

Рекомендации по исправлению остатков по субсчетам.

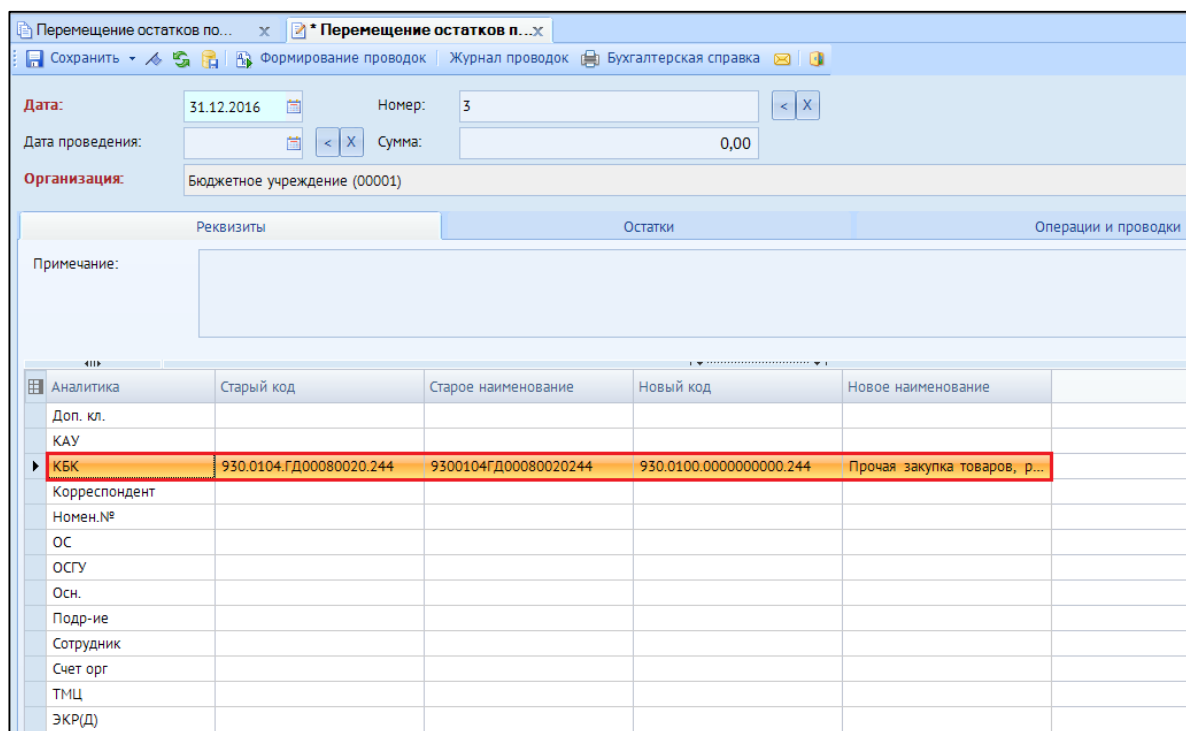
Если есть остаток по счету на начало года с верной суммой, но с неверно заполненными аналитическими признаками, то исправьте остаток проводками с помощью режима ДОКУМЕНТЫ => [Перемещение остатков по аналитическим признакам](#).

Если остаток по счету не сворачивается по определенной аналитике, то в режиме ОПЕРАЦИИ => **Оперативные остатки** детализируйте сумму до первичных проводок. Если проводок не много, то детализируйте проводки до первичных документов, исправьте реквизиты в документе и переформируйте проводки. Если аналитический признак не верно заполнен в большом количестве проводок, то используйте режим ОПЕРАЦИИ => [Замена аналитических признаков в проводках](#).

1. Перемещение остатков по аналитическим признакам

Для массового перемещения остатков по различным аналитическим признакам в программном комплексе Смета-СМАРТ используют режим «Перемещение остатков по аналитическим признакам»: [Навигатор](#)→[Документы](#) → [Перемещение остатков по аналитическим признакам](#)

Рассмотрим *пример* переноса остатков по устаревшему коду бюджетной классификации на новый код бюджетной классификации.



Аналитика	Старый код	Старое наименование	Новый код	Новое наименование
Доп. кл.				
КАУ				
КБК	930.0104.ГД00080020.244	9300104ГД00080020244	930.0100.0000000000.244	Прочая закупка товаров, р...
Корреспондент				
Номен.№				
ОС				
ОСГУ				
Осн.				
Подр-ие				
Сотрудник				
Счет орг				
ТМЦ				
ЭКР(Д)				

Рисунок 1. Окно ввода/редактирования режима «Перемещение остатков по аналитическим признакам»

В верхней части окна заполняются общие реквизиты *Дата* и *номер* документа. Дата устанавливается рабочей датой, но обычно дата переноса указывается **31.12** предыдущего года. Номер документа присваивается автоматически (*Рисунок 1*).


На вкладке «**Реквизиты**» заполняются поля, которые необходимо перенести с одного аналитического признака на другой. В поле **Старый код** указывается аналитика, с которого будет осуществляться перенос, в поле **Новый код** – аналитика, на которую перенесутся данные. Доступен перенос по следующим аналитическим признакам:

- **Доп.кл.** – дополнительная классификация;
- **КАУ** – код аналитического учета;
- **КБК** – код бюджетной классификации;
- **Корреспондент**;
- **Номен.№** – номенклатура;
- **ОС** – основные средства;
- **ОСГУ** – код операции сектора госуправления;
- **Осн.** – документ-основание;
- **Подр-ие** – подразделение сотрудника;
- **Сотрудник**;
- **Счет орг.** – счет организации;
- **ТМЦ** – товарно-материальные ценности;
- **ЭКР(Д).**

Примечание – текстовое поле для ввода пользователем необходимой информации.


Реквизиты		Остатки			Операции и проводки		
Субсчет	Основное средство	Сумма	Количество	КБК	Сотрудник	Цена	Номенклатура
2.101.12	Гараж (10112000001)	450000,00	1,0000	930.0104.ГД00080020.244	Иванов И.И. (1)	450000,0000	
2.101.34	Холодильник Индезит (10134000004)	18000,00	1,0000	930.0104.ГД00080020.244	Иванов И.И. (1)	18000,0000	
2.104.12	Гараж (10112000001)	9000,00	0,0000	930.0104.ГД00080020.244		0,0000	
2.104.34	Холодильник Индезит (10134000004)	18000,00	0,0000	930.0104.ГД00080020.244		0,0000	

Рисунок 2. Вкладка «Остатки» режима «Перемещение остатков между видами финансового обеспечения»

На вкладке «**Остатки**» указывается перечень перемещаемых остатков. Заполнение происходит по кнопке  **Заполнить список**. Остатки берутся на дату, указанную в шапочной части документа. Список можно заполнять разными способами:

- **Заполнить список** – заполнится всеми остатками, которые числятся на указанной списываемой аналитике;
- **Заполнить список с выбором счетов** – появится окно со списком счетов, только по отмеченным счетам заполнится список.

В табличной части отражается вся аналитика, настроенная для данного субсчета.

Вспользуемся кнопкой  **Заполнить список**. В результате табличная часть заполнится данными по всем счетам с указанным устаревшим КБК на вкладке «**Реквизиты**» (Рисунок 2).



После заполнения всех необходимых данных, при нажатии на кнопку **Формирование проводок** автоматически сформируются проводки на вкладке «**Операции и проводки**» (Рисунок 3).

В проводках аналитика в дебетовой части заменится на новый КБК, в кредитовой части – старый КБК.

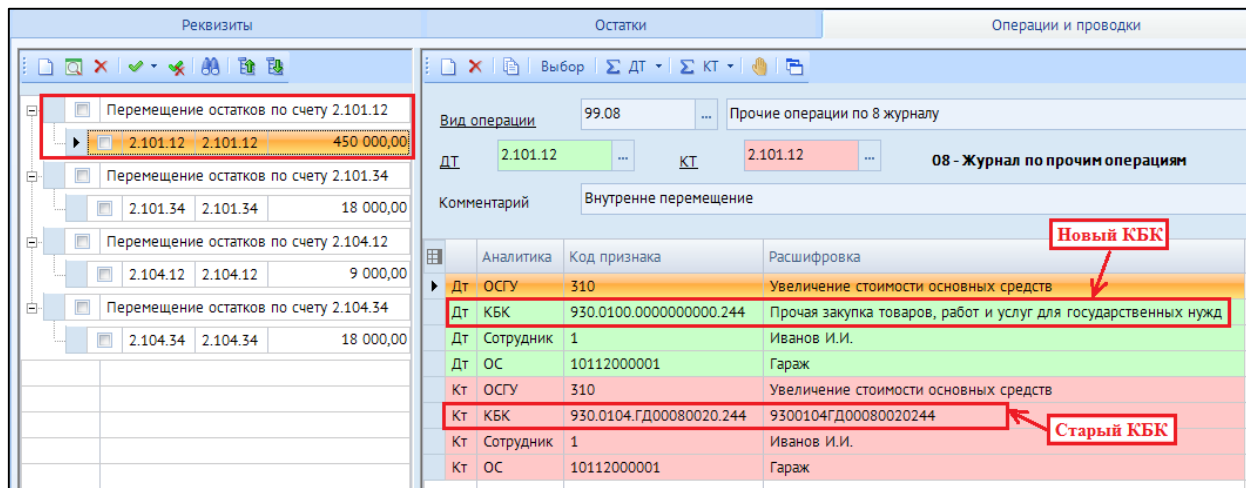


Рисунок 3. Вкладка «Операции и проводки» режима «Перемещение остатков между видами финансового обеспечения»



По кнопке **Печать** можно распечатать Бухгалтерскую справку.

2. Проверка корректности переноса

Для проверки корректности переноса остатков на новые актуальные КБК следует сформировать те же отчеты за тот же период, что и до переноса остатков. Остатки должны измениться только в части классификационных признаков счетов. Суммы, количество и другая аналитика должны остаться без изменений.

Воспользуемся отчетом *Оборотно-сальдовая ведомость*. Выведем отчет с отбором по 101 и 104 счетам и группировками КБК и субсчет.

Навигатор → Отчеты → Стандартные отчеты → Оборотно-сальдовая ведомость

Бюджетное учреждение						
ОБОРОТНО-САЛЬДОВАЯ ВЕДОМОСТЬ						
за период с 31.12.2016 по 31.12.2016						
Субсчет	Остаток на начало		Оборот		Остаток на конец	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
930.0104.ГД00080020.244	468 000,00	27 000,00			468 000,00	27 000,00
2.101.12	450 000,00				450 000,00	
2.101.34	18 000,00				18 000,00	
2.104.12		9 000,00				9 000,00
2.104.34		18 000,00				18 000,00
Итого по документу	468 000,00	27 000,00			468 000,00	27 000,00
Ведомость составил	(должность)		(подпись)		(ф.и.о.)	
			18 апреля 2017 г.			

Рисунок 4. Сформированный отчет до переноса остатков

Бюджетное учреждение						
ОБОРОТНО-САЛЬДОВАЯ ВЕДОМОСТЬ						
за период с 31.12.2016 по 31.12.2016						
Субсчет	Остаток на начало		Оборот		Остаток на конец	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
930.0100.0000000000.244			468 000,00	27 000,00	468 000,00	27 000,00
2.101.12			450 000,00		450 000,00	
2.101.34			18 000,00		18 000,00	
2.104.12				9 000,00		9 000,00
2.104.34				18 000,00		18 000,00
930.0104.ГД00080020.244	468 000,00	27 000,00	27 000,00	468 000,00		
2.101.12	450 000,00			450 000,00		
2.101.34	18 000,00			18 000,00		
2.104.12		9 000,00	9 000,00			
2.104.34		18 000,00	18 000,00			
Итого по документу	468 000,00	27 000,00	495 000,00	495 000,00	468 000,00	27 000,00
Ведомость составил	(должность)		(подпись)		(ф.и.о.)	
			18 апреля 2017 г.			

Перенос на новый КБК

Рисунок 5. Сформированный отчет с данными о переносе остатков на новый КБК

3. Замена аналитических признаков в проводках

Для того чтобы произвести замену различных аналитических признаков в документах за определенный период используют режим «Замена аналитических признаков в проводках»: **Навигатор**→**Операции**→**Замена аналитических признаков в проводках**

Режим позволяет произвести замену по *Дополнительной классификации, КАУ, КБК, Корреспонденту, Номенклатурному номеру, Основному средству, ОСГУ, Основанию, Подразделению, Сотруднику, Счету организации, ТМЦ, Хозяйственной операции, ЭКР.*

Внимание



Данный режим не позволяет отменить проведенное действие. Проводите замену очень внимательно!

Рассмотрим *пример* замены дополнительной классификации в проводках.

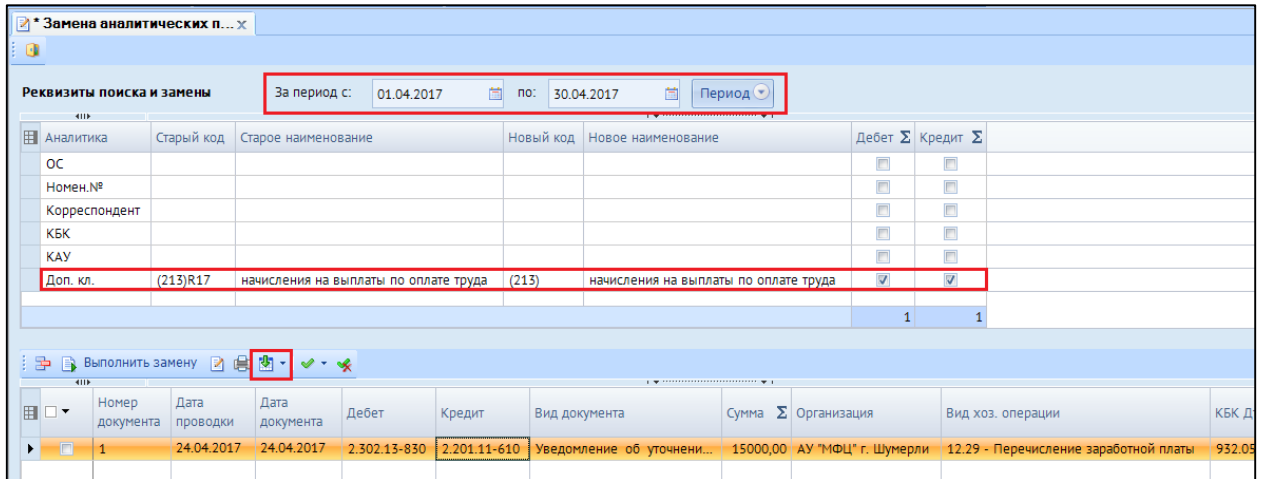



Рисунок 6. Окно ввода/редактирования Замены аналитических признаков в проводках

В открывшемся окне необходимо указать *Период*, за который необходимо провести замену.

Далее необходимо заполнить колонки *Старый код* и *Новый код* по аналитике, которая требует замены, установка флажков в колонках *Дебет* и/или *Кредит* определяет будет ли производиться замена по *Дебету* и/или по *Кредиту*. Устанавливаем галки только в тех колонках, в которых требуется замена (Рисунок 6).

Табличная часть заполняется по кнопке  **Заполнить список:**

- **Заполнить список** – по выбранной настройке таблица заполнится по всем проводкам, в которых указан *Старый код*.
- **Заполнить список с выбором счета** – при заполнении появится окно со списком счетов, где отбираются счета, по которым будут заполняться проводки.

Для удаления ненужных проводок можно воспользоваться кнопкой  **Удалить строку**.

По кнопке  **Редактировать** можно перейти в документ (Рисунок 7).

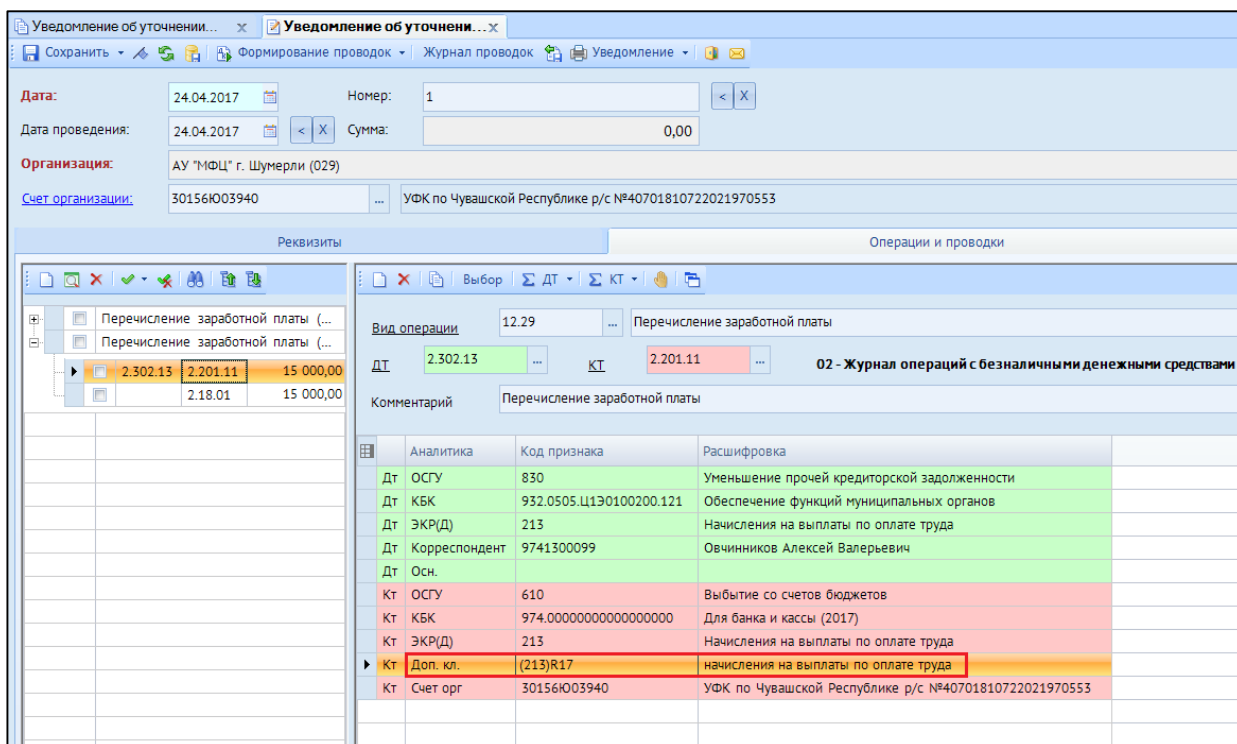



Рисунок 7. Вкладка «Операции и проводки» документа со старой аналитикой

Для того что бы произвести замену аналитики в проводках необходимо нажать на кнопку  **Выполнить замену**. После этого программа выдаст Протокол о проведенных действиях. При просмотре документа на вкладке «Операции и проводки» аналитика будет изменена на новую (Рисунок 8).

Внимание



Если в реквизитах замены указан старый код аналитики, то при замене новый код проставляется только вместо старого. Если старый код не указан, то новый код ставится по всему списку проводок.

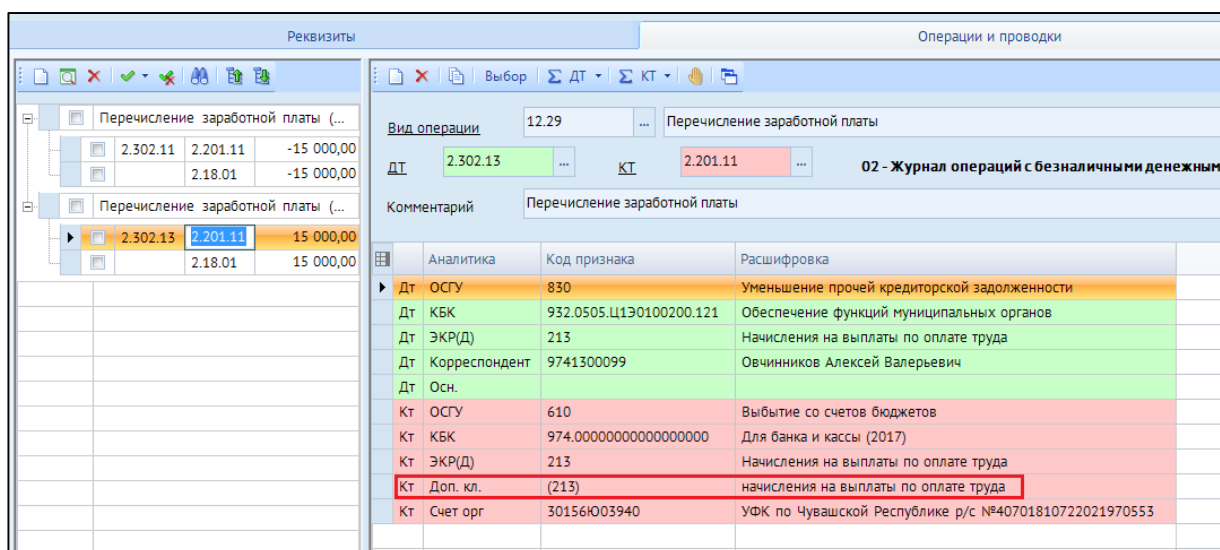


Рисунок 8. Вкладка «Операции и проводки» документа после замены аналитики