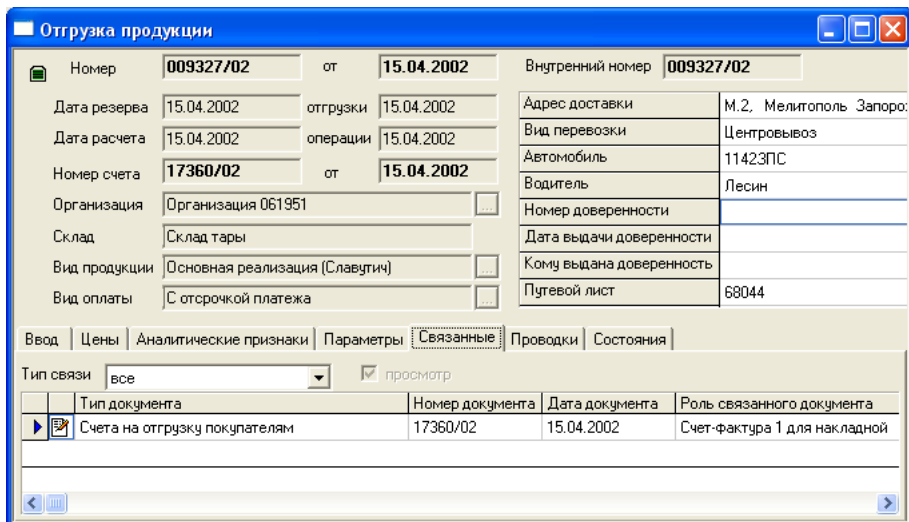
- «Накладная на отгрузку (со счетом)»;
- «Накладная на бесплатную отгрузку (без счета)»;
- «Накладная на возврат (со счетом)»;
- «Накладная на возврат (без счёта)».

9.1 Накладная на отгрузку (со счетом)

Этот тип документа (товарно-транспортная накладная, ТТН) предназначен для отражения операций отгрузки ТМЦ со склада покупателю.

Для доступа к документам этого вида используется пункт меню [Накладные | Отгрузка продукции покупателю...] РМ «Материальная бухгалтерия» (или: «Накладная на отгрузку»).

Пример документа:



Отгрузка продукции			
Номер	009327/02	от	15.04.2002
Дата резерва	15.04.2002	отгрузки	15.04.2002
Дата расчета	15.04.2002	операции	15.04.2002
Номер счета	17360/02	от	15.04.2002
Внутренний номер	009327/02		
Адрес доставки	М.2. Мелитополь Запоро:		
Вид перевозки	Центровывоз		
Автомобиль	11423ПС		
Водитель	Лесин		
Номер доверенности			
Дата выдачи доверенности			
Кому выдана доверенность			
Путевой лист	68044		
Организация	Организация 061951		
Склад	Склад тары		
Вид продукции	Основная реализация (Славутин)		
Вид оплаты	С отсрочкой платежа		

Ввод | Цены | Аналитические признаки | Параметры | Связанные | Проводки | Состояния

Тип связи: все ☒ просмотр

Тип документа	Номер документа	Дата документа	Роль связанного документа
Счета на отгрузку покупателям	17360/02	15.04.2002	Счет-фактура 1 для накладной

Рис. 37: Документ «Накладная на отгрузку (со счётом)»

Ввод документа начинается с заполнения его заголовка. Обязательно должны быть указаны следующие реквизиты:

- номер (может формироваться автоматически или заносится вручную в зависимости от настроек);
- дата документа и дата отгрузки (по умолчанию подставляется текущая), из классификаторов выбираются склад (см. „4.2.2 Склады“ на странице 55), с которого списываются ТМЦ, и
- организация (см. „4.2.3 Организации и Адреса“ на странице 57), которой они поступают, а также
- выбираются значения из классификаторов «Вид продукции» (см. „4.2.5 Виды продукции“ на странице 62) и «Вид оплаты» (см. „4.3.4 Виды оплат“ на странице 73).

После заполнения заголовка документа, уже в самом документе, может быть указана дополнительная информация: вид перевозки, автомобиль, водитель и др. После ввода дополнительных реквизитов на вкладке «Ввод» формируются строки расходной ТТН, содержащие информацию о расходуемых ТМЦ, коды (наименования), количество и цена отгрузки. На вкладке «Параметры» может быть указана информация о реквизитах счета (дата и номер счёта (англ. «invoice»), предмет счёта и др.).

После выполнения всех шагов цепочки в системе будет два связанных документа: ТТН на отгрузку и счет (счёт-фактура) покупателю. Проводки по отпускным ценам, формирующие задолженность покупателя, возникают в процессе ввода документа. Расценка списания

партий уходящих со склада ТМЦ произойдет в конце месяца, после выполнения процедуры стоимостного расчета в соответствии с дисциплиной списания для данных ТМЦ. Тогда же сформируются проводки по списанию учетной стоимости ТМЦ со склада.

Ссылки

Ср. „9.2 Накладная на бесплатную отгрузку (без счета)“ на странице 115.

О проводках см. „ Особенности формирования проводок в Подсистеме“ на странице 83.

9.2 Накладная на бесплатную отгрузку (без счета)

Этот тип документа отличается от вышеописанного только тем, что не создается документа задолженности покупателю.

Для доступа к документам этого вида используется пункт меню [Накладные | Накладная на бесплатную отгрузку (без счета)...] РМ «Материальная бухгалтерия» (или: «Отгрузка рекламной продукции»).

При формировании строк расходной ТТН не указываются цены отгрузки. Таким образом, проводок по счету 62 не возникает. Такая ситуация может возникать в случае передачи ТМЦ покупателю в рекламных, благотворительных целях и т. п.

Ссылки

Ср. „9.1 Накладная на отгрузку (со счетом)“ на странице 113.

9.3 Накладная на возврат (со счетом)

Этот тип документа предназначен для отражения операций возврата на склад ранее отгруженных покупателю ТМЦ.

Для доступа к документам этого вида используется пункт меню [Накладные | Возврат продукции от покупателя...] РМ «Материальная бухгалтерия» (или: «Накладная на возврат»).

Ввод документа начинается с заполнения его заголовка. Обязательно должны быть указаны следующие реквизиты:

- номер,
- дата документа и
- дата прихода;

- из классификатора выбирается склад (см. „4.2.2 Склады“ на странице 55), на который приходятся возвращаемые ТМЦ,
- включается признак «на основе первичного документа» и указываются номер и дата ТТН, по которой был ранее произведен отпуск ТМЦ; если признак «на основе первичного документа» не включать, то переноса строк не произойдет и их надо будет завести вручную.

В создаваемый документ копируются строки из исходного документа. Если возврат осуществляется частично, лишние строки в документе можно удалить, а количество по строке уменьшить. После выполнения всех шагов документа в системе будет два связанных документа: накладная на приход на склад и счет на возврат ТМЦ от покупателя.

Ссылки

Ср. „9.4 Накладная на возврат (без счёта)“ на странице 116.

9.4 Накладная на возврат (без счёта)

Этот тип документа отличается от вышеописанного только тем, что не создается документ уменьшения задолженности покупателя. Он является обратным по отношению к типу документа «Накладная на бесплатную отгрузку (без счета)». Используется в случаях возврата ранее отгруженных рекламных материалов.

Для доступа к документам этого вида используется пункт меню [Накладные | Возврат продукции от покупателя...] РМ «Материальная бухгалтерия» (или: «Накладная на возврат (без счёта)»).

Ссылки

Ср. „9.3 Накладная на возврат (со счетом)“ на странице 115.

Глава 10: Внутренние документы

В данной главе рассмотрены документы, с помощью которых описывается оборот ТМЦ в пределах предприятия (внутренний документооборот организации).

Каждый раздел этой главы состоит из описания одного типа документа:

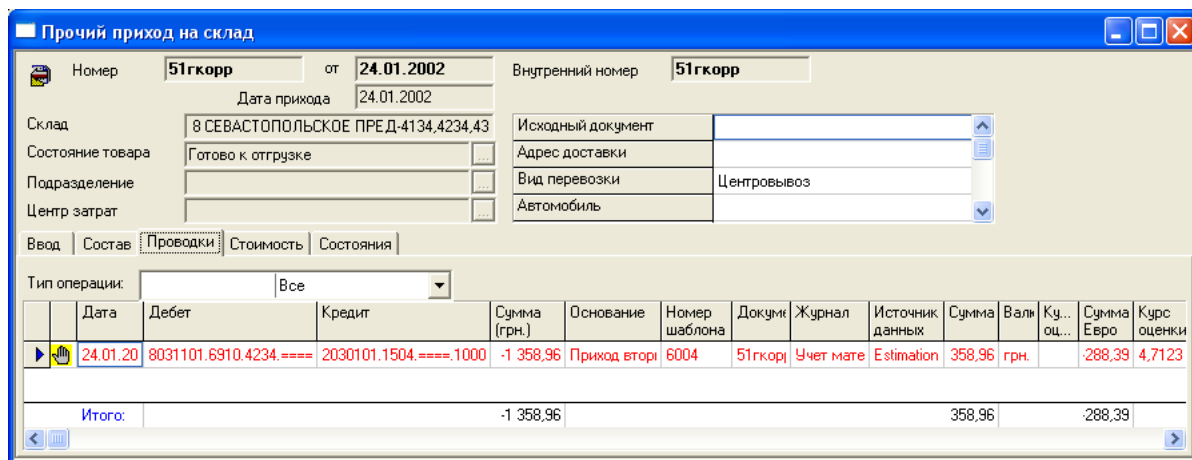
- «Внутренний приход с расценкой»;
- «Списание на затраты»;
- «Списание на готовую продукцию (ГП)»;
- «Пересортица»;
- «Внутреннее перемещение»;
- «Инвентаризация»;
- «Начальное сальдо (инициализация)».

10.1 Внутренний приход с расценкой

Этот тип документа предназначен для описания операций оприходования ТМЦ, возвращаемых из производства, полученных при демонтаже оборудования и т. п.

В заголовке документа указываются номер приходного ордера, дата ордера и дата прихода, из классификатора выбирается склад (см. „4.2.2 Склады“ на странице 55), на который приходятся ТМЦ.

Пример документа:



Дата	Дебет	Кредит	Сумма (грн.)	Основание	Номер шаблона	Документ	Журнал	Источник данных	Сумма	Валюта	Курс	Курс оценки
24.01.20	8031101.6910.4234.====	2030101.1504.====,1000	-1 358,96	Приход второй	6004	51гкорп	Учет мате	Estimation	358,96	грн.		288,39
Итого:			-1 358,96						358,96			288,39

Рис. 38: Документ «Внутренний приход с расценкой»

В самом документе на вкладке «Ввод» формируются строки приходного ордера, содержащие информацию о приходящих ТМЦ: коды (наименования) и количество. На следующем шаге цепочки, на вкладке «Цены», вводятся цены оприходования по строкам приходного ордера.

Для удобства пользователей по их желанию (например, когда эти документы обрабатывают разные люди) может быть создано несколько пунктов меню для различных подвидов затрат, которые по сути работают с документами одного типа. Общераспространённые примеры таких подвидов:

- 1 обычный внутренний приход с расценкой;
- 2 внутренний приход с расценкой по цене прошлого периода — этот подвид отличается только тем, что цены прихода не задаются и расценка будет произведена на основании результатов прошлых стоимостных расчетов в конце месяца, после выполнения процедур стоимостного расчета и расценки в соответствии с дисциплиной списания для данных ТМЦ. В случае, если по конкретному ТМЦ не будет обнаружено расценок в прошлых периодах, система будет искать расценки в текущем периоде. Если же и там их не найдет (например: появился новый ТМЦ, по которому не было движения), то конкретный ТМЦ расценен не будет, и процедура расценки партий покажет ошибку. В этом случае расценку данного ТМЦ, придется производить вручную.

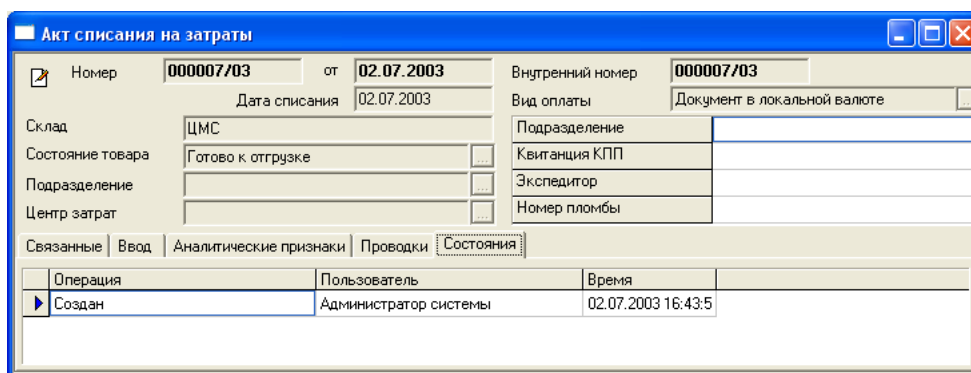
Для доступа к документам этого вида используется пункт меню [Накладные | Приход из производства с расценкой... (или соответс-

твующий)] РМ «Материальная бухгалтерия» (или: «Внутренний приход с расценкой»).

10.2 Списание на затраты

Этот тип документа предназначен для описания операций списания ТМЦ со склада (МОЛ) с отнесением на косвенные (условно постоянные) затраты организации.

Пример документа:



Операция	Пользователь	Время
Создан	Администратор системы	02.07.2003 16:43:5

Рис. 39: Документ «Списание на затраты»

В заголовке документа указываются следующие реквизиты:

- номер и дата расходного ордера,
- дата отпуска,
- из классификаторов выбираются склад (см. „4.2.2 Склады“ на [странице 55](#)), вид оплаты (см. „4.3.4 Виды оплат“ на [странице 73](#)) и центр затрат (см. „2.2.13 Центр затрат, ЦЗ“ на [странице 22](#), о классификаторе „4.2.6 Центры затрат“ на [странице 65](#)).

В самом документе на вкладке «Ввод» формируются строки расходного ордера, содержащие информацию о списываемых ТМЦ: коды (наименования) и количество. Если проводки документа должны относиться более чем к одному центру затрат, то на вкладке «Бухгалтерские признаки» в строках указываются также и соответствующие центры затрат или прямо балансовые счета для формирования нужных проводок.

Расценка расходных партий произойдет в конце месяца, после выполнения процедуры стоимостного расчета в соответствии с дисциплиной списания для данных ТМЦ (см. также „[Закрытие периода и сверка данных](#)“ на [странице 91](#)).



Для удобства пользователей по их желанию (например, когда эти документы обрабатывают разные пользователи) может быть создано несколько пунктов меню для различных видов затрат, которые по сути работают с документами одного типа. Например, в отдельные пункты меню могут быть выделены:

- списание бой/брак/недостача (в пределах нормы) — используется для отражения списания ТМЦ в результате боя/брака/недостачи, укладываемого в установленные нормативы и относимого на себестоимость продукции;
- списание бой/брак/недостача (сверх нормы) — то же, но относимое на затраты периода.

Различие между этими документами в том, что по проводки по ним сформируются на различные счета.

Для доступа к документам этого вида используется пункт меню [Накладные | Списание материалов на затраты...] РМ «Материальная бухгалтерия» (или пункты соответствующих подвидов).

10.3 Списание на готовую продукцию (ГП)

Этот тип документа предназначен для отражения операций списания ТМЦ со склада с отнесением на прямые (переменные) затраты организации.

Для доступа к документам этого вида используется пункт меню [Накладные | Списание материалов на готовую продукцию...] (или: «Списание на ГП») РМ «Материальная бухгалтерия».

В заголовке документа указываются следующие реквизиты:

- номер и дата расходного ордера,
- дата отпуска;
- из классификаторов выбираются склад (см. „4.2.2 Склады“ на [странице 55](#)), вид оплаты (см. „4.3.4 Виды оплат“ на [странице 73](#)) и центр затрат (см. „4.2.6 Центры затрат“ на [странице 65](#)).

В самом документе на вкладке «Ввод» формируются строки расходного ордера, содержащие информацию о списываемых ТМЦ: коды (наименования), количество и код (наименование) соответствующего продукта, на производство которого списывается данные ТМЦ.

Расценка расходных партий произойдет в конце месяца, после выполнения процедуры стоимостного расчета в соответствии с дисциплиной списания для данных ТМЦ.

10.4 Пересортица

Этот тип документа используется для отражения операций пересортицы ТМЦ. Например, некоторое количество с одной номенклатурной карточки переносится на другую номенклатурную карточку. В строках документа указывается исходный ТМЦ, итоговый ТМЦ и количество.

Существует следующее ограничение: у исходного и итогового ТМЦ должны совпадать единицы измерения. На какое количество уменьшится исходный ТМЦ, на такое же количество увеличится итоговый ТМЦ. Стоимость, на которую увеличится итоговый ТМЦ, равна стоимости, на которую уменьшится исходный ТМЦ.

Для доступа к документам этого вида используется пункт меню [Накладные | Пересортица...] РМ «Материальная бухгалтерия».

10.5 Внутреннее перемещение

Этот тип документа используется для отражения операций перемещения ТМЦ внутри предприятия между складами, цеховыми кладовыми, МОЛ и т. п. В заголовке документа, кроме номера и даты документа, указываются отпускаящий склад и принимающий склад.

Приёмы настройки стоимостного учёта по внутренним перемещениям описаны в разделе „2.5 Стоимостной учёт ТМЦ“ на [странице 27](#).

Для удобства пользователей по их желанию (например, когда эти документы обрабатывают разные пользователи) может быть создано несколько пунктов меню для различных видов внутренних перемещений, которые по сути работают с документами одного типа. Общераспространённые примеры таких видов:

- внутреннее перемещение по лимитно-заборной карте;
- передача под отчёт МОЛ;
- возврат из-под отчёта МОЛ;
- внутреннее перемещение между МОЛ.

Пример документа:

Внутреннее перемещение по лимитно-заборной карте

Номер	0304	от	04.04.2002	Внутренний номер	0304
Отпускающий склад	5 СКЛАД СЫРЬЯ N1(ЦЕНТ)-3311			Исходный документ	
Исходное состояние товаров	Готово к отгрузке			Адрес доставки	
Принимающий склад	7 УЧ-К РОЗ.ПИВА В ПЭТ-3212			Вид перевозки	Центровывоз
Состояние товаров	Готово к отгрузке			Автомобиль	
Дата отгрузки	04.04.2002	операции	04.04.2002	Водитель	
Центр затрат	Розлив в ПЭТ			Номер доверенности	

Ввод | Состав | Бухгалтерские признаки | Аналитические признаки | Проводки | Связанные | Основные средства | Состояния

Центр затрат	Дебет	Кредит	Код	Наименование	Ед.изм.	Цена с НДС	Количество	Сумма с НДС
			1100016	ПРЕФОРМА КОРИЧНЕВА	тыс. шт.	0,00	234,00	0,00
			1103555	ПРОБКА 2-КОМ. ЗЕЛ.ПЭТ	тыс. шт.	0,00	100,00	0,00
			1103548	ЭТИК.ПИВО ХМИЛ.-СВИТ	тыс. шт.	0,00	150,00	0,00
			1103558	ПЛЕНКА П Т/У 470*0.08	килограмм	0,00	996,00	0,00
			1103536	ГОФРОПРОКЛАДКА 322	тыс. шт.	0,00	33,00	0,00

Рис. 40: Документ «Внутреннее перемещение»

Для доступа к документам этого вида используется пункт меню [Накладные | Внутреннее перемещение...] РМ «Материальная бухгалтерия» (или соответствующие пункты для подвидов).

10.6 Инвентаризация


Этот тип документа используется, как правило, для фиксации текущего сальдо по складу на конкретную дату.

В заголовке документа указываются номер, дата и склад по которому производится инвентаризация. В самом документе будет сформирован набор строк, показывающий состояние склада на заданную дату. Содержащуюся в строках информацию можно корректировать, если это необходимо, путем уменьшения или увеличения количества в строках, или количества самих строк. После создания такого документа, будет заблокирована возможность корректировки всех документов по этому складу до даты инвентаризации.

Для доступа к документам этого вида используется пункт меню [Накладные | Инвентаризация...] РМ «Материальная бухгалтерия».

10.7 Начальное сальдо (инициализация)

Этот тип документа используется для задания начального сальдо по складу на момент старта Подсистемы на предприятии. Формируется по тем же правилам, что и документ «инвентаризация».

 Обязательно должна быть выполнена расценка данного документа.

Для доступа к документам этого вида используется пункт меню [Накладные | Начальное сальдо по складам...] РМ «Материальная бухгалтерия».

См. также [„7.2 Загрузка начального сальдо“](#) на странице 102.

Отчёты

В этой части Руководства перечислены и описаны все виды отчётов, связанных с деятельностью Подсистемы. В целом о формировании отчётов см. документ *«МОНОЛИТ: Товарооборот»*. *Обзор системы*», глава «О построении отчётов».

В данную часть входят две главы, каждая из которых включает обособленную группу отчётов:

- „Отчёты по движению товаров (складской учёт)“ на странице 125;
- „Реестры документов“ на странице 1;
- „Отчёты по стоимостному учёту“ на странице 139;
- „Отчёты по проводкам“ на странице 155.

Отчёты обеих групп доступны из Дизайнера отчётов Системы и непосредственно из рабочего места «Бухгалтерия», меню «Отчёты».

Все отчёты описаны по единой форме. В графе «Группа» указывается, в какой группе отчётов (не определений отчётов!) в главной иерархии расположен данный отчёт.

Глава 11: Отчёты по движению товаров (складской учёт)

В данной главе описываются отчёты по складскому учёту ТМЦ (связанные с движением ТМЦ по складу).

Таблица 9:

Название	
Отчёт «Места хранения ТМЦ»	
Отчёт «Движение товаров по документам»	
Отчёт «Карточка движения товара»	
Отчёт «Портрет склада»	
Отчёт «Оборотная ведомость (движения товара)»	

11.1 Отчёт «Места хранения ТМЦ»

Определение

Данный отчёт служит для определения того, какие ТМЦ хранятся на выбранном складе(-ах). Этот отчёт также известен под наименованием «Наличие материальных ценностей на складах».

Отображаемая информация

Отчёт представляет собой список ТМЦ по группам, которые числятся за складом(-ами), выбранным в параметрах.

Отображается количество и стоимость представленных ТМЦ.

Классификация

Код отчёта CrossWareHouse

Код определения -CrossWareHouse (или CrossWareHouse0 и проч.)

Метод CrossWareHouse

Группа Пользовательские отчёты / Движение товаров (или: «Складские отчёты»)

Идентификатор шаблона CrossWareHouse (Excel), WhereIs (Excel) (см. „[Верт. группировка по складам](#)“ на странице 127)

Применимость подсистема «Учёт материалов»

Параметры

Таблица 10: Параметры отчёта «Места хранения ТМЦ»

Наименование	Описание
На дату	Дата, на которую извлекается информация.
Список групп товаров	Этим параметром можно ограничить спектр анализируемых ТМЦ. Выбор осуществляется из классификатора товаров (см. „ 4.2.1 Товары (номенклатурные позиции) “ на странице 50).
По списку товаров	Аналогично предыдущему, но можно выбрать список нескольких позиций товаров (эти два параметра — взаимоисключающие).
Учитывать составляющие комплектов	Признак, при включении которого в отчёте отражается также информация по ТМЦ, входящим в состав комплектов (см. „ 2.2.3 Комплект “ на странице 18).
Склад	Этим параметром можно сузить множество рассматриваемых складов до одного склада.

Таблица 10: Параметры отчёта «Места хранения ТМЦ»

Наименование	Описание
Группа складов	Аналогично предыдущему, но сужается до одной группы складов (эти параметры являются взаимоисключающими).
Вид цены	Выбирается из классификатора «Виды цен» (см. о нём <i>«Руководство по общей настройке»</i> системы «МОНОЛИТ: Товарооборот»). Если вид цены (например, «Цена на ТМЦ») выбран, то в отчёте в графе «Табличная цена» будет показана рассчитанная по выбранному виду цены приблизительная цена каждого вида ТМЦ (см. <i>„2.3.3 Методы оценки стоимости ТМЦ“ на странице 23</i>). Если вид цены не выбран, графа останется пустой. См. также параметр <i>«Расчёт учётной стоимости»</i> .
Состояние товара	Выбирается из системной таблицы «Состояния товара на складе» (см. о ней <i>«Руководство по общей настройке»</i> системы «МОНОЛИТ: Товарооборот»).
Пересчитать в единицы	Выбирается из классификатора единиц измерения (см. <i>„4.3.3 Единицы измерения“ на странице 71</i>) и определяет, в каких единицах ТМЦ будут представлены в отчёте. Единица измерения должна либо совпадать с базовыми единицами ТМЦ, либо для них должно существовать правило пересчёта (см. <i>„2.2.2 Единица измерения“ на странице 17</i>). Если преобразование невозможно (нельзя пересчитать метры в литры), отчёт построится пустым.
Базовая ед. измерения	Параметр отфильтровывает для отчёта только те виды ТМЦ, у которых базовая единица измерения совпадает с выбранной.
Расчёт учётной стоимости	Признак, при включении которого при построении отчёта рассчитывается стоимость видов ТМЦ по методу оперативной средней, графы «Стоимость по партиям» и «Стоимость» (см. <i>„2.3.3 Методы оценки стоимости ТМЦ“ на странице 23</i>). Эта стоимость может отличаться от усреднённых табличных цен (см. также параметр <i>«Вид цены»</i>).
Верт. группировка по складам	Признак, при включении которого строками отчёта являются склады, столбцами — виды ТМЦ. Если выключен, наоборот (этот параметр определяет выбор шаблона отчёта).
Развернуть горизонтально	Признак, при включении которого выводятся столбцы с подробной информацией (по складам или видам ТМЦ, см. параметр <i>«Верт. группировка по складам»</i>), иначе выводится только итоговая информация.
Включать все товары	Признак, при включении которого в отчёт попадают все виды ТМЦ, если даже их нет на складах.

Статус

Доступен в стандартной поставке.

Пример

Наличие материальных ценностей на складах									
На дату: 15.09.2003									
По группе ТМЦ:		Топливо,							
По списку ТМЦ:									
Склад/группа складов:		Материальные склады							
По виду цены:									
По состоянию ТМЦ:									
Пересчитать в единицы:									
Наименование	Единица измерения	Состояние	Всего по складам				Гараж		
			Кол-во	В базовых единицах	Стоимость по партиям	Табличная цена	Кол-во мест	В базовых единицах	Стоимость
Топливо					148 405,17			148 405,17	
	Диз.топливо	литр	5 113,72	5 113,72	46 023,31		5 113,72	5 113,72	46 023,31
1002007	Диз.топливо	литр	Готово к отг	5 113,72	5 113,72	46 023,31	5 113,720	5 113,72	46 023,31
	Бензин	литр		7 988,99	7 988,99	102 381,86	7 988,99	7 988,99	102 381,86
1002009	Бензин	литр	Готово к отг	7 988,99	7 988,99	102 381,86	7 988,990	7 988,99	102 381,86
Всего по продуктам			Общая стоимость				Стоимость по складу		
					148 405,17				148 405,17

Рис. 41: Пример отчёта «Места хранения ТМЦ».

11.2 Отчёт «Движение товаров по документам»

Определение

Данный отчёт позволяет определить, какие ТМЦ были оприходованы за выбранный период.

Отображаемая информация

Отображается список ТМЦ по порядку накладных, для каждой выводится количество и тип.

Классификация

Код отчёта -CrossWareMovin

Код определения CrossWareMoving

Метод CrossWareMoving

Группа Пользовательские отчёты / Движение товаров

Идентификатор шаблона CrossWareMoving (Excel)

Применимость подсистема «Учёт материалов»

Параметры

Таблица 11: Параметры отчёта

Наименование	Описание
Начальная дата	Первый день выбираемого периода.
Конечная дата	Последний день выбираемого периода.
Подразделение	Выбирается из классификатора подразделений (см. „4.2.4 Подразделения“ на странице 60) и ограничивает множество искомых отделов предприятия, на которых были оприходованы ТМЦ.
Группа товаров	Выбирается из классификатора товаров (см. „4.2.1 Товары (номенклатурные позиции)“ на странице 50) и ограничивает множество видов ТМЦ, по которым осуществляется поиск.
Учитывать составляющие комплектов	Признак, включение которого добавляет к рассмотрению ТМЦ, хранящиеся в составе более крупных комплектов (см. также „2.2.3 Комплект“ на странице 18).

Таблица 11: Параметры отчёта

Наименование	Описание
Единица измерения	Выбирается из классификатора единиц (см. „4.3.3 Единицы измерения“ на странице 71) и определяет, в какие единицы измерения будет пересчитано количество ТМЦ (при этом правило пересчёта из исходных единиц в выбранные должно быть установлено, иначе отчёт построится пустым; см. „2.2.2 Единица измерения“ на странице 17).
Все товары (из группы)	Признак, при включении которого в отчёт включаются и те товары, движения которых не происходило (пустыми столбцами).
Вид движения	Выбирается из системной таблицы «Типы движений по складу» (см. о ней «Руководство по общей настройке» системы «МОНОЛИТ: Товарооборот»).
Группа видов движения	Аналогично предыдущему параметру, но выбирается группа типов движения.

Статус

Доступен в стандартной поставке.

Пример

Приход за период с 15.09.2003 по 30.09.2003						
Подразделение: Гараж						
Единица измерения: текущая для товара						
Учитывать составляющие комплектов: Нет						
Накладная	Дата	Авт., ваг.	Место	Бензин	Диз.топливо	Всего по месту
литр						
25-9	25.09.2003		литр	35,9		35,9
24-9	24.09.2003		литр	265,3		265,3
23-9	23.09.2003		литр	157,9		157,9
22-9	22.09.2003		литр	49,0	76,9	125,9
19-9	19.09.2003		литр	103,2	22,7	126,0
18-9	18.09.2003		литр	40,5		40,5
17-9	17.09.2003		литр	77,9		77,9
16-9	16.09.2003		литр	290,5		290,5
15-9	15.09.2003		литр	100,2	194,8	295,0
30-9	30.09.2003		литр	433,7	319,3	753,0
29-9	29.09.2003		литр		192,2	192,2
27-9	27.09.2003		литр	34,6		34,6
26-9	26.09.2003		литр	360,8	168,7	529,4
1637	30.09.2003		литр		124,9	124,9
Всего (литр):				1 949,4	1 099,6	3 049,0
Всего по наименованию:				1 949,4	1 099,6	3 049,0

Рис. 42: Пример отчёта «Движение товаров по документам».

11.3 Отчёт «Карточка движения товара»

Определение

Отчёт показывает движение (приход, расход, внутренние перемещения и т. д.) конкретного вида ТМЦ по складу или группе складов за выбранный период.

Отображаемая информация

Отчёт состоит из сгруппированных по видам движения (см. подробно [„2.2.9 Тип движения по складу“ на странице 20](#)) строк: «Внутреннее перемещение и приход», «Отпуск в производство», «Приход из производства» и т. д. Каждая строка содержит номер документа прихода (расхода) ТМЦ, даты, количество и наименование организации, от которой пришли ТМЦ (на которую списаны ТМЦ).

Классификация

Код отчёта -WareCard, WareCard01

Код определения WareCard

Метод WareCard

Группа Пользовательские отчёты / Движение товаров (или: «Складские отчёты»)

Идентификатор шаблона WareCard (Excel)

Применимость подсистема «Учёт материалов»

Параметры

Таблица 12:

Наименование	Описание
Начальная дата	Первый день выбираемого периода.
Конечная дата	Последний день выбираемого периода.
Товар	Выбирается из классификатора товаров (см. „4.2.1 Товары (номенклатурные позиции)“ на странице 50). Основной параметр.
Склад	Выбирается из классификатора складов (см. „4.2.2 Склады“ на странице 55) и ограничивает выбор по операциям над ТМЦ, хранящимся только на выбранном складе.
Группа складов	Аналогичен предыдущему, но позволяет выбрать не единственный склад, а группу.

Таблица 12:

Наименование	Описание
Учитывать составляющие комплекта	Признак, включение которого добавляет к рассмотрению ТМЦ, хранящиеся в составе более крупных комплектов (см. также „2.2.3 Комплект“ на странице 18).
Базовая ед. измерения	Выбирается из классификатора единиц (см. „4.3.3 Единицы измерения“ на странице 71) и ограничивает выбор только теми ТМЦ, для которых применяется выбранная единица измерения.
Раскрыть склады для внутр. перемещений	Признак, при включении которого в отчёте в заголовки описания каждого внутреннего перемещения отображается дополнительная информация: номер и название склада, на который были перемещены ТМЦ.

Статус

Доступен в стандартной поставке.

Пример

Карточка движения товара 1003713 Фильтр воздушный				
с 01.01.2003 по 30.09.2003				
по складу / группе складов: Гараж				
Учитывать составляющие комплектов: Нет				
Номер документа	Дата документа	Дата операции	Организация	штука
Внутреннее перемещение приход				
899	27.01.2003	27.01.2003		1
219/2	02.08.2003	02.08.2003		1
227/1	14.08.2003	14.08.2003		1
				3
Отпуск в производство				
000043	31.03.2003	31.03.2003		-1
000127	30.09.2003	30.09.2003		-2
				-3

Рис. 43: Пример отчёта «Карточка движения товара».

11.4 Отчёт «Портрет склада»

Определение

Данный отчёт предоставляет наиболее полное впечатление о ТМЦ и продукции, хранящейся на выбранном складе(-ах).

Отображаемая информация

Отчёт состоит из строк, объединённых по группам ТМЦ или ГП, каждая из которых описывает наличие на складе данного вида ТМЦ (ГП) и включает показатели: код ТМЦ, наименование, единица измерения, количество (в резерве, свободно, итого), состояние на складе, цена и стоимость.

Классификация

Код отчёта -WareHouse, WareHouse01

Код определения WareHouse

Метод WareHouse

Группа Пользовательские отчёты / Движение товаров (или: «Складские отчёты»)

Идентификатор шаблона WareHouseCostGroup,
WareHouseCostGroup1

Применимость подсистемы системы «МОНОЛИТ: Товарооборот»

Параметры

Таблица 13: Параметры отчёта «Портрет склада»

Наименование	Описание
Учитывать составляющие комплектов	Признак, при включении которого в отчёте отражается также информация по ТМЦ, входящим в состав комплектов (см. „2.2.3 Комплект“ на странице 18).
Рабочая дата	Дата, на которую извлекается информация.
Список складов	Один или более элементов классификатора складов (см. „4.2.2 Склады“ на странице 55).
Группа товаров	Выбирается из классификатора товаров (см. „4.2.1 Товары (номенклатурные позиции)“ на странице 50).

Таблица 13: Параметры отчёта «Портрет склада»

Наименование	Описание
Группа складов	Одна группа складов, выбираемая из классификатора складов (см. „4.2.2 Склады“ на странице 55). Должен быть выбран либо этот параметр, либо «Список складов».
Вид цены	Выбирается из классификатора «Виды цен» (см. о нём «Руководство по общей настройке» системы «МОНОЛИТ: Товарооборот»). Если вид цены (например, «Цена на ТМЦ») выбран, то в отчёте в графе «Табличная цена» будет показана рассчитанная по выбранному виду цены приблизительная цена каждого вида ТМЦ (см. „2.3.3 Методы оценки стоимости ТМЦ“ на странице 23). Если вид цены не выбран, графа останется пустой. См. также параметр «Расчет учетной стоимости».
Состояние товара	Данный параметр фильтрует партии ТМЦ, находящиеся в указанном состоянии. Выбирается из системной таблицы «Состояния товара на складе» (см. о ней «Руководство по общей настройке» системы «МОНОЛИТ: Товарооборот»).
Ед. измерения	Выбирается из классификатора единиц измерения (см. „4.3.3 Единицы измерения“ на странице 71), количество ТМЦ будет пересчитано в выбранные единицы.
Базовая ед. измерения	Параметр фильтрует для отчёта только те виды ТМЦ, у которых базовая единица измерения совпадает с выбранной.
Расчет учетной стоимости	Признак, при включении которого при построении отчёта рассчитывается стоимость видов ТМЦ по методу оперативной средней, графы «Стоимость по партиям» и «Стоимость» (см. „2.3.3 Методы оценки стоимости ТМЦ“ на странице 23). Эта стоимость может отличаться от усреднённых табличных цен (см. также параметр «Вид цены»).
Включать все товары	Признак, при включении которого в отчёт попадают все виды ТМЦ, если даже их нет на складе.

Статус

Доступен в стандартной поставке.

Пример

	Портрет склада на 15.09.2003								
	Склад: Гараж,								
	Вид цены:								
	Учитывать составляющие комплектов: Нет								
Товар		Количество						Стоимость	
Код	Наименование	Единица измерения	Итого	Из них		Итого в базовых	в состоянии	Цена	Сумма
				в резерве	свободно				
Топливо									
1002007	Диз.топливо	литр	5 114	0	5 114	5 113,720	Готово к отгрузке	9,00	46 023,31
1002009	Бензин	литр	7 989	0	7 989	7 988,990	Готово к отгрузке	12,82	102 381,86
Итого по Топливу			13 102,710	0,000	13 102,710	13 102,710			148 405,17
Запчасти									
1003115	Хомут	штука	1	0	1	1,000	Готово к отгрузке	10,00	10,00
1003246	Автом.лампочка	штука	12	0	12	12,000	Готово к отгрузке	118,75	1 425,00
1003713	Фильтр воздушный	штука	2	0	2	2,000	Готово к отгрузке	761,75	1 523,50
1003714	Фильтр масляный	штука	2	0	2	2,000	Готово к отгрузке	304,70	609,40
Итого по Запчасти			17,000	0,000	17,000	17,000			3 567,90
	Всего		13 119,340	0,000	13 119,340	13 119,340			151 973,07

Рис. 44: Пример отчёта «Портрет склада».

11.5 Отчёт «Оборотная ведомость (движения товара)»

Определение

Данный отчёт содержит количественное представление движения ТМЦ на выбранном складе за выбранный период.

Отображаемая информация

Отчёт представляет собой список ТМЦ, объединяемых по группам, для каждой из которых указывается сальдо на начало периода, приход и расход за период и сальдо на конец периода. Нижняя строка списка содержит сумму.

Классификация

Код отчёта -WareTurn, WareTurn01

Код определения WareTurn

Метод WareTurn

Группа Пользовательские отчёты / Движение товаров (или: «Складские отчёты»)

Идентификатор шаблона WareTurn, WareTurn1Level

Применимость подсистема «Учёт материалов»

Параметры

Таблица 14: Параметры отчёта «Оборотная ведомость движения товара»

Наименование	Описание
Список групп товаров	Выбирается один или более элементов из классификатора товаров (см. „4.2.1 Товары (номенклатурные позиции)“ на странице 50). Основной параметр отчёта.
Учитывать составляющие комплектов	Признак, при включении которого в отчёте отражается также информация по ТМЦ, входящим в состав комплектов (см. „2.2.3 Комплект“ на странице 18).
Список складов	Выбирается один или более элементов из классификатора складов (см. „4.2.2 Склады“ на странице 55). Будут учитываться обороты только по выбранным складам.
Список групп складов	Выбирается одна или более групп из классификатора складов. Эти два параметра — взаимоисключающие.

Таблица 14: Параметры отчёта «Оборотная ведомость движения товара»

Наименование	Описание
Пересчитать в единицы	<p>Данные параметр позволяет пересчитать количество ТМЦ в другие единицы измерения (см. „2.2.2 Единица измерения“ на странице 17), установленные для этих видов ТМЦ в классификаторе товаров в дополнительных реквизитах единиц измерения (см. „4.2.1 Товары (номенклатурные позиции)“ на странице 50).</p> <p>При выборе значения «как есть» пересчёта не происходит (так же как и при пустом значении параметра), и количество ТМЦ отображается в единицах измерения, указанных в первичных документах (по движению ТМЦ).</p> <p>Другие значения параметра соответствуют настроенным на этапе консалтинга дополнительным реквизитам единиц измерения. Например, это могут быть значения «единицы прихода», «планирования», «отгрузки». Если они не используются, параметры и реквизиты могут быть скрыты от пользователя.</p>
Не включать нулевые обороты	Признак, при включении которого ТМЦ, количество которых на складах на выбранный период не изменилось, из отчёта исключаются.
Начальная дата	Первый день выбираемого периода.
Конечная дата	Последний день выбираемого периода.
Группа видов движения	Параметр отфильтровывает только те виды ТМЦ, для которых выбран указанный вид движения по складу. Выбирается одна или более групп из системной таблицы «Типы движения по складу» (подробно см. «Руководство по общей настройке» системы «МОНОЛИТ: Товарооборот»).
Список видов движений	Выбирается один или более элементов из системной таблицы «Типы движения по складу». Эти два параметра — взаимоисключающие.
Ед. измерения	Выбирается из классификатора единиц измерения (см. „4.3.3 Единицы измерения“ на странице 71), количество ТМЦ будет пересчитано в выбранные единицы.
Базовая ед. измерения	Параметр отфильтровывает для отчёта только те виды ТМЦ, у которых базовая единица измерения совпадает с выбранной.
Раскрыть склады для внутр. перемещений	Признак, при включении которого в отчёте в заглавии описания каждого внутреннего перемещения отображается дополнительная информация: номер и название склада, на который были перемещены ТМЦ.
Сортировка	Устанавливает порядок сортировки ТМЦ внутри групп: если 0, то сортируется по возрастанию кода; если 1, то в алфавитном порядке по наименованиям ТМЦ.

Статус

Доступен в стандартной поставке.

Пример

Оборотная ведомость движения товаров										
По складам:										
По группе товаров: "Топливо, Запчасти,"										
За период с 01.09.2003 по 30.09.2003										
Учитывать составляющие комплектов: Нет										
Наименование товара	Код	Единица измерения	Сальдо на 01.09.2003		Приход		Расход		Сальдо на 30.09.2003	
			мест	баз. ед.	мест	баз. ед.	мест	баз. ед.	мест	баз. ед.
Топливо										
Диз.топливо	1002007	литр	3 948	3 948	2 071	2 071	-6 018	-6 018		
Бензин	1002009	литр	6 736	6 736	3 102	3 102	-9 838	-9 838		
			10 684	10 684	5 172	5 172	-15 857	-15 857	0	0
Запчасти										
Хомут	1003115	штука	1	1			-1	-1		
Автом.лампочка	1003246	штука	12	12			-12	-12		
Лампа галагенова	1003511	штука			2	2	-1	-1	1	1
Фильтр воздушный	1003713	штука	2	2			-2	-2		
Фильтр масляный	1003714	штука	2	2			-2	-2		
Автошины	1003812	штука			10	10	-5	-5	5	5
Автопокрышки	1003817	штука			10	10	-10	-10		
			17	17	22	22	-33	-33	6	6
Всего										
			10 701	10 701	5 194	5 194	-15 890	-15 890	6	6
Старший кладовщик _____			Бухгалтер _____							

Рис. 45: Пример отчёта «Оборотная ведомость (движения товара)».

Глава 12: Отчёты по стоимостному учёту

В данной главе описываются отчёты по стоимостному учёту ТМЦ (связанные с себестоимостью полуфабрикатов собственного производства и готовой продукции).

Таблица 15:

Название	
Отчёт «Списание на центры затрат»	
Отчёт «Движение партий по документам»	
Отчёт «Оборотная ведомость движения партий»	
Отчёт «Оборотная ведомость движения партий по методу FIFO»	
Отчёт «Списание материалов на выпуск продукции»	



12.1 Отчёт «Списание на центры затрат»

Определение

Данный отчёт содержит информацию о количестве и стоимости ТМЦ, списанных на центры затрат (ЦЗ) за выбранный период.

Старое название отчёта: «Списание на затраты (по МВЗ)».

Отображаемая информация

Отчёт содержит названия центров затрат (напр., «Для списания материалов») и под каждым — строки, отражающие операции списания ТМЦ на эти ЦЗ.

Классификация

Код отчёта -Consume

Код определения Consume

Метод Consume

Группа Пользовательские отчёты / Списание на центры затрат

Идентификатор шаблона Consume (Excel)

Применимость подсистема «Учёт материалов»

Параметры

Таблица 16: Параметры отчёта

Наименование	Описание
Дата начала периода	Первый день выбираемого периода.
Дата конца периода	Последний день выбираемого периода.
Список групп товаров	Выбирается одна или более групп из классификатора товаров (см. „4.2.1 Товары (номенклатурные позиции)“ на странице 50).
Список товаров	Аналогично предыдущему, но составляется список товаров (элементов), а не групп. Этот и предыдущий параметры являются взаимоисключающими, однако должен следить сам, что из них заполнен лишь один.
Список групп центров затрат	Выбирается одна или более групп из классификатора центров затрат (ЦЗ, см. „4.2.6 Центры затрат“ на странице 65).
Список центров затрат	Аналогично предыдущему, но составляется список ЦЗ (элементов), а не групп. Этот и предыдущий параметры являются взаимоисключающими, однако должен следить сам, что из них заполнен лишь один.
Вид продукции	Выбирается из классификатора видов продукции (см. „4.2.5 Виды продукции“ на странице 62) и ограничивает учитываемые ТМЦ теми, с которыми совпадает данный параметр.
В разрезе центров затрат	Признак, определяющий ориентацию отчёта: если он включен, то по строкам выводятся ЦЗ, а по столбцам — виды ТМЦ; если выключен, то наоборот.
Свернуть по горизонтали	Признак, означающий, если установлен, что следует выводить только итоговые суммы; иначе выводится полная информация.

Статус

Доступен в стандартной поставке.

Пример

Списание на центры затрат			
с 01.07.2003 по 30.09.2003			
Центр затрат	Всего		
	Кол-во	Сумма в локальной валюте	Сумма в базовой валюте
<i>Для списания материалов</i>			
23084 / 23084	579 740,0	494 983,58	16 499,45
25017 / 25017	5 810,6	807 583,76	26 919,46
25018 / 25018	702,4	116 415,76	3 880,53
26134 / 26134	16 547,3	475 681,94	15 856,06
26213 / 26213	25 234,0	259 938,70	8 664,62
29002 / 29002	269 460,0	805 373,93	26 845,80
Итого (Для списания материалов)	897 494,3	2 959 977,67	98 665,92
	897 494,320	2 959 977,67	98 665,92

Рис. 46: Пример отчёта «Списание на центры затрат» (свёрнуто).

12.2 Отчёт «Движение партий по документам»

Определение

Данный отчёт представляет оборот (приход, внутреннее перемещение и/или списание) первичных партий ТМЦ (см. „2.2.11 Партия стоимостного учёта ТМЦ“ на странице 21) за выбранный период.

Отображаемая информация

Отчёт представляет собой последовательность первичных документов, регистрирующих операции с партиями, для каждого из которых по отдельным строкам разложена информация по обороту партий ТМЦ, затронутых этим документом, с указанием количества и стоимости ТМЦ.

Классификация

Код отчёта -LotCostDet

Код определения LotCostDet

Метод LotCostDet

Группа Пользовательские отчёты / Стоимостной учёт

Идентификатор шаблона LotCostDet

Применимость подсистема «Учёт материалов»

Параметры

Таблица 17: Параметры отчёта

Наименование	Описание
Дата начала	Первый день выбираемого периода.
Дата окончания	Последний день выбираемого периода.
Вид расценки партий	Здесь указывается дисциплина списания из документа. Данный параметр отфильтровывает только документы, в которых указана выбранная дисциплина списания.
Составляющая учётной стоимости	В данном параметре выбирается из классификатора «Составляющие стоимости партий» (см. „4.3.2 Составляющие стоимости партий“ на странице 70; здесь классификатор отображается линейным списком, без иерархии), какая составляющая стоимости будет показана в отчёте. Для показа полной стоимости ТМЦ выберите значение «Итог (00)» или оставьте параметр пустым.

Таблица 17: Параметры отчёта

Наименование	Описание
Список ТМЦ	Выбирается один или более элементов из классификатора товаров (см. „4.2.1 Товары (номенклатурные позиции)“ на странице 50). Этим параметром отфильтровывается рассматриваемое множество видов ТМЦ. Параметр аналогичен параметру «Список товаров» в других отчётах.
Группы ТМЦ	Аналогично предыдущему, но составляется список ЦЗ (групп), а не элементов. Эти два параметра взаимоисключающие.
Счёт по дебету	Вводится номер счёта (Д).
Счёт по кредиту	Вводится номер счёта (К).
Фильтровать по дебету/кредиту	В этом параметре вводится маска счёта. В отчёте будут представлены только документы, отражающие операции с выбранными счетами. NB: Чтобы данный параметр работал, проводки в Системе должны быть настроены таким образом, что 1 проводка соответствует 1-ой первичной партии (без агрегирования; о настройке проводок см. „ Особенности формирования проводок в Подсистеме“ на странице 83).
Список центров затрат	Один или более элементов выбираются из классификатора центров затрат (см. „4.2.6 Центры затрат“ на странице 65).
Группа документов	Данный параметр отфильтровывает только документы, принадлежащие выбранной группе. Значение выбирается из системной таблицы «Группы видов документов», в которой близкие виды документов объединяются в группы (см. подробно «Руководство по общей настройке» по Системе), а группы — в группировки. Если ранее в данном параметре уже было выбрано какое-либо значение, то при повторном выборе будут предложены лишь значения, входящие в ту же группировку, что и ранее выбранное (по таблице групп видов документов). Чтобы можно было выбрать значение из полного списка видов документов, удалите текущее значение с помощью кнопки «Delete».
Список складов	Выбирается один или более элементов из классификатора складов (см. „4.2.2 Склады“ на странице 55) и ограничивает выбор по операциям над ТМЦ, хранящимся только на выбранном складе(-ах).
Группы складов	Одна или более групп классификатора складов.
Сортировать по коду товара	Признак, при включении которого строки отчёта упорядочиваются по возрастанию кода вида ТМЦ по классификатору товаров; при выключении признака строки сортируются в алфавитном порядке наименований видов ТМЦ.

Группировки видов документов

Статус

Доступен в стандартной поставке.

Пример

Движение партий по документам за период с 01.09.2003 по 30.09.2003									
По группе документов: Отпуск в производство									
Вид расценки партий: Материалы									
По группе ТМЦ: Топливо									
По группе организаций: По всем									
По центрам затрат: По всем									
Дебет: 23084 Кредит:									
Тип документа	Номер док-та	Дата	Дата	Организация	Вид продукции	Вид оплаты	Количество	Учетная стоимость	Отпускающий склад
	Код ТМЦ	документа	операции	Наименование ТМЦ		Ед.измерения		(Рубли)	Дебет
Акт списания на затраты	000043	10.09.2003	10.09.2003	ООО Союз	Прочие	для внутренних перемещений			Гараж
	1002007			Диз.топливо		литр	-5 935,97	-53 592,88	23084.207.916
	1002009			Бензин		литр	-7 837,72	-101 186,51	23084.207.916
Итого:							-13 773,69	-154 779,39	
Акт списания на затраты	000079	20.09.2003	20.09.2003	ООО Союз	Прочие	для внутренних перемещений			Гараж
	1002007			Диз.топливо		литр	-5 458,38	-49 523,03	23084.207.916
	1002009			Бензин		литр	-8 934,23	-116 454,79	23084.207.916
Итого:							-14 392,61	-165 977,82	
Акт списания на затраты	000127	30.09.2003	30.09.2003	ООО Союз	Прочие	для внутренних перемещений			Гараж
	1002007			Диз.топливо		литр	-6 018,47	-54 336,84	23084.207.916
	1002009			Бензин		литр	-9 838,20	-126 554,32	23084.207.916
Итого:							-15 856,67	-180 891,16	
Всего								-501 648,37	

Рис. 47: Пример отчёта «Движение партий по документам».

12.3 Отчёт «Оборотная ведомость движения партий»

Определение

Данный отчёт показывает перемещение ТМЦ за выбранный период в виде оборотной ведомости.

В отличие от документированного отчёта „11.5 Отчёт «Оборотная ведомость (движения товара)»“ на странице 136, данный отчёт оперирует первичными партиями ТМЦ (см. „2.2.11 Партия стоимостного учёта ТМЦ“ на странице 21).

В отличие от документированного отчёта „12.2 Отчёт «Движение партий по документам»“ на странице 143, данный отчёт представляет информацию в виде оборотной ведомости (с начальным сальдо, приходом/расходом и конечным сальдо).

См. также „12.4 Отчёт «Оборотная ведомость движения партий по методу FIFO»“ на странице 149.

Отображаемая информация

Отчёт представляет собой список групп ТМЦ, для каждой из которых указаны в отдельных строках сведения о движении отдельных видов ТМЦ из этой группы, включая начальное сальдо, приход и расход, конечное сальдо.

Классификация

Код отчёта -LotCostTurn

Код определения LotCostTurn

Метод LotCostTurn

Группа Пользовательские отчёты / Оборотная ведомость движения партий

Идентификатор шаблона LotCostTurn (Excel)

Применимость подсистема «Учёт материалов»

Параметры

Таблица 18: Параметры отчёта

Наименование	Описание
Дата начала	Первый день выбираемого периода.
Дата окончания	Последний день выбираемого периода.
Список ТМЦ	Выбирается один или более элементов из классификатора товаров (см. „4.2.1 Товары (номенклатурные позиции)“ на странице 50). Этим параметром отфильтровывается рассматриваемое множество видов ТМЦ. Параметр аналогичен параметру «Список товаров» в других отчётах.
Группы ТМЦ	Аналогично предыдущему, но составляется список ЦЗ (групп), а не элементов. Эти два параметра являются взаимоисключающими.
Вид стоимости	Здесь выбирается вид части стоимости, который будет указан в отчёте. Выбирается из классификатора составляющих стоимости (см. „4.3.2 Составляющие стоимости партий“ на странице 70). Выбор значения «Учётная стоимость» (00) или оставление параметра пустым приводит к отображению в отчёте полной стоимости ТМЦ.
Вид расценки партий	Здесь указывается дисциплина списания из документа. Данный параметр отфильтровывает только документы, в которых указана выбранная дисциплина списания.
Ед. измерения	Выбирается из классификатора единиц измерения (см. „4.3.3 Единицы измерения“ на странице 71), количество ТМЦ будет пересчитано в выбранные единицы.

Статус

Доступен в стандартной поставке.

Пример

Оборотная ведомость движения партий												
По складам:												
По группе партий: Топливо												
За период: с 01.09.2003 по 30.09.2003												
Наименование партии	Единица измерения	Сальдо на 01.09.2003		Конечное сальдо		Перемещение (ядро - приход)		Приход от подотчетного лица		Акт списания на затраты		Перемещение - расход
		кол-во	Учетная стоимость	кол-во	Учетная стоимость	кол-во	Учетная стоимость	кол-во	Учетная стоимость	кол-во	Учетная стоимость	
			(RUB)		(RUB)		(RUB)		(RUB)		(RUB)	
Топливо												
1002007 Диз. топливо	литр	3947,7900	35 318,84	0,0	0,00	124,9200	1 127,82	2070,6800	19 018,00	-6018,4700	-54 336,84	-124,9200
1002009 Бензин	литр	6736,4200	85 987,70	0,0	0,00			3101,7800	40 566,62	-9838,2000	-126 554,32	
		10684,2	121 306,54	0,0	0,00	124,9	1 127,82	5172,5	59 584,62	-15856,7	-180 891,16	-124,9
Всего												
		10684,2	121 306,54	0,0	0,00	124,9	1 127,82	5172,5	59 584,62	-15856,7	-180 891,16	-124,9

Рис. 48: Пример отчёта «Оборотная ведомость движения партий».

12.4 Отчёт «Оборотная ведомость движения партий по методу FIFO»

Определение

Данный отчёт подобен обычной оборотной ведомости движения партий (см. „12.3 Отчёт «Оборотная ведомость движения партий»“ на [странице 146](#)).

Для использования метода списания FIFO (см. „2.2.10 Метод списания и дисциплина списания“ на [странице 20](#)) в отчёте отдельными строками в хронологическом порядке выводятся операции по каждому виду ТМЦ. Таким образом отслеживается стоимость материалов последовательно по мере их поступления.

Отображаемая информация

Отчёт представляет собой список групп ТМЦ, для каждой из которых указаны в отдельных строках сведения о движении отдельных видов ТМЦ из этой группы, включая начальное сальдо, приход и расход, конечное сальдо.

Классификация

Код отчёта -LotCostTurnFifo

Код определения LotCostTurnFifo

Метод LotCostTurnFifo

Группа Пользовательские отчёты / Стоимостной учет

Идентификатор шаблона LotCostTurnFifo (Excel)

Применимость подсистема «Учёт материалов»



Параметры

Параметры те же, что и в обычной оборотной ведомости движения партий:

Таблица 19: Параметры отчёта

Наименование	Описание
Дата начала	Первый день выбираемого периода.
Дата окончания	Последний день выбираемого периода.
Список ТМЦ	Выбирается один или более элементов из классификатора товаров (см. „4.2.1 Товары (номенклатурные позиции)“ на странице 50). Этим параметром отфильтровывается рассматриваемое множество видов ТМЦ. Параметр аналогичен параметру «Список товаров» в других отчётах.
Группы ТМЦ	Аналогично предыдущему, но составляется список ЦЗ (групп), а не элементов. Эти два параметра являются взаимоисключающими.
Вид стоимости	Здесь выбирается вид части стоимости, который будет указан в отчёте. Выбирается из классификатора составляющих стоимости (см. „4.3.2 Составляющие стоимости партий“ на странице 70). Выбор значения «Учётная стоимость» (00) или оставление параметра пустым приводит к отображению в отчёте полной стоимости ТМЦ.
Вид расценки партий	Здесь указывается дисциплина списания из документа. Данный параметр отфильтровывает только документы, в которых указана выбранная дисциплина списания.
Ед. измерения	Выбирается из классификатора единиц измерения (см. „4.3.3 Единицы измерения“ на странице 71) и ограничивает список ТМЦ только теми, которые измеряются в данных единицах.

Статус

Доступен в стандартной поставке.

Пример

Оборотная ведомость движения партий по методу]							
Период: с 3/1/2003 по 3/31/2003							
Partijas nosaukums	Единица измерения	Сальдо на 3/1/2003		Внутренний приход		Приход от поставщика	
		daudzums		daudzums		daudzums	
		Кол-во	(LVL)	Кол-во	(LVL)	Кол-во	(LVL)
611038 Материал 1							
73972 (25.02.03 1082 Приход от поставщика)	tn	13,2000	978,39				
74874 (05.03.03 1101 Приход от поставщика)	tn					14,2000	1 052,50
77598 (07.03.03 1116 Приход от поставщика)	tn					9,3000	689,30
78995 (14.03.03 1141 Приход от поставщика)	tn					17,5000	1 297,10
79213 (18.03.03 1157 Приход от поставщика)	tn					18,5000	1 371,22
80048 (25.03.03 1181 Приход от поставщика)	tn					16,9000	1 252,63
611038 Материал 1		13,2	978,39	0,0	0,00	76,4	5 662,75
6164095 Материал 2							
73356 (20.02.03 Eq008086 Возврат от покупателя)	m	1,0000					
79555 (20.03.03 84 Приход от поставщика)	m					50,0000	223,00
82491 (01.03.03 000172/03 Внутренний приход)	m			7,0000	18,69		
82522 (31.03.03 000182/03 Внутренний приход)	m			50,0000	805,65		
6164095 Материал 2		1,0	0,00	57,0	824,34	50,0	223,00
Итого		14,2	978,39	57,0	824,34	126,4	5 885,75

Рис. 49: Пример отчёта «Оборотная ведомость движения партий по методу FIFO».



12.5 Отчёт «Списание материалов на выпуск продукции»

Определение

Данный отчёт иллюстрирует, сколько и каких ТМЦ использовано для выпуска каких видов готовой продукции за выбранный период.

Отображаемая информация

Отчёт состоит из строк, соответствующих видам ТМЦ, разбитым по группам, и итоговой строки. В столбцах содержится информация о списании этих видов ТМЦ последовательно на виды готовой продукции и итоговая сумма. Таким образом, можно увидеть и сколько одного материала пошло на все продукты, и сколько всего различных материалов пошло на один продукт.

Классификация

Код отчёта -MaterialProduc

Код определения MaterialProduct

Метод MaterialProduct

Группа Пользовательские отчёты / Стоимостной учёт

Идентификатор шаблона MaterialProduct (Excel)

Применимость подсистема «Учёт материалов»

Параметры

Таблица 20: Параметры отчёта

Наименование	Описание
Дата начала	Первый день выбираемого периода.
Дата окончания	Последний день выбираемого периода.
По группе материалов	Выбирается из классификатора товаров (см. „4.2.1 Товары (номенклатурные позиции)“ на странице 50).
По списку групп продуктов	Выбирается одна или более групп из классификатора товаров.
По списку продуктов	Выбирается один или более элементов из классификатора товаров. Последние три параметра являются взаимоисключающими.

Статус

Доступен в стандартной поставке.

Пример

Списание материалов на выпуск продукции						
За период: с 30.04.2003 по 30.04.2003						
По группе материалов: 100101 Солод и ячмень						
По группе продуктов:						
По списку продуктов:						
По коду продукта:						
Группировка материалов по:						
Материал	Единица измерения	Итого по продуктам		Продукт 1		Проду
		Кол-во	руб.	Кол-во	руб.	Кол-во
Солод светлый						
Солод ячменный	килограмм	12185003,0000	140 991 124,23	244113,0000	2 824 600,56	
Солод светлый	килограмм	227366,0000	2 382 513,43			3394,0000
			143 373 637,67		2 824 600,56	
Солод пшеничный						
Солод пшеничный	килограмм	65699,0000	843 181,02			386,0000
			843 181,02		0,00	
Солод карамельный						
Солод карамельный	килограмм	163932,0000	2 031 753,59			5161,0000
			2 031 753,59		0,00	
Солод ржаной						
Солод ржаной	килограмм	21176,0000	380 986,74			450,0000
			380 986,74		0,00	
Солод жженный						
Солод жженный	килограмм	10677,0000	188 395,27			
			188 395,27		0,00	
Ячмень						
Ячмень	килограмм	126524,0000	429 486,98			
			429 486,98		0,00	
Всего		по всем материалам			2 824 600,56	
			147 247 441,26			

Рис. 50: Пример отчёта «Списание материалов на выпуск продукции».



Глава 13: Отчёты по проводкам

В данной главе описываются отчёты, которые строятся по бухгалтерским проводкам, создаваемых Подсистемой. Они обычно используются для сверки информации по первичным документам и бухгалтерскому учёту.

Таблица 21:

Название	
Отчёт «Журнал-ордер свёрнуто по балансовым счетам»	
Отчёт «Обобщённый журнал-ордер»	



13.1 Отчёт «Журнал-ордер свёрнуто по балансовым счетам»

Определение

Отчёт представляет собой журнал-ордер, содержащий проводки Системы за выбранный период по выбранному счету (счетам) без расшифровки информации по конкретным операциям (только суммы и сальдо).

См. также „13.2 Отчёт «Обобщённый журнал-ордер»“ на странице [159](#).

Отображаемая информация

Строки отчёта представляют субсчета выбранного балансового счёта, нижняя строка — итоговая. Для каждого субсчёта указываются начальное сальдо, дебиторское и кредиторское начисления и конечное сальдо в используемых валютах.

Классификация

Код отчёта -TranAcnSaldo

Код определения TranAcnSaldo

Метод TranAcnSaldo

Группа Пользовательские отчёты / Журналы / По проводкам

Идентификатор шаблона TranAcnSaldo (Excel), TranAcnSaldoCross (Excel) (см. параметр «[С разверткой по субсчетам](#)»)

Применимость система «МОНОЛИТ: Товарооборот»

Параметры


 В ходе обычной работы рекомендуется использовать лишь следующие параметры: «Дата начала периода», «Дата окончания периода», «Маска счета или список счетов», «С разверткой по субсчетам», «Вид сортировки», «Расчет сальдо». Остальные параметры служат для тестовых, пробных целей.

Таблица 22: Параметры отчёта

Наименование	Описание
Дата начала	Первый день выбираемого периода.
Дата окончания	Последний день выбираемого периода.
Балансовый счёт (маска)	Вводится вручную явный номер счёта или маска счёта (неполный номер).
Список балансовых счетов	Выбирается один или более счетов из плана счетов (см. „4.3.9 План счетов“ на странице 82). Эти два параметра являются взаимоисключающими.
Список организаций	Выбирается один или более элементов из классификатора организаций (см. „4.2.3 Организации и Адреса“ на странице 57).
Группы организаций	Выбирается одна или более групп из классификатора «Организации».
Валюты	Выбирается из списка валют (см. „4.3.8 Валюты“ на странице 81).
С разверткой по субсчетам	Признак, который, если включен, выводит субсчета выбранного счёта (счетов) отдельными строками; иначе выводится только сумма по счёту. В зависимости от этого параметра выбирается шаблон отчёта.
Свертка дебетовых счетов (кол-во знаков)	Данный параметр определяет, сколько разрядов (считая разделительные точки) от начала номера счёта остаются несвёрнутыми (если не выбрано, все).
Свертка кредитовых счетов (кол-во знаков)	Данный параметр определяет, сколько разрядов (считая разделительные точки) от начала номера счёта остаются несвёрнутыми (если не выбрано, все).

Статус

Доступен в стандартной поставке.

Пример

Журнал-ордер свернуто по балансовым счетам									
<i>за период с 01.09.2003 по 30.09.2003</i>									
Балансовый счет: 10									
Группы организаций: По всем									
Балансовый счет	Начальное сальдо		В дебет		С кредита		Конечное сальдо		
	(RUB)	(USD)	(RUB)	(USD)	(RUB)	(USD)	(RUB)	(USD)	
10001.2010	202 398,61	6 528,06	5 693,42	186,29	38 686,21	1 289,54	169 405,82	5 424,81	
10002.7700	121 306,54	3 867,08	59 584,62	1 947,31	180 891,16	5 814,39	0,00	0,00	
10003.7550	223 429,60	7 298,17	65 565,13	2 146,15	262 290,48	8 743,02	26 704,25	701,30	
10004.7020	1 231 954,50	38 209,79	129 504,91	4 246,10	1 015 377,04	33 845,90	346 082,37	8 609,99	
10005.7520	79 067,81	2 416,73	81 914,45	2 670,12	44 573,05	1 485,77	116 409,21	3 601,08	
10006.8500	3 982 456,54	126 284,35	88 146,08	2 877,85	814 410,85	27 147,03	3 256 191,77	102 015,17	
10009.7580	4 531 969,30	144 804,51	271 535,27	8 881,99	962 298,47	32 076,62	3 841 206,10	121 609,88	
Всего:	10 372 582,90	329 408,69	701 943,88	22 955,81	3 318 527,26	110 402,26	7 755 999,52	241 962,24	

Рис. 51: Пример отчёта «Журнал-ордер свёрнуто по балансовым счетам».

13.2 Отчёт «Обобщённый журнал-ордер»

Определение

Данный отчёт представляет собой журнал-ордер, содержащий проводки Системы за выбранный период по одному выбранному счёту (маске), предоставляя подробную информацию по проводкам и операциям.

Также называется «Сальдовая ведомость по балансовому счёту» или просто «Журнал-ордер».

См. также „13.1 Отчёт «Журнал-ордер свёрнуто по балансовым счётам»“ на странице 156.

Отображаемая информация

Верхней строкой выводится начальное сальдо. Далее в отчёте идут отдельные строки по всем операциям прихода и расхода, сгруппированные по счетам (если их более одного).

Для каждой операции указывается начальное сальдо (дебет и кредит), изменение дебета, изменение кредита, конечное сальдо (дебет и кредит) и сумма дебетования или кредитования корреспондирующего счёта.

Нижняя строка является итоговой. Для каждого счёта добавляется промежуточная итоговая строка.

Классификация

Код отчёта -TranJournal

Код определения TranJournal

Метод TranJournal

Группа Пользовательские отчёты / Журналы / По проводкам

Идентификатор шаблона TranJournal (Excel)

Применимость система «МОНОЛИТ: Товарооборот»

Параметры


 В ходе обычной работы с отчётом рекомендуется использовать лишь следующие параметры: «Дата начала периода», «Дата окончания периода», «Маска счёта или список счетов», «Группировать по...», «Вид сортировки», «Расчет сальдо». Остальные параметры служат для тестовых, вспомогательных целей.

Таблица 23: Параметры отчёта

Наименование	Описание
Дата начала	Первый день выбираемого периода.
Дата окончания	Последний день выбираемого периода.
Список балансовых счетов	Выбирается один или более счетов из плана счетов (см. „4.3.9 План счетов“ на странице 82).
Балансовый счёт (маска)	Вводится вручную явный номер счёта или маска счёта (неполный номер). Эти два параметра являются взаимоисключающими.
Корр. счёт по дебету	Данный параметр отфильтровывает проводки, у которых корреспондирующий дебеторский счёт совпадает с выбранным номером или маской.
Корр. счёт по кредиту	Данный параметр отфильтровывает проводки, у которых корреспондирующий кредиторский счёт совпадает с выбранным номером или маской.
В базовой валюте системы	Признак, при включении которого суммы в отчёте отображаются в базовой валюте; при выключенном признаке суммы отображаются в валюте,
Валюта	Данный параметр отфильтровывает только те проводки, у которых валютность соответствует выбранной. Выбирается из списка валют (см. „4.3.8 Валюты“ на странице 81). Эти два параметра действуют независимо.
Тип операции	Выбирается из классификатора типов операций, доступного только на РМ «Формирование проводок» (см. „Особенности формирования проводок в Подсистеме“ на странице 83), и отфильтровывает операции с неподходящим типом.
Журнал	Выбирается журнал проводок (см. „5.1 Виды проводок“ на странице 83) и отфильтровывает проводки из иных журналов.
Список организаций	Выбирается один или более элементов из классификатора организаций (см. „4.2.3 Организации и Адреса“ на странице 57). Операции с другими организациями будут отфильтрованы.
Группы организаций	Выбирается одна или более групп из классификатора «Организации». Эти два параметра — взаимоисключающие.

Таблица 23: Параметры отчёта (Продолжение)

Наименование	Описание
Группа документов	<p>Данный параметр отфильтровывает только проводки, соответствующие документам, принадлежащим выбранной группе. Значение выбирается из системной таблицы «Группы видов документов», в которой близкие виды документов объединяются в группы (см. подробно <i>«Руководство по общей настройке»</i> по Системе), а группы — в группировки.</p> <p>Если ранее в данном параметре уже было выбрано какое-либо значение, то при повторном выборе будут предложены лишь значения, входящие в ту же группировку, что и ранее выбранное (по таблице групп видов документов). Чтобы можно было выбрать значение из полного списка видов документов, удалите текущее значение с помощью кнопки «Delete».</p>
Группировать по...	<p>Определяет, что является рядовой строкой отчёта:</p> <ul style="list-style-type: none">* по документам (одна строка — один первичный документ);* по датам (одна строка — один день);* по организациям (одна строка — одна организация). <p>Это главный параметр по отношению к параметру <i>«Раскрывать...»</i>. Для построения отчёта этому параметру должно быть присвоено непустое значение.</p>
Сортировка	<p>Определяет порядок следования строк внутри группы строк отчёта:</p> <ul style="list-style-type: none">* если 0, то сортируется по коду организаций;* если 1, то сортируется по наименованию организаций.
Свертка дебетовых счетов (кол-во знаков)	Количество позиций номеров счётов, по которым производится свертка (выводится сумма без детализации).
Свертка кредитовых счетов (кол-во знаков)	Количество позиций номеров счётов, по которым производится свертка (выводится сумма без детализации).
Расчёт сальдо	Признак, при включении которого отчёт содержит рассчитанное конечное сальдо.



Таблица 23: Параметры отчёта (Продолжение)

Наименование	Описание
Раскрывать...	<p>Определяет, по каким категориям подводить промежуточные итоги:</p> <ul style="list-style-type: none"> * по типам документов; * по балансовым счетам; * по организациям; * пусто, не подводить. <p>Данный параметр является дополнительным по отношению к параметру «Группировать по...».</p> <p>Если какая-либо строка отчёта относится более чем к одному подытогу, она будет показана во всех требуемых подытогах.</p> <p>Пользователь должен следить за осмысленностью сочетания этих двух параметров. Например, если они оба имеют значения «по организациям», такой отчёт будет построен, но смысла в такой группировке нет.</p>
Документы оплаты	<p>В старой версии Системы этот параметр используется для фильтрации проводок по их функции в Системе. В новой версии этот параметр смысла не имеет и может быть скрыт. Он может принимать следующие значения:</p> <ul style="list-style-type: none"> * дебет; * кредит; * «пусто».
In English	<p>Признак, при включении которого берутся английские наименования организаций (если они введены в классификаторе; см. «4.2.3 Организации и Адреса» на странице 57). Иначе берутся стандартные наименования.</p>

Статус

Доступен в стандартной поставке.

Пример

Сальдовая ведомость по балансовому счету 10012 за период с 30.09.2003 по 30.09.2003									
Тип операции: По всем									
Группа документов: По всем									
Организация: По всем									
Валюта: Рубли									
Начальное сальдо	171 098,75								
	Начальное сальдо		Итого в дебет счета	Итого с кредита счета	Конечное сальдо		Д23084.207.916	К76050.===.308	К76071.===.308
	дебет	кредит			дебет	кредит			
10012.770.011									
Начальное сальдо (10012.770.011)	171 098,75		0,00	0,00	171 098,75				
000127 от 30.09.2003 проведен 30.09.2003			0,00	180 891,16		180 891,16	180 891,16		
000428/03 от 30.09.2003 проведен 30.09.2003			8 618,16	0,00	8 618,16			8 618,16	
000452/03 от 30.09.2003 проведен 30.09.2003			1 174,25	0,00	1 174,25				1 174,25
Всего:	171 098,75	0,00	9 792,41	180 891,16	180 891,16	180 891,16	180 891,16	8 618,16	1 174,25
Всего:	171 098,75	0,00	9 792,41	180 891,16	180 891,16	180 891,16	180 891,16	8 618,16	1 174,25
Конечное сальдо		0,00							

Рис. 52: Пример отчёта «Обобщённый журнал-ордер».

Приложения

Последняя часть Руководства включает несколько приложений с дополнительной справочной информацией:

- „Возможные ошибки и их исправление“ на странице 165 — типовые вопросы и проблемы пользователей и решения к ним;
- „Глоссарий“ на странице 167 — словарь основных терминов и сокращений.

Приложение А: Возможные ошибки и их исправление

В данном приложении перечисляются наиболее часто встречающиеся у пользователей ошибки и затруднения, к ним даются пути преодоления проблем.

Возможные ошибки сгруппированы в два раздела:

- «Ошибки учёта ТМЦ»;
- «Ошибки выполнения стоимостного расчета».

А.1 Ошибки учёта ТМЦ

Проблема 1:Согласованность аналитического и бухгалтерского учёта ТМЦ.

Одна из распространенных ошибок — это нарушение согласованности аналитического учета материалов по их группам с их группировкой по субсчетам бухгалтерского учета. При этом возможно даже образование отрицательного стоимостного сальдо на отдельных субсчетах хранения ТМЦ. Причины этого обычно кроются в недостаточно продуманной структуре классификатора ТМЦ или в недопустимом обращении с ним.

Решение: На момент оприходования нового ТМЦ создается запись в классификаторе ТМЦ с привязкой к определенной подгруппе, которая отвечает за формирование в проводках субсчета хранения ТМЦ. В приходном ордере появляется проводка с неким субсчетом по дебету. В дальнейшем этот вид ТМЦ может быть перепривязан к другой подгруппе. После этого ТМЦ расходуется со склада. По окончании месяца, после стоимостного расчета, в расходном ордере будет сформирована бухгалтерская проводка с другим субсчетом по кредиту. Таким образом, в системе будут существовать проводки с некорректной (устаревшей) информацией, приводящей к искажению учета на балансовых субсчетах хранения ТМЦ. Для исключения возможности появления такой ошибки, следует внимательно относиться к разработке структуры классификатора ТМЦ. Целесообразно ограничить круг лиц, которые могут перегруппировывать ТМЦ внутри классификатора. Если все-таки необходимо переместить ТМЦ из одной подгруппы в другую, с иным субсчетом хранения,



следует пересчитать проводки у приходных ордеров с данным ТМЦ.

Проблема 2:Отрицательное количественное сальдо по какой-либо позиции ТМЦ на складе. При этом также будет блокирован стоимостной расчет с выдачей ошибки, указывающей по какой позиции ТМЦ отрицательное сальдо.

Проблема 3:Отсутствует расценка партии по какому-либо документу. Это тоже ведет к блокировке стоимостного расчета.

Решение: Такое может произойти, например, если введен «приходный ордер (без счета)», и он не расценен «счетом поставщика за ТМЦ». Следует найти эти документы и выполнить расценку. Другой возможный случай, в документе «внутренний приход с расценкой по цене прошлого периода» содержится ТМЦ для которого не удалось автоматически выполнить расценку (например появился новый ТМЦ). В этом случае для данного вида ТМЦ следует выполнить расценку вручную.

А.2 Ошибки выполнения стоимостного расчета

Проблема 4:Отказ Подсистемы в попытке выполнить стоимостной расчет.

Решение: Возможно, не выполнен стоимостной расчет за предыдущий период. Заккрытие периодов должно производиться последовательно в хронологическом порядке. Если в предыдущем периоде не выполнен или отменен стоимостной расчет, то выполнение текущего стоимостного расчета будет заблокировано с выдачей соответствующей ошибки.

Проблема 5:Отсутствует расценка партий по документу <номер документа>, <дата документа>, <код ТМЦ>.

Решение: Ошибка означает отсутствие расценки по приходному документу. Ошибка является не фатальной (т.е. может быть проигнорирована).

Проблема 6:Отрицательное сальдо по партии <код ТМЦ> на конец периода.

Решение: Ошибка является фатальной.

Проблема 7:Отсутствует стоимостной расчет за предыдущий периода.

Решение: Ошибка является фатальной.

Приложение В: Глоссарий

Данный глоссарий представляет собой краткий словарь специальных терминов и аббревиатур, русских и англоязычных, использующихся в интерфейсе и документации программного комплекса МОНОЛИТ SQL.

Их понимание полезно пользователям, администраторам системы и разработчикам, работающим с системами комплекса и изучающим сопровождающую комплекс документацию. Твёрдое знание терминологии позволит им общаться на одном языке.

В.1 Условные обозначения

англ. — английское слово или выражение;

бд. — термин из теории баз данных (БД);

бухг. — термин бухгалтерского учета;

гк. — термин системы «МОНОЛИТ: Главная книга»;

итал. — итальянское слово или выражение;

кадр. — термин кадрового учета (система «МОНОЛИТ: Персонал»);

комп. — общекомпьютерный термин;

конс. — термин из области консалтинга и анализа бизнес-процессов;

лат. — латинское слово или выражение;

мон. — термин, относящийся только к комплексу МОНОЛИТ SQL;

пив. — термин пивоваренной промышленности;

себ. — термин системы «МОНОЛИТ: Себестоимость»;

сп. — в указанном контексте данный термин используется в специальном смысле, при том что для него существует более широкое определение;

тов. — термин товарооборота (система «МОНОЛИТ: Товарооборот»);

упр. — термин управленческого учёта;

фин. — термин финансового учёта.



В.2 Системы комплекса МОНОЛИТ SQL

Комплекс МОНОЛИТ SQL состоит из следующих систем:

«МОНОЛИТ: Главная книга» (*GL*) — инструмент синтетического учета, в сфере которого агрегируются данные хозяйственных операций со всех участков (систем) первичного бухгалтерского учета (из системы «МОНОЛИТ: Товарооборот») и прочих источников и на основе этих данных в системе формируются сводные финансовые отчеты о деятельности предприятия.

«МОНОЛИТ: Персонал» (*Payroll*) — система, автоматизирующая работу сотрудников всех служб предприятия, связанных с управлением персоналом (отдела кадров, отдела труда и заработной платы, расчетного отдела и др.) Включает следующие подсистемы:

- «Кадры»;
- «Зарплата».

«МОНОЛИТ: Себестоимость» (*Cost*) — предназначена для расчёта себестоимости готовой продукции и полуфабрикатов собственного производства предприятия.

«МОНОЛИТ: Товарооборот» (*MCH*) — система обеспечения первичного учёта и управления товарно-материальными и финансовыми потоками на предприятии-заказчике, связанными с его основной деятельностью (в том числе, учет реализации продукции, движения тары и расчетов с поставщиками сырья, ТМЦ и услуг), а также автоматизация бизнес-процессов, связанных с этими операциями. Включает следующие подсистемы:

- «Управление продажами»;

- «Расчёты с поставщиками»;
- «Учёт материалов»;
- «Учёт ОС и НМА»;
- «Учёт баланса возвратной тары»;
- «Учёт запасов на складах»;
- «Оперативное планирование (MRP)»;
- «Управление закупками»;
- «Управление дистрибуцией (диспетчеризация процесса отгрузок на сбытовые подразделения)»;
- «Финансы и контроль за исполнением бюджетов»;
- «Учёт и контроль инвестиций по проектам»;
- «Управление взаимодействием с покупателями (CRM)»;
- «Управленческий учёт ТМЦ».

«МОНОЛИТ: Консолидированная Главная книга» (*CGL*) — расширение системы «МОНОЛИТ: Главная книга» для холдингов (корпораций), обеспечивающее консолидацию учёта.

«МОНОЛИТ: Региональная себестоимость» (*RCost*) — расширение системы «МОНОЛИТ: Себестоимость» для решения ряда специфических задач управленческого учета холдингов (корпораций): оценки себестоимости региональных продаж, рентабельности каналов дистрибуции, анализа прибыльности вида продукции в конкретном регионе продаж и т. п.

В.3 Термины

А

Автоматизированное рабочее место — см.

рабочее место.

Автопроцедура (*мон. тов.*) — операция над группой документов в системе «МОНОЛИТ: Товарооборот»; большинство действий Системы выполняются для одного выбранного документа,

и только автопроцедуры предоставляют возможность для глобальных действий; обычно автопроцедуры привязаны к отчетным периодам.

Аналитическая партия (*мон. тов.*) — в подсистеме «Управленческий учёт ТМЦ» некоторое количество ТМЦ, перемещаемое и списываемое вместе по первичному партионному учёту; несколько ан. п. могут входить в одну *партию стоимостного учёта*, и наоборот.

Аналитический классификатор (*мон. тов.*) — в подсистемах системы «МОНОЛИТ: Товарооборот» один из трёх видов классификаторов: общесистемные (глобальные по отношению к системе в целом), аналитические и настроенные; а. к-ры открывают доступ к базовым данным подсистемы.

Аналитический центр (*фин., АЦ*) — структурное подразделение, выделяемое в рамках *центра финансовой ответственности*, в задачу которого входит планирование, исполнение, контроль и анализ исполнения смет по закреплённому перечню видов расходов, аналитический учёт, организация взаимодействия между подразделениями.

Б

База данных 1) (*бд., англ. database*) — электронное хранилище больших объёмов данных, структурированных в виде двумерных таблиц; пример системы управления базами данных (СУБД): Microsoft SQL Server; в финансовой аналитике используются также многомерные хранилища данных — см. *Online Analytical Processing*; 2) (*сн.*) — в Microsoft SQL Server: логическая область, которая зарезервирована Microsoft SQL Server для хранения таблиц и индексов. На каждом *устройстве* может быть создана одна или несколько баз данных. База данных может размещаться на одном или нескольких *устройствах*.

База распределения (*мон. себ.*) — система *коэффициентов*, связанных с *объектами калькуляции*, предназначенная для распределения затрат на

объекты, включенные в базу распределения. См. также *коэффициент* (2).

Базовая валюта (*мон.*) — валюта отчётности, предоставляемой иностранному инвестору. См. также *локальная валюта, натуральная валюта*.

Базовый период (*мон. кадр.*) — период, для которого производится расчёт в системе «МОНОЛИТ: Персонал».

В

Возвратная тара (*бухг., также “оборотная тара”*) — тара (упаковка) продукции, которая передаётся дистрибутору по фиксированной (учётной) цене или бесплатно и должна быть возвращена производителю после реализации товара. В комплексе МОНОЛИТ SQL её учёт ведётся в системе «МОНОЛИТ: Товарооборот». См. также *залоговая тара*.

Выборка (*бд., англ. records set/result set*) — совокупность записей из *базы данных системы*, которые отвечают критериям отбора, заданным в запросе.

Г

Д

Действие расчёта (*мон. себ.*) — одна из операций определённого *типа действия* в ходе многошагового процесса расчёта себестоимости; несколько действий по обработке одного *производственного передела* составляют шаг расчёта.

Дисциплина списания (*мон. тов.*) — некоторая характеристика партий номенклатурной позиции. Списание может осуществляться как общее, так и по заданной дисциплине списания. Разделе-



ние ТМЦ по д. с. позволяет производить списание по участкам бухгалтерского учета, однако для интегрированной системы наличие различных «равноправных» дисциплин списания грозит неправильной расценкой приходно-расходных документов (например, в ситуации *пересортицы*) в случае, если они затрагивают позиции с разными дисциплинами списания. Чаще всего по д. с. разделяются материалы (покупные) и продукция собственного производства; кроме того вспомогательные д. с. используются при моделировании производственных переделов в рамках расчета себестоимости.

Документ 1) (бухг.) — официальная бумага, отражающая определённый процесс и/или состояние хозяйственной деятельности предприятия.

2) первичный ~ (*сп. тов.*) — отражение хозяйственной операции, обобщённое представление данных некоторого первичного документа (1). Является основной информационной единицей системы «МОНОЛИТ: Товарооборот». Любые информационные объекты, порождаемые или преобразуемые в рамках системы обязательно и непосредственно связаны с одним или несколькими документами. Каждый документ имеет единый по формату и уникальный (в рамках всей системы) первичный ключ, состоящий из трёх полей: «Тип документа», «Номер документа», «Дата документа». См. также *проводка, журнал*.

3) часть технической документации комплекса МОНОЛИТ SQL.

Е

Ж

Журнал 1) (бухг.) — см. *журнал проводок*; 2) (*комп., англ. log*) — место сохранения записей о

функционировании программной системы или приложения, а также сообщений об ошибках в ходе их исполнения.

Журнал-ордер (бухг.) — 1) в бумажной бухгалтерии регистр (*отчёт*), в котором фиксируются *проводки* определённого рода; 2) в системе «МОНОЛИТ: Товарооборот» имеется ряд *отчётов*, называемых ж.-о. См. также *журнал проводок, протокол проводок*.

Журнал проводок (бухг.) — в МОНОЛИТ SQL признак для логической группировки *проводок* (например, журнал проводок по расчётам с поставщиками и т. п.).

См. также *журнал-ордер, протокол проводок*.

Протокол проводок (мон.) — в МОНОЛИТ SQL *экранная форма* (в системе «МОНОЛИТ: Товарооборот» доступная на *рабочем месте* «Формирование проводок», в системе «МОНОЛИТ: Главная книга» на *рабочем месте* «Бухгалтерия») для просмотра и редактирования сформированных *проводок*. См. также *журнал-ордер, журнал проводок*.

Журнал транзакций (бд., *сп., англ. transaction log*) — логическая область, используемая Microsoft SQL Server для внесения отметок об изменениях данных в течение транзакции. Это позволяет осуществлять откат транзакций в случае необходимости и обеспечивает целостность данных. См. также *база данных, устройство*.

З

Залоговая тара (бухг., *пив.*) — частный случай от общего понятия «*возвратная тара*»; тара (упаковка) продукции, передаваемая дистрибутору в залог (и операции с которой учитываются по залоговой стоимости).

И

Инвентарная карта (*бухг., мон. тов. сп.; ИК*) — объект в БД системы «МОНОЛИТ: Товарооборот», в котором аккумулируется информация по объекту *основных средств* и нематериальных активов с данным инвентарным номером для его аналитического учёта в комплексе. ИК создаётся при оприходовании данного объекта ОС/НМА на основании приходных ордеров и закрывается (становится доступна только для чтения) при его списании. Атрибутами ИК являются, кроме номера, наименование, норма и *линия амортизации*, начальная стоимость, дата оприходования и т. д. — позиции различных *аналитических классификаторов*.

К

Классификатор (*мон., сп.*) — 1) базовая, редко изменяемая справочная информация комплекса МОНОЛИТ SQL, систематизирующая сведения по определённой теме в виде многоуровневой иерархии или списка (иерархические и списочные классификаторы); 2) стандартный элемент интерфейса пользователя комплекса, представляющий данные классификатора (1) визуально в виде линейной или иерархической структуры.

Клиент (*комп.*) — приложение, которое посылает приложению-серверу запрос на получения информации или оказания услуги в рамках архитектуры *клиент-сервер*. В комплексе МОНОЛИТ SQL пользовательская оболочка является клиентским приложением.

Клиент-сервер (*комп.*) — программная архитектура, положенная в основу комплекса МОНОЛИТ SQL, в которой работа распределяется между двумя компонентами: *клиентом* и *сервером*. Клиенты взаимодействуют с сервером, который обрабатывает их запросы и выполняет соответствующие действия.

Команда (*мон., сп.*) — именованное обозначение доступного *пользователю* действия над бизнес-объектом БД или элементом пользовательского интерфейса. Таким действием может быть вызов *экранной формы* или *классификатора*, выполнение *сценария* и т. п. См. также *рабочее место, метод*.

Консолидация (*англ. consolidation*) - 1) (*бухг.*) — процедура объединения данных или отчетности нескольких предприятий для регулярного построения на их основе сводной отчётности (например, для холдинга); 2) в системе «МОНОЛИТ: Консолидированная Главная книга»: процесс сбора финансовых данных из нескольких БД в одну консолидированную (напр., из региональных филиалов в центральный офис Компании). Комплекс МОНОЛИТ SQL содержит и другие системы для холдингов (корпораций): «МОНОЛИТ: Региональная себестоимость», «Централизованные продажи», «МОНОЛИТ: Персонал - Корпорация».

Контекстный отчёт (*мон.*) — род *отчётов* в некоторых *системах* комплекса МОНОЛИТ SQL; к. отчёт представляет в печатаемом виде информацию только из текущей *экранной формы* системы и, как правило, не запрашивает параметров построения, а берёт их из установок формы. Ср. *рабочий отчёт*.

Косвенные затраты (*мон. себ.*) — тип затрат, не связанных с конкретным видом продукции, но относящихся к производственному процессу в целом: например, зарплата дирекции; косвенные затраты распределяются между видами выпускаемой продукции при помощи *баз распределения* в системе «МОНОЛИТ: Себестоимость». См. также *прямые затраты*.

Коэффициент (*мон. сп., англ. coefficient*) — 1) в системе «МОНОЛИТ: Главная книга»: коэффициенты — универсальные числовые константы; множество коэффициентов составляет многоуровневый *классификатор*; коэффициенты группируются в группы и в *наборы*. Значения коэффициентов, рассчитанные или введенные вручную, используются в дальнейшем при построении *финансовой отчётности* или при выполнении *типовых операций*; 2) в системе



«МОНОЛИТ: Себестоимость»: из коэффициентов, связанных с *объектами калькуляции*, состоит *база распределения*, предназначенная для распределения затрат на объекты. С каждым объектом в базе ассоциирован весовой коэффициент, указывающий, какую часть затрат, распределяемых по данной базе, следует распределять на этот объект. Сумма коэффициентов в базе, как правило, должна равняться единице.

Л

Линия амортизации (*мон. тов.*) — свод правил, описывающих алгоритм начисления амортизации в подсистеме «Учёт основных средств и нематериальных активов» в соответствии с требованиями учета. Поддержка Системой нескольких линий амортизации параллельно позволяет амортизацию даже одного объекта производить несколькими методами для различных видов учёта.

Локальная валюта (*мон.*) — валюта отчётности предприятия перед государством, юридическим лицом которого оно является. См. также *базовая валюта*, *натуральная валюта*.

М

Маска счёта (*мон., англ. account mask*) — своего рода шаблон шифра счёта, в котором один или более сегментов заполнены, а остальные оставлены пустыми, использующийся для выбора нескольких счетов одновременно (выбираются счета, у которых шифр совпадает с заполненными сегментами маски, независимо от прочих).

Матрица входимости (*мон. себ.*) — инструмент контроля и (в ряде случаев) редактирования связи двух множеств элементов (например, в системе «МОНОЛИТ: Себестоимость» — связи объ-

ектов калькуляции и статей затрат и т. д.); элемент интерфейса в виде матрицы, в клетках которой (на пересечении строк и столбцов) маркер отображает наличие связи между элементами множеств, составляющих строки и столбцы матрицы.

Место возникновения затрат (*фин.; MB3*) — см. *центр затрат* (ЦЗ).

Метод (*мон., сп.*) — код, который содержит операцию над бизнес-объектом *базы данных системы* МОНОЛИТ SQL. Методы написаны на модификации *Transact-SQL* и хранятся в виде *храняемых процедур* (stored procedures, SP) в БД на Microsoft SQL Server. См. также *рабочее место*, *цепочка*.

Н

Набор (*мон. сп., англ. set*) — объединение нескольких объектов (например, отчётных форм), позволяющее обрабатывать их в комплексе МОНОЛИТ SQL одновременно. Наиболее активно наборы используются в системе «МОНОЛИТ: Главная книга».

Настраиваемая проверка (*мон. тов., англ. CheckStep*) — процедура проверки определённого условия, устанавливаемая на некоторый шаг *цепочки*; при невыполнении условия дальнейшее движение по цепочке невозможно.

Настроечный классификатор (*мон. тов.*) — в подсистемах системы «МОНОЛИТ: Товарооборот» один из трёх видов классификаторов: общесистемные (глобальные по отношению к системе в целом), аналитические и настроечные; н. к-ры дополнительные, содержат справочную информацию для унификации работы подсистемы.

Натуральная валюта (*мон.*) — валюта конкретной хозяйственной операции. См. также *локальная валюта*, *базовая валюта*.

О

Оборотно-сальдовые ведомости (мон. гк., англ. *turnover-balance reports*) — класс упрощённых отчётов системы «МОНОЛИТ: Главная книга», содержащих обороты или сальдовые остатки по счетам и субсчетам; строятся на основе шаблонов; в настройке просты. Ср. *финансовая отчётность*.

Объект калькуляции (мон. себ.) — элемент модели производственного процесса, на который рассчитывается себестоимость (например, вид продукции или *центр затрат*). Объекты подразделяются на основные (приёмники распределения, готовая продукция и полуфабрикаты собственного производства) и вспомогательные (источники, то есть то, что мы распределяем на основные объекты и *статьи затрат*).

Основной период (мон., англ. *basic period*) — обязательный подвид рабочих *финансовых периодов* (см. также *специальный период*), на которые делится финансовый год; при базовом подходе это месяцы; главное предназначение — поддержка периодичности финансовой отчётности; множество основных периодов должно быть непрерывно и покрывать весь финансовый год.

Основные средства (ОС) — в комплексе МОНОЛИТ SQL краткое название подсистемы «Учёт основных средств и нематериальных активов» системы «МОНОЛИТ: Товарооборот».

Отсчётный период (кадр.) — период, используемый в системе «МОНОЛИТ: Персонал» как точка отсчета для выбора множества значений результатов, зависимых видов расчёта.

Отчёт (бухг.) — составленные по определенной форме сведения о деятельности организации (компании) за определенный прошедший *финансовый период*. В комплексе МОНОЛИТ SQL отчёты являются одним из важнейших инструментов предоставления пользователю информации. По техническому механизму построения отчёты подразделяются на два типа: *контекстный отчёт* и *рабочий отчёт*. Кроме того, в каждой

системе комплекса отчёты могут классифицироваться по иным, например, предметным признакам. Сам отчёт документом не является, в базе не хранится, а создаётся и сохраняется на клиентском компьютере.

Отчётная форма (мон. гк., англ. *report form*) — в классе *финансовой отчётности* системы «МОНОЛИТ: Главная книга» — «шаблоны» отчётов, на базе которых они строятся; строки и столбцы (графы) отчётных форм содержат *формулы*.

П

Панель инструментов (комп., англ. *toolbar*) — набор пиктограмм, составляющий панель инструментов, отображает набор наиболее часто употребляемых функций программы. Расположена в верхней части главного окна программы, ниже строки меню. См. также *экранная форма*.

Партия стоимостного учёта (мон. тов.) — в подсистеме «Учёт материалов» объединяет некоторое количество ТМЦ одного вида; образуется по одному приходному документу стоимостного учёта. Если по одному документу проходит N видов ТМЦ, он формирует N партий ст. уч. Одна п. ст. уч. может включать несколько *аналитических партий*, и наоборот.

Переменная (комп., англ. *variable*) — идентификатор, представляющий величину, которая может изменяться.

Пересортица (бухг., тов.) — разновидность приходно-расходных документов в системе «МОНОЛИТ: Товарооборот» и соответствующая бухгалтерская операция. Пересортица устраняет разногласие между фактическим количеством и видом товара и его описанием в товарно-сопроводительной документации. Пересортица выявляется либо при приёмке товара, либо при отпуске, когда на складе вместо товара, числящегося на текущий момент учета (оперативного или бухгалтерского), обнаруживается другой товар, либо в результате проведённой инвентаризации.



Период — см. *базовый период, основной период, отсчётный период, расчётный период, специальный период, учётный период, финансовый период.*

План счетов (*бухг.*) — систематизированный перечень всех счетов в системе бухгалтерского учёта предприятия и система нумерации их шифров. План счетов служит одной из основных упорядочивающих структур в хозяйственной деятельности предприятия. В МОНОЛИТ SQL реализован в виде одного из важнейших *классификаторов.*

Пользователь (*мон., сп.*) — 1) человек, имеющий доступ и использующий МОНОЛИТ SQL для нужд своего предприятия; 2) регистрационное имя этого человека в вычислительной сети (локальной и/или глобальной) и сервере Microsoft SQL Server.

Правило расчёта 1) (*мон. себ.*) — формальное правило, которое определяет, какие *статьи затрат* вспомогательных объектов калькуляции распределяются на какие статьи основных объектов (например, видов готовой продукции) и/или по каким *базам распределения*; т. е. правило р. регламентирует направления переноса данных по затратам на продукцию. Правила расчета в Системе могут быть одного из трех типов:

- распределение;
- перенос;
- сборка.

2) (*мон. кадр.*) — (регион расчёта) совокупность узлов расчета, имеющих общий набор исходных данных и атрибутов.

Проводка (*бухг.*) — (бухгалтерская проводка) запись в регистрах бухгалтерского учёта, отражающая одну или несколько хозяйственных операций. Проводки выполняются в хронологической последовательности и группируются по соответствующим счетам бухгалтерского учёта. См. также *документ, журнал проводок, протокол проводок, типовая операция.*

Производственный передел (*конс.*) — этап производственного процесса при попередельном методе калькуляции, применяемом в отраслях

промышленности, в которых обрабатываемое сырьё последовательно проходит несколько отдельных фаз обработки — переделов. Различают бесполуфабрикатный и полуфабрикатный варианты попередельного метода.

Прямые затраты (*мон. себ.*) — тип затрат, которые могут быть однозначно отнесены на конкретный вид продукции. См. также *косвенные затраты.*

Р

Рабочее место (*мон. сп.; РМ*) — полная рабочая конфигурация элементов интерфейса и команд для взаимодействия определённого класса *пользователей* (например, “менеджер по продажам”) с системой или готовая конфигурация для выполнения типового действия(-ий) с комплексом. РМ позволяет выполнять *команды* и отображать *документы, отчёты* и проч.

С помощью РМ организован доступ к бизнес-объектам. Состав и функциональная структура рабочих мест не фиксируется жёстко, а определяется администратором системы на этапе ее установки и настройки.

Рабочий отчёт (*мон.*) — род отчётов в комплексе МОНОЛИТ SQL для представления комплексной информации в развёрнутой форме из различных классификаторов и реестров; р. отчёты строятся либо с помощью Генератора Отчётов, либо из пункта меню РМ [Отчёты | Построение...]. Ср. *контекстный отчёт.*

Расчётный период (*кадр.*) — период, в котором производится расчёт в системе «МОНОЛИТ: Персонал». Классифицируемое понятие, позволяющие определять диапазон дат для отбора совокупности исходных данных и результатов расчета, необходимых для выполнения расчетов и отнесения результата к периоду расчёта.

Реестр (*мон., сп., англ. register*) — один из стандартных элементов графического интерфейса комплекса МОНОЛИТ SQL, представляющий в

виде таблицы (в нижней части экрана) результаты *выборки из базы данных системы* в соответствии с выбранными пользователем параметрами в верхней части экрана. См. также *классификатор (2), экранная форма*.

Репозиторий (*мон., сп.*) — инструмент и место хранения дополнительных установок системы, недоступных из интерфейса *рабочих мест*. Работа с репозиторием осуществляется при помощи приложения DB Designer.

С

Сегмент (*мон., сп.*) — фрагмент шифра счетов. См. также *план счетов, маска счёта*.

Сервер (*комп.*) — приложение, обрабатывающее запросы *клиентских приложений* и выдающее в ответ требуемую информацию или услугу в системах *клиент-сервер*.

Система (*мон., сп.*) — один из нескольких базовых компонентов, составляющих комплекс МОНОЛИТ SQL. На данный момент существует следующие базовые системы:

- «МОНОЛИТ: Главная книга»;
- «МОНОЛИТ: Персонал»;
- «МОНОЛИТ: Себестоимость»;
- «МОНОЛИТ: Товарооборот»,

а также их модификации для холдингов и корпораций:

- «МОНОЛИТ: Консолидированная Главная книга»;
- «МОНОЛИТ: Региональная себестоимость».

Склад временного хранения (*бухг., СВХ*) — специально выделенное и обустроенное помещение или иное место, где осуществляется временное хранение товаров и транспортных средств, обычно на таможне.

Склад ответственного хранения (*бухг., СОХ*) — склад в ведении дистрибутора товара, на

котором производитель размещает свою продукцию. Дистрибутор обладает правом продавать её, но до момента продажи собственником продукции остаётся производитель. Такая организация ускоряет процесс реализации товара (при требовании уже не требуется транспортировка).

Скрипт — см. *сценарий*.

Словарь (*мон., сп.*) — специальная база данных системы, которая дополняет рабочую БД и включает в себе её объектную модель, включая исходные тексты *методов*. Обе БД необходимы для функционирования системы. Названия БД словарей заканчиваются на "..._bo" (от англ. «business objects»).

Специальный период (*мон., гк., англ. special period*) — подвид рабочих *финансовых периодов* (см. также *основной период*), используемых в системе «МОНОЛИТ: Главная книга» для побочных задач, когда необходимо произвести учёт по периоду, отличному от основного; вначале пользователь создаёт один или более типов спец. периодов, затем сами спец. периоды и ассоциирует их с основными периодами.

Справочник (*мон., сп.*) — см. *классификатор*. Термин «справочник» обычно употребляется в контексте предметной области, «классификатор» — в контексте реализации системы.

Статья затрат (*мон. себ.*) — элемент стоимости *объекта калькуляции*. Себестоимость рассчитывается в разрезе статей затрат. Статьи затрат делятся на типы статей, а также подразделяются на основные статьи (приёмники распределения) и вспомогательные (источники, то есть то, что мы распределяем на основные объекты и статьи).

Сторно (*бухг., итал. storno — красный*) — вид исправления ошибки в документе бухгалтерского учета, при котором ошибочная запись повторяется с обратным знаком и обычно красным цветом. В МОНОЛИТ SQL: если этот знак оказывается отрицательным (чаще всего), то такая строка выделяется красным цветом. Используются также производные термины «сторнировать», «сторнированная проводка».



Строка документа (*мон., тов.*) — каждый документ (2) состоит из строк, содержащих данные о тех товарах или услугах, которыми он оперирует.

Сценарий (*мон., сп.*) — короткая программа на модификации языка Microsoft JScript 2.0, обеспечивающей обращение к специализированным объектам, связанным с бизнес-объектами системы, по интерфейсу ActiveX, за счет чего открывается доступ к содержимому базы данных. Методы вызываются как *методы* соответствующих объектов ActiveX. Сценарии выполняются на шагах рабочей цепочки. «Глобальные ~» выполняются независимо от цепочек через вызов соответствующих команд.

Т

Табельный номер (*бухг., кадр., ТН*) — уникальный код, присваиваемый каждому работнику предприятия в кадровой базе данных.

Тара см. *возвратная тара, залоговая тара*.

Тип данных проводок (*мон.*) — обозначает вид и/или источник данных, по которым формируются проводки; создаются произвольно пользователем комплекса МОНОЛИТ SQL; каждый тип данных принадлежит одному из трёх предопределённых классов данных: реальные данные, бюджет и статистика.

Тип действия (*мон. себ.*) — разновидность действия расчёта; например, импорт данных, экспорт, формирование бухгалтерских проводок, расчёт себестоимости на данном производственном перделе.

Тип информации (*мон. себ.*) — тип информации объекта (группы объектов) связывает объект калькуляции системы «МОНОЛИТ: Себестоимость» с натуральными показателями (например, объёмом выпуска), импортируемыми из системы «МОНОЛИТ: Товарооборот». На основе т. и. осуществляется расчёт баз распределения (они указываются в виде параметра баз).

Тип передаваемых данных (*мон.*) — низкоуровневый тип данных, которыми обмениваются системы комплекса МОНОЛИТ SQL (int, float, datetime и т. д.); их настройка необходима для согласования систем; подразделяются на базовые и расширенные.

Типовая операция (*мон. гк., англ. auto transaction*) — механизм системы «МОНОЛИТ: Главная книга» для частично автоматизированного создания бухгалтерских проводок (автоматический расчёт на основании формул); т. о. также используются в качестве шаблонов проводок.

У

Уровень входимости (*мон. себ.*) — обозначение производственного пердела в модели производства системы «МОНОЛИТ: Себестоимость» с точки зрения матриц входимости и объектов калькуляции, относящихся к этому перделу.

Устройство (*бд., сп.*) — область диска, выделяемая для Microsoft SQL Server, которая выглядит в операционной системе как файл (англ. device). Microsoft SQL Server может использовать устройства для хранения данных, журналов транзакций или дампов базы данных.

Учётный период (*кадр.*) — период, используемый для отнесения результата расчёта к периоду учёта данных в системе «МОНОЛИТ: Персонал».

Ф

Финансовая отчётность (*мон. гк.*) — класс сложных отчётов системы «МОНОЛИТ: Главная книга»; такие отчёты гибко подстраиваются (с помощью параметров) под требования пользователей по форме представления и объёму информации; строятся на базе отчётных форм. Ср. *оборотнo-сальдовые ведомости*.

Финансовый период (мон., англ. *financial period*) — в комплексе МОНОЛИТ SQL промежуток времени, с которым связан расчёт себестоимости, процедура закрытия периода, построение отчётности; фин. периоды включают финансовые года, которые подразделяются на основные периоды, а также могут включать ряд специальных периодов; множество основных периодов должно быть непрерывным и покрывать всё время, за которое происходит учёт хозяйственных операций. Основные и специальные периоды составляют множество рабочих периодов.

Форма — см. *экранная форма*.

Формула (мон. сп., англ. *formula*) — выражение, на основании которого формируется строка (строкоопределение) или столбец/графа (графоопределение) некоторых таблиц в комплексе МОНОЛИТ SQL, напр., *отчётных форм*, групп *коэффициентов* и *типовых операций*.

Х

Хранимая процедура (бд., англ. *stored procedure*) — именованная последовательность откомпилированных инструкций на языке *Structured Query Language* (SQL), исполняемая как единое целое. Х. п. хранятся в *базе данных* и могут быть вызваны из прикладной программы. В МОНОЛИТ SQL в виде х. п. программируются *методы* бизнес-объектов.

Ц — Щ

Центр затрат (фин.; ЦЗ) — один из трёх типов центров ответственности, т. е. сегмент (участок) организации (предприятия), менеджер которого индивидуально несёт ответственность за расходы этого сегмента. ЦЗ может быть вложенным. ЦЗ выделяется в самостоятельный объект учёта-при-

ёмник средств из бюджета в комплексе МОНОЛИТ SQL. Структура ЦЗ определяет базовую структуру корпоративного *плана счетов*. См. также *центр задолженности*, *центр финансовой ответственности*.

Центр задолженности (фин.) — источник притока средств в бюджет предприятия (и/или приёмник расхода). См. также *центр затрат*, *центр финансовой ответственности*.

Центр стоимости — см. *центр затрат*.

Центр финансовой ответственности (фин., мон., ЦФО) — разновидность центра ответственности, единица организационной структуры предприятия, занимающаяся контрактами и платёжными документами; отвечает за перераспределение средств на конкретные *центры затрат*, инвестиции и т. п. См. также *аналитический центр*.

Цепочка (мон. тов. сп.) (*рабочая цепочка*, *технологическая цепочка*) — в системе «МОНОЛИТ: Товарооборот» объединение последовательности действий, совершаемых над *документом* или над всеми документами. См. также *рабочее место*, *команда*.

Шаблон (мон. гк. сп., англ. *pattern*) — в *оборотнo-сальдовых ведомостях*: шаблоном строк называется поименованное множество счетов, отобранных по маске; они и будут служить строками оборотнo-сальдовых ведомостей; шаблоном столбцов (граф) называется поименованная совокупность базовых граф системы.

Э — Я

Экранная форма (комп.) — окно, из набора которых состоит графический интерфейс *пользователя* рабочего места *системы*. Экранные формы бывают выполнены в виде *классификаторов*, *реестров*, сложных экранных форм, *матриц входимости*. См. также *рабочее место*, *цепочка*.



Английские термины

Data Source Name (комп., англ. *DSN*) — имя источника данных в Windows 2000/XP. Это термин ODBC для обозначения информации, требуемой для подключения приложения к выбранной базе данных. Диспетчер драйверов ODBC использует эту информацию для открытия соединения с базой данных.

JScript (комп.) — язык сценариев, разработанный фирмой Microsoft. В МОНОЛИТ SQL используется JScript версии 2.0. Спецификацию этого языка можно получить на <http://www.microsoft.com/jscript>.

Online Analytical Processing (бд., англ. *оперативная аналитическая обработка, OLAP*) — технология построения многомерных хранилищ данных, рассчитанная на поддержку сложной бизнес-аналитики. Для Microsoft SQL Server существует

расширение для поддержки OLAP: Microsoft® SQL Server™ OLAP Services. См. также база данных.

Open Database Connectivity (комп., англ. *открытый доступ к базам данных, ODBC*) — стандарт фирмы Microsoft на доступ приложений к базам данных. С помощью ODBC и соответствующего драйвера можно получить прозрачный доступ к базе данных любого типа. Интерфейс с базами данных в ODBC организован на языке *Structured Query Language*. ODBC используется в комплексе МОНОЛИТ SQL.

Structured Query Language (бд., англ. *язык структурных запросов, SQL*) — повсеместно используемый язык доступа к базам данных. Например, он используется в *Open Database Connectivity*.

Transact-SQL (бд.) — диалект *Structured Query Language*, разработанный и используемый корпорацией Microsoft в SQL Server. Модифицированный Transact-SQL используется в комплексе МОНОЛИТ SQL.

В.4 Аббревиатуры

АРМ — автоматизированное рабочее место;

АС — автоматизированная система;

АСУ (АСУ ТП) — автоматизированная система управления (технологическими процессами);

АЦ — аналитический центр;

БД — база данных;

БО — бухгалтерская отчетность;

БУ — бухгалтерский учёт;

ГК — Гражданский кодекс;

гл — гектолитр (100 литров) (пив.);

ГНИ — Государственная налоговая инспекция;

ГП — готовая продукция;

ГСМ — горюче-смазочные материалы;

ГТД — таможенная декларация;

дал — декалитр (десять литров) (пив.);

ЕСН — единый социальный налог;

ИК — инвентарная карта;

ИП — инвестиционный проект;

КВ — капитальное вложение;

КПП — контрольно-пропускной пункт;

ЛВС — (комп.) локальная вычислительная сеть;

МБП — (бухг.) малоценные и быстроизнашивающиеся предметы;

МВЗ — (бухг.) место возникновения затрат — см. центр затрат (ЦЗ);

МОЛ — материально ответственное лицо;

МПЗ — (*бухг.*) материально-производственные запасы;

МСФО — (*бухг., англ. IFRS*) Международный Стандарт Финансовой Отчётности;

НДС — налог на добавленную стоимость;

НЗП — (*бухг.*) незавершённое производство;

НК — налоговый кодекс;

НМА — (*бухг.*) нематериальные активы;

ОС — (*бухг.*) основное(-ые) средство(-а);

ПБУ — положение(-я) по бухгалтерскому учету;

п/д — платежный документ;

п/ф — полуфабрикат;

ПО — (*комп.*) программное обеспечение (*англ. software*);

ПФ РФ — Пенсионный фонд РФ;

РМ — рабочее место;

СБП — сбытовое подразделение;

СВХ — *склад временного хранения*;

СГП — склад готовой продукции;

СОХ — *склад ответственного хранения*;

СПЗ (СБПЗ) — сбытовое подразделение при заводе;

СПИ — срок полезного использования;

СУБД — система управления базами данных;

т. дал — тысяча декалитров (*пив.*);

ТЗР — транспортно-заготовительные расходы;

ТК — Трудовой Кодекс;

ТМЦ — (*бухг.*) товарно-материальные ценности;

ТН — (*кадр.*) табельный номер;

ТПП — Торгово-Промышленная Палата;

ТТН — товарно-транспортная накладная;

ТФОМС — территориальный фонд обязательного медицинского страхования;

ФСС — фонд социального страхования;

ФФОМС — федеральный фонд обязательного медицинского страхования;

ЦЗ — центр затрат;

ЦМС — центральный материальный склад;

ЦФО — центр финансовой ответственности;

ШК — штаб-квартира (для Балтики);

ШП — (*кадр.*) штатная позиция;

ШР — (*кадр.*) штатное расписание.

Англоязычные аббревиатуры

ADO — ActiveX Database Objects;

AVG — average (метод списания по среднему);

BO — Business Object;

BOAPI — Business Objects Application Programming Interface;

CGL — «MONOLIT: Consolidated General Ledger» («МОНОЛИТ: Консолидированная Главная книга»);

CRP — Capacity Resource Planning (Контроль производственных мощностей);

CS — «MONOLIT: Costing» («МОНОЛИТ: Себестоимость»);

DB — Database (база данных);

DCOM — Distributed Component Object Model;

DRP — Distribution Resource Planning (Контроль обеспеченности и диспетчеризация отгрузок);

DSN — Data Source Name;

DYN — dynamic (динамический метод списания);

EAS — Enterprise Application Suite;

ERP — Enterprise Resource Planning;

FA — Fixed Assets (*основные средства*);

FG — Finished Goods (готовая продукция);

FIFO — First In-First Out;

GAAP — Generally Accepted Accounting Principles, Общепринятые принципы бухгалтерского учёта (стандарты ГААП, США);



GL — General Ledger (Главная книга);
HRM — Human Resource Management;
IA — Intangible Assets (нематериальные активы);
IAS — International Accounting Standards (IAS1, IAS2), Европа;
IFRS — (рус. МСФО) International Financial Reporting Standard;
LIFO — Last In-First Out;
MDAC — Microsoft Data Access Components;
MRP I — Material Requirement Planning;
MRP II — Manufacturing Resource Planning;
ODBC — Open Database Connectivity;
OLAP — Online Analytical Processing;

OLE DB — Object Linking and Embedding for Databases;
SCM — Supply Chain Management (товарооборот);
SM — Service Management (система управления обслуживанием оборудования);
SP — Stored Procedure (*хранящая процедура*);
SPS — Sales Performance System (система поддержки продаж);
SQL — *Structured Query Language*;
VAT — Value Added Tax (налог на добавленную стоимость);
WIP — Work In Progress (незавершённое производство);
WMS — Warehouse Management System (внутренний складской учёт).

Алфавитный указатель

А

авансовые отчёты 105
агрегирование 144
акт
 списания на затраты 119
акцизы 52
амортизация 172
аналитические партии 16, 22, 41
аналитические признаки 79
аналитический учёт 165
АРМ 174

Б

база данных 169
базовая валюта 17, 103, 169
базовая дисциплина 28, 29
блокировка 96, 97, 98
бой 33
брак 27, 33
бухгалтерские признаки 89, 122
бухгалтерский учёт 27, 168
бухгалтерский учёта 165

В

валюты 17, 74, 81, 103, 169, 172
Ввод 119
виды документов 23
Виды оплаты 73
Виды продукции 62
внутреннее перемещение 121
внутренние перемещения 27, 32
внутренний приход 32
внутренний приход с расценкой 117
внутренний приход с расценкой по цене прошлого периода 118
возврат
 накладная 115
 накладная без счёта 116
возврат из-под отчёта 121
возврат поставщику без счёта 111
возврат поставщику со счётом 112
возвраты поставщику 27, 32

Г

гlossарий 167
готовая продукция 27, 33, 120
ГП 91
группировки видов документов 144
ГТД 51

Д

дельта 38, 39
Дизайнер рабочих мест 12
дисциплина
 списания 20, 96, 99, 169
дисциплины
 списания 16, 21, 28, 52
 в документах 28
 выбор 28
 складов 28
 ТМЦ 28
документация 10
документы 170
 виды 23
 типы 20, 22, 32, 95
документы движения 25

Е

единицы
 измерения 17, 21, 51, 71, 103, 121
единицы отгрузки 18

Ж

журнал проводок 170
журнал-ордер 92, 100, 156, 159, 170
журналы 170
журналы проводок 85, 87, 99

З

забалансовый учёт 16, 20, 30
закрытие периода 86, 91

залоговая тара 74
затраты 27, 119

И

измерения, единицы 71
импорт 102
Имя источника данных 178
инвентаризация 27, 92, 102, 122
индекс 13
ИНН 59
исторический курс 17
история выполнения 95

К

классификаторы 44, 45, 171
 Аналитические признаки 79
 валюты 81
 виды 49
 Виды оплаты 73
 Виды продукции 62
 Организации 57
 Параметры фактуры 76
 План счетов 82
 Подразделения 60
 Строки фактуры 76
 Строки, шаблоны и параметры счетов фактуры 75
 Типы операций 85
 Товары 50
 Центры затрат 65
 Шаблоны фактуры 77
код 96, 97, 98
количественный учёт 16
команда 171
комплект 18
конечное сальдо 99
консолидация 171
контроль складов 101
конфигурация системы 46
косвенные затраты 119
курс (валют) 17
курсы валют 81

Л

лимитно-заборная карта 121

линии амортизации 172
логические склады 55
логический склад 19
локальная валюта 17, 103, 172

М

материалы 9, 17, 39
материальная бухгалтерия 43
МБП 16, 31, 85, 89, 97
меню
 Классификаторы 44, 45
 Накладные 44
 Окна 45, 46
 Операции 45, 46
 Оплата 44
 Отчёты 45
 Платёжные документы 44
 Счета-фактуры 44
метод 172
метод списания 20
МОЛ 15, 20, 30, 32, 119, 121
МОНОЛИТ - Главная
 книга 40, 91, 168
МОНОЛИТ - Консолидированная
 Главная книга 168
МОНОЛИТ - Персонал 168
МОНОЛИТ - Региональная
 себестоимость 168
МОНОЛИТ -
 Себестоимость 40, 93, 95, 168
МОНОЛИТ -
 Товарооборот 71, 168

Н

накладная на бесплатную отгрузку
 (без счета) 115
Накладная на возврат (без
 счёта) 116
накладная на возврат (со
 счетом) 115
накладная на отгрузку (со
 счетом) 113
накладные 44
накрутки 34
наличный расчёт 74
налоговый учёт 16, 23
натуральная валюта 172
начальное сальдо 101, 102, 123
НДС 35, 74, 85, 89
недостача 33
неотфактурованные поставки 37
неповторяемые шаги закрытия 91
нефатальные ошибки 95

НН 17
номенклатурная карточка 121
номенклатурный номер 17
номенклатурный учёт 23, 25

О

оборотная ведомость 99, 100
оборотная ведомость движения
 партий 99
общая средняя 30
окна 45, 46
ОКОНХ 58
ОКПО 58
оперативная средняя стоимость 24
оперативное планирование 52
операции 45, 46, 85
описание формул 78
оплата 44, 73
организации 57
отгрузка
 бесплатная, накладная 115
 накладная 113
откат 96, 97, 98
отпускающий склад 122
отфактуровка 38
отчёты 45, 173
 авансовые 105
 Оборотная ведомость движения
 партий по методу FIFO 149
ошибки 165, 166
 нефатальные 95
 фатальные 95, 166

П

партии 41, 86, 99, 103
партии стоимостного учёта 27
партии стоимостного учёта
 ТМЦ 21
партионный учёт 41
первичные документы 22
первичный учёт 168
передача под отчёт 121
перемещение 28, 29
пересортица 27, 85, 121, 173
период
 закрытие 91
план счетов 63, 82, 83
планирование 52
платёжные документы 23, 44, 177
повторяемость 96, 97, 98
повторяемые шаги закрытия 91
подразделения 60
подсистема
 задачи 15

назначение и функции 15
основные понятия 17
принципы работы 22
решения 16
покупатели 63, 77
полуфабрикаты 91
поставщики 63, 77, 85, 103
 возврат поставщику без
 счета 111
 возврат поставщику со
 счетом 112
 приход без счёта 105
 приход со счётом 107
 счёт поставщика за ТМЦ 108
потери 27
правило пересчёта 18
предъявление НДС 89
прикладной администратор
 документация 11
пример схемы стоимостного
 учёта 30
принимающий склад 122
приход 25, 28, 83, 103, 117,
 118
 внутренний 32
 на СВХ 32
приход без счёта 26, 35
приход от поставщика без
 счёта 105
приход от поставщика со
 счетом 107
приход со счётом 26, 36
приходно-расходные
 документы 170, 173
приходный
 ордер 26, 32, 37, 39, 117
проверка 96, 97, 98
проводки 40, 82, 83, 85, 98,
 156, 159, 170, 174
 виды 83
 журналы 85, 87, 99
 перерасчёт 88
 при предъявлении НДС 89
 проверка 99
 протокол 87
 сверка по счетам хранения 99
 статусы 88
 формирование 88
 экспорт 100
протокол проводок 87, 170
процедура отката 96, 97, 98
прочий приход на склад 118

Р

рабочее место 174

«Конфигурация системы» 20, 46, 75
 «Материальная бухгалтерия» 35, 43
 «Склад материалов» 35, 45
 «Формирование проводок» 46, 86, 99
 разгон системы 123
 растарка 56
 расход 25, 28
 расходный ордер 119, 165
 расценка 27, 29, 33, 34, 117, 118, 120, 123
 автоматическая 34
 ручная 34, 92
 методы 26, 35
 расчёт
 стоимостной 29, 38, 81, 165, 166
 стоимостной, бывших МБП 97
 стоимостной, материалов 95
 расчётные документы 23
 расчёты с поставщиками 85
 репозиторий 175
 РМ 174

С

сальдо 99, 100, 122, 123
 начальное 102
 сборы 52
 сверка данных 99
 СВХ 16, 19, 27, 30, 32, 107
 связанные 35
 связь с другими системами 39
 себестоимость 38, 91
 сертификат 41
 синтетический учёт 168
 система 175
 системные таблицы 20
 системный администратор документация 11
 склад
 тип движения 20
 склад материалов 45
 складского учёт 99
 складской учёт 15, 23, 25, 92, 99
 склады 16, 19, 99, 102
 контроль 101
 логический 55
 отпускающий 122
 принимающий 122
 составляющие комплекта 18
 составляющие учётной стоимости 28, 36
 СОХ 16

списание 20, 26, 29, 84, 86, 89, 98, 101, 119, 120, 169
 материалов 81
 списание стоимости партий 86
 списания 27
 средневзвешенный курс 17
 статусы 88
 документов 86
 стоимостной расчёт 22, 29, 38, 81, 99, 165, 166
 стоимостной расчёт бывших МБП 97
 стоимостной расчёт материалов 95
 стоимостной учёт 16, 23, 24, 27, 86, 99
 пример 30
 стоимость
 методы оценки 23
 оперативная средняя 24
 по стоимостному учёту 24
 по табличным ценам 24
 сторнирование 175
 Строки, шаблоны и параметры счетов фактуры 75
 сценарий 176
 счета хранения 99, 100
 счета-фактуры 44, 75
 счёт 26, 32, 35, 36
 транзитный 35
 счёт для неотфактурованных поставок 38, 39, 110
 счёт на ТЗР 36
 счёт поставщика за ТМЦ 108
 счёт прибылей и убытков 38
 счёт-фактура 109, 114
 сырьё 17, 27

Т

табличные цены 24
 таможня 19
 тара 74
 терминология 17
 ТЗР 22, 34, 36
 тип движения по складу 20
 тип документа 20, 22
 внутреннее перемещение 121
 внутренний приход с расценкой 117
 внутренний приход с расценкой по цене прошлого периода 118
 Возврат поставщику без счета 111
 Возврат поставщику со счетом 112

инвентаризация 122
 Накладная на бесплатную отгрузку (без счета) 115
 Накладная на возврат (без счёта) 116
 Накладная на возврат (со счетом) 115
 Накладная на отгрузку (со счетом) 113
 начальное сальдо 123
 пересортица 121
 Приход от поставщика без счёта 105
 Приход от поставщика со счетом 107
 списание на ГП 120
 списание на затраты 119
 Счёт поставщика за ТМЦ 108
 типы документов 95
 Сертификат 41
 типы операций 85
 ТМЦ 9, 17
 товарно-транспортная накладная 113
 товары 50
 транзитный счёт 35
 транспортно-заготовительные расходы 22
 ТТН 105, 113, 114, 115

У

условно постоянные затраты 119
 условные обозначения 167
 учёт 168
 аналитический/
 бухгалтерский 165
 бухгалтерский 27
 забалансовый 16, 20
 количественный 16
 налоговый 16, 23
 номенклатурный 23, 25
 складской 15, 23, 25, 92, 99
 стоимостной 16, 23, 24, 27, 86, 99
 Учёт материалов, подсистема 39
 учёт по партиям 27
 учётная стоимость 34
 составляющие 36
 учётная стоимость партий 86

Ф

фактура 35, 36, 37, 75, 77, 109, 114
 фатальные ошибки 95, 166

физический склад 19
формирование
 проводок 46, 88, 99
 условия 86
формулы 78

Х

хранения, счета 99

Ц

цена прошлого периода 118
центровывоз 114
центры затрат 22, 65, 89, 177
центры стоимости 52
 цены
 табличные 24
ЦЗ 22, 65
ЦМС 19, 30, 32

Ш

шаблоны 75, 77
шаги закрытия 91
 повторяемые и
 неповторяемые 91

Э

экспорт проводок 100

А

Acrobat 12
ActiveX 176, 179
Adobe Reader 13
AVERAGE 96, 97
AVG 16, 20, 30, 52, 69, 103

Д

DB Designer 175
DSN 178
DYN 16, 20, 30, 32, 52, 69, 103

Ф

FIFO 16, 20, 52, 69, 96, 97,
103, 149

І

inventory 9

Ј

JScript 176, 178

Л

LIFO 16, 20, 52, 69, 96, 97, 103
LowCost 97, 99

М

Material 28, 31, 32, 85, 87, 96,
99, 100

О

ODBC 178

Р

PDF 12

S

SQL 178
Suppl 85

Т

TextSpy 13
Transact-SQL 178
TSIndex 13

W

WriteOffMaterial 98

Список иллюстраций

- Рис. 1: Символ на обложках документации системы «МОНОЛИТ: Товарооборот» — стр. 11
- Рис. 2: Виды «документов движения» — стр. 26
- Рис. 3: Алгоритм выбора дисциплины списания при перемещении ТМЦ — стр. 30
- Рис. 4: Пример настройки стоимостного учёта — стр. 31
- Рис. 5: Схема расценки — стр. 34
- Рис. 6: Связь с другими подсистемами и системами — стр. 39
- Рис. 7: Окно РМ «Материальная бухгалтерия» (верхняя часть) — стр. 44
- Рис. 8: Окно РМ «Склад материалов» (верхняя часть) — стр. 45
- Рис. 9: Пример классификатора «Товары». — стр. 55
- Рис. 10: Пример классификатора «Склады». — стр. 57
- Рис. 11: Пример классификатора «Организации». — стр. 60
- Рис. 12: Пример классификатора «Подразделения». — стр. 62
- Рис. 13: Принципиальная схема классификатора видов продукции. — стр. 63
- Рис. 14: Пример классификатора «Виды продукции». — стр. 65
- Рис. 15: Пример классификатора «Центры затрат». — стр. 66
- Рис. 16: Пример классификатора «Виды платежей». — стр. 68
- Рис. 17: Пример классификатора «Дисциплины списания». — стр. 69
- Рис. 18: Пример классификатора «Составляющие стоимости партий». — стр. 71
- Рис. 19: Пример классификатора «Единицы измерения». — стр. 73
- Рис. 20: Пример классификатора «Виды оплаты». — стр. 75
- Рис. 21: Строки фактуры для оприходования ТМЦ — стр. 76
- Рис. 22: Классификатор «Параметры фактуры» — стр. 77
- Рис. 23: «Шаблоны фактуры» для поставщиков — стр. 78
- Рис. 24: «Шаблоны фактуры» для покупателей — стр. 78
- Рис. 25: Пример заполнения формул для счета покупателю материалов — стр. 79
- Рис. 26: Пример классификатора «Аналитические признаки». — стр. 80
- Рис. 27: Пример классификатора «Шаги закрытия периода». — стр. 81
- Рис. 28: Классификатор «Типы операций» — стр. 86
- Рис. 29: Контекстное меню документов, пункт «Проводки документа» — стр. 87
- Рис. 30: Реестр «Шаги закрытия периода» — стр. 93
- Рис. 31: Реестр «Шаги закрытия периода» (установлена система «МОНОЛИТ: Себестоимость») — стр. 93
- Рис. 32: Диалог «Иерархия шагов» — стр. 94
- Рис. 33: Документ «Приход ТМЦ от поставщика без счёта» — стр. 106
- Рис. 34: Документ «Приход от поставщика со счётом» — стр. 107
- Рис. 35: Документ «Счёт поставщика за ТМЦ» — стр. 109



- Рис. 36: Документ «Возврат поставщику без счёта» — стр. 111
- Рис. 37: Документ «Накладная на отгрузку (со счётом)» — стр. 114
- Рис. 38: Документ «Внутренний приход с расценкой» — стр. 118
- Рис. 39: Документ «Списание на затраты» — стр. 119
- Рис. 40: Документ «Внутреннее перемещение» — стр. 122
- Рис. 41: Пример отчёта «Места хранения ТМЦ». — стр. 128
- Рис. 42: Пример отчёта «Движение товаров по документам». — стр. 130
- Рис. 43: Пример отчёта «Карточка движения товара». — стр. 132
- Рис. 44: Пример отчёта «Портрет склада». — стр. 135
- Рис. 45: Пример отчёта «Оборотная ведомость (движения товара)». — стр. 138
- Рис. 46: Пример отчёта «Списание на центры затрат» (свёрнуто). — стр. 142
- Рис. 47: Пример отчёта «Движение партий по документам». — стр. 145
- Рис. 48: Пример отчёта «Оборотная ведомость движения партий». — стр. 148
- Рис. 49: Пример отчёта «Оборотная ведомость движения партий по методу FIFO». — стр. 151
- Рис. 50: Пример отчёта «Списание материалов на выпуск продукции». — стр. 153
- Рис. 51: Пример отчёта «Журнал-ордер свёрнуто по балансовым счетам». — стр. 158
- Рис. 52: Пример отчёта «Обобщённый журнал-ордер». — стр. 163





МОНОЛИТ SQL 3.0

© 1992-2004, Монолит-Инфо. <http://www.monolit.com/>

Версия от 26.1.2004 (RC1).