



АО «БАРС Групп»

# АНАЛИТИЧЕСКИЙ УЧЕТ РАСЧЕТОВ В РАЗРЕЗЕ ДАТ ИСПОЛНЕНИЯ ПО СЧЕТАМ 302ХХ, 206ХХ

2023

Версия 1.0

## СОДЕРЖАНИЕ

<b>1. Введение .....</b>	<b>3</b>
<b>2. Заполнение вкладки «Для отчетных форм» на форме договора входящего .....</b>	<b>4</b>
<b>3. Заполнение даты исполнения в операциях.....</b>	<b>8</b>

## 1. ВВЕДЕНИЕ

Согласно п. 205 инструкции 157н в ред. Приказа МФ РФ от 21.12.2022 № 192н.:

«Аналитический учет расчетов с поставщиками по выданным авансам ведется в Карточке учета средств и расчетов либо в Журнале по расчетам с поставщиками и подрядчиками.

Аналитический учет по счету ведется в разрезе получателей авансовых выплат (сотрудников, контрагентов), идентификационных номеров расчетов по выплатам (учетных номеров денежных обязательств), с указанием при учете расчетов по целевым выплатам (по счетам 020640000 «Расчеты по авансовым безвозмездным перечислениям текущего характера» и 020680000 «Расчеты по авансовым безвозмездным перечислениям капитального характера организациям») дополнительного аналитического признака, идентифицирующего целевое назначение средств, предоставляемых с условиями при передаче активов (кодов целей), правовых оснований **(включая дату исполнения)** предоставления авансовых выплат (по необходимости).»

Согласно п. 257 инструкции 157н в ред. Приказа МФ РФ от 21.12.2022 № 192н.:

«Аналитический учет расчетов с поставщиками за поставленные материальные ценности, оказанные услуги, выполненные работы ведется в Карточке учета средств и расчетов либо в Журнале операций по расчетам с поставщиками и подрядчиками в разрезе кредиторов (поставщиков (продавцов), подрядчиков, исполнителей, иного участника договора в отношении которого принимаются обязательства), правовых оснований **(включая дату исполнения)**, учетных номеров денежных обязательств.»

В связи с вышеизложенным, в Системе реализовано ведение 206XX и 302XX счетов в разрезе дат исполнения правовых оснований (договора входящие) для дальнейшего отслеживания задолженности, в т.ч. просроченной.

Согласно пункту 3 Инструкции № 157н (в редакции Приказа № 192н) аналитический учет расчетов по доходам (расходам) осуществляется в разрезе контрагентов (идентификаторов контрагентов) и (или) групп контрагентов в случаях, предусмотренных настоящей Инструкцией, правовых оснований, включая даты исполнения, а также иных показателей, предусмотренных Инструкцией № 157н и учетной политикой. **В случае невозможности установления конкретной даты исполнения задолженности или обязательства в аналитическом показателе «дата исполнения» отражается значение «31.12.2999».**»

## 2. ЗАПОЛНЕНИЕ ВКЛАДКИ «ДЛЯ ОТЧЕТНЫХ ФОРМ» НА ФОРМЕ ДОГОВОРА ВХОДЯЩЕГО

Вкладка «Для отчетных форм» на форме договора входящего предназначена для заполнения информации, которая будет передаваться для сборки форм отчетности в Сводах.

Вкладка состоит из следующих столбцов:

- Код формы;
- Наименование формы;
- Код показателя;
- Наименование показателя;
- Ед. измерения;
- Значение показателя;
- Наименование значения показателя;
- Дата начала действия;
- Дата окончания действия.

The screenshot shows the 'Реестр договоров входящих [ContractInboxCardForm]' application window. The 'Для отчетных форм' tab is active, displaying a table with the following columns: Код формы, Наименован..., Код показат..., Наименован..., Ед. измерения, Значение по..., Наименован..., Дата начала..., and Дата оконча... The table currently contains one row of data:

Код формы	Наименован...	Код показат...	Наименован...	Ед. измерения	Значение по...	Наименован...	Дата начала...	Дата оконча...
Оказание...				усл. ед	1.0000	59 818,92	59 818,92	

At the bottom of the window, there are buttons for 'Действует', 'Изменения', 'Создать доп. соглашение/Внести изменения', 'Отмена регистрации', and 'Закрыть'.

Рис. 1

Для добавления записи во вкладку необходимо нажать клавишу «Добавить», после чего откроется окно выбора записей, где необходимо выбрать «Показатель».

Выбор показателя осуществляется из облачной настройки «Настройка показателей для отчетных форм», записи которой отфильтрованы по реестру «Договоры входящие».

В случае, если поля выбранной записи из «Настройки показателей для отчетных форм» на Облаке заполнены, то на уровне учреждения данные поля будут заблокированы для редактирования, так как являются регламентированными. Если поля в настройке показателя не заполнены, то на уровне учреждения поля заполняются вручную.

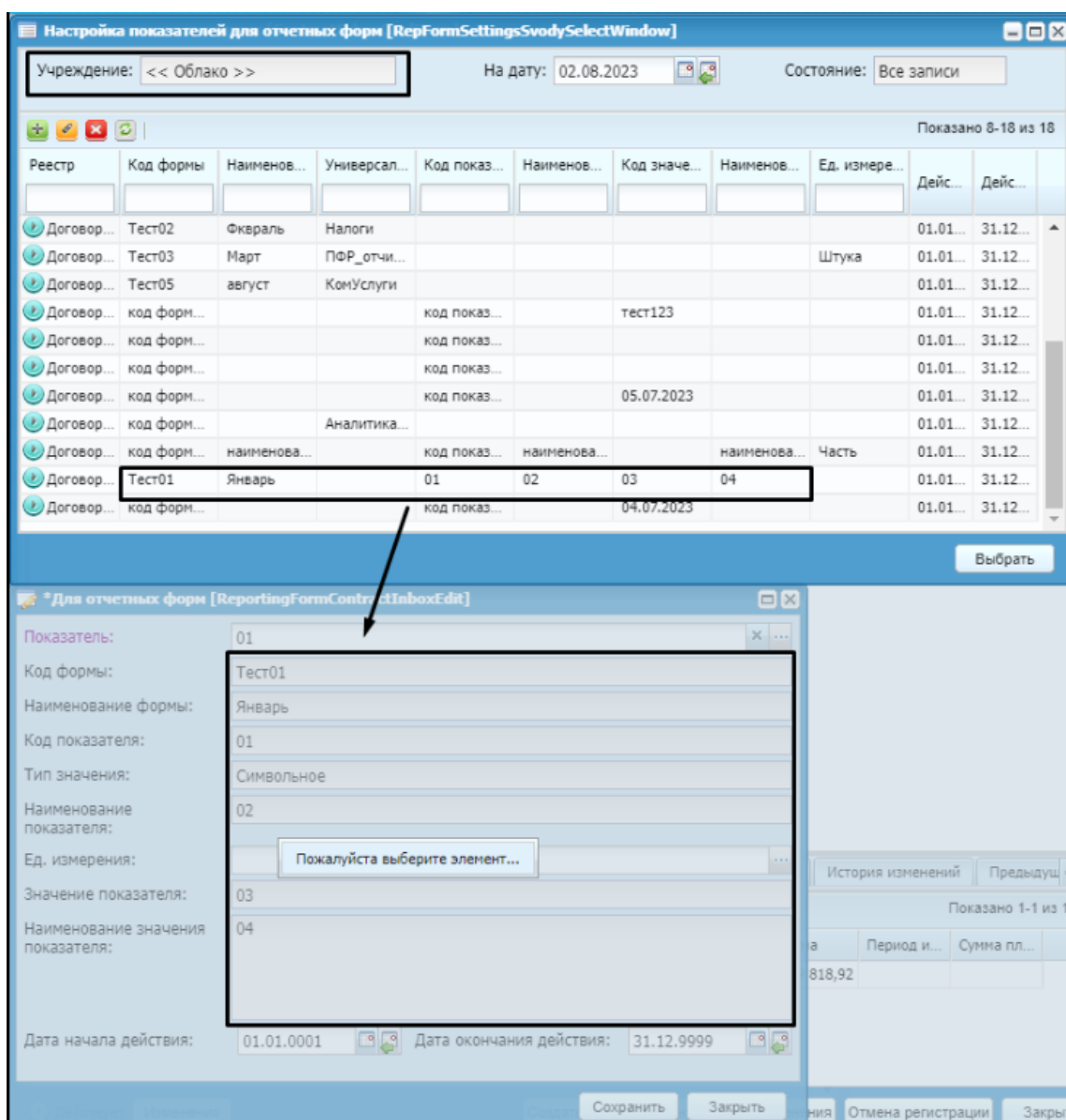


Рис. 2

Для учета задолженности необходимо заполнить вкладку по датам исполнения кредиторской/дебиторской задолженности (поле «Значение показателя»).

The screenshot shows a software window titled '\*Для отчетных форм [ReportingFormContractInboxEdit]'. It contains several fields for configuring a report indicator. The 'Показатель' field is set to 'ДатаИсполненияКредЗадолженность'. The 'Код формы' is 'Задолженность'. The 'Код показателя' is also 'ДатаИсполненияКредЗадолженность'. The 'Тип значения' is 'Дата (просроч. задолж.)'. The 'Наименование показателя' is 'Дата исполнения по кредиторской задолженности'. The 'Значение показателя' field is highlighted with a black box and contains the date '01.12.2023'. The 'Дата начала действия' is '01.01.2023' and the 'Дата окончания действия' is '31.12.9999'. There are 'Сохранить' and 'Закрыть' buttons at the bottom right.

Рис. 3

Для того, чтобы указать дату исполнения по выплате аванса необходимо выбрать запись с кодом показателя «ДатаИсполненияДебЗадолженность».

The screenshot shows two windows. The left window is the same as in Figure 3, but with 'ДатаИсполненияДебЗадолженность' selected in the 'Показатель' field. The right window is titled 'Настройка показателей для отчетных форм [RepFormSettingsSvodySelectWindow]'. It shows a table of indicators with columns: 'Реес...', 'Код ...', 'Наи...', 'Уни...', 'Код показателя', 'Наи...', 'Код ...', 'Наи...', 'Ед. ...', 'Д...', 'Д...'. The table contains two rows: one for 'ДатаИсполненияДебЗадолженность' and one for 'ДатаИсполненияКредЗадолженность'. The first row is highlighted with a black box. There are 'Сохранить' and 'Закрыть' buttons at the bottom left, and a 'Выбрать' button at the bottom right.

Рис. 4

Для того, чтобы указать дату исполнения по поставке товаров, оказанию работ, услуг необходимо выбрать запись с кодом показателя «ДатаИсполненияКредЗадолженность».

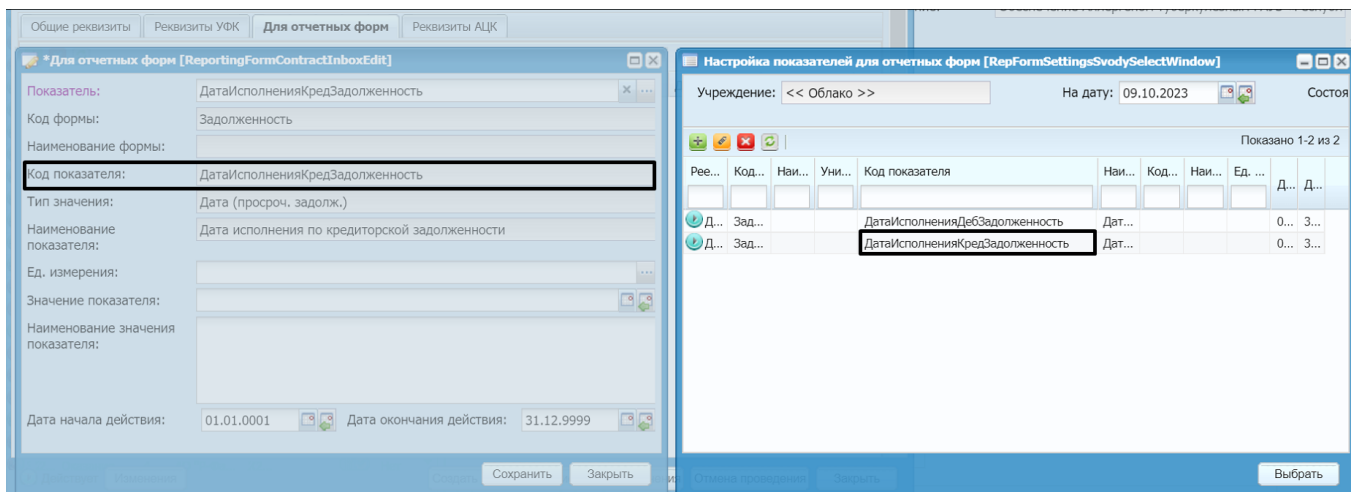


Рис. 5

**Примечание.** Внести запись на вкладку «Для отчетных форм» договора входящего можно при любом состоянии договора.

**Важно!** Согласно пункту 3 Инструкции № 157н (в редакции Приказа № 192н) аналитический учет расчетов по доходам (расходам) осуществляется в разрезе контрагентов (идентификаторов контрагентов) и (или) групп контрагентов в случаях, предусмотренных настоящей Инструкцией, правовых оснований, включая даты исполнения, а также иных показателей, предусмотренных Инструкцией № 157н и учетной политикой. **В случае невозможности установления конкретной даты исполнения задолженности или обязательства в аналитическом показателе «дата исполнения» отражается значение «31.12.2999».**

### 3. ЗАПОЛНЕНИЕ ДАТЫ ИСПОЛНЕНИЯ В ОПЕРАЦИЯХ

По счетам, входящим в скрытую группу счетов «ПросрЗадолжПоставщики» в операциях на вкладках «Операция», «Выделение» НДС» и «Зачет аванса» отображается поле «Дата исполнения».

По умолчанию поле неактивно и необязательно для заполнения.

The screenshot shows a software window titled '\*Редактирование операции [DocumentOperationEditForm]'. The window contains several input fields and tabs. The 'Операции' tab is active. The 'Дата исполнения' field is highlighted with a red box and contains the text 'Для заполнения необходимо выбрать догов...'. Other fields include 'Наименование операции', 'Сумма операции', 'Количество', 'Цена', 'Наименование проводки', 'Сумма (руб.)', 'КФО', 'АналитикаВФО\_7', 'КБК', 'Счет', 'КОСГУ', 'Виды затрат для 109', 'Контрагенты', and 'КомУслуги'. The 'Сохранить' and 'Закрыть' buttons are at the bottom right.

Рис. 6

Для активации поля необходимо на вкладке «Договор» выбрать договор входящий из соответствующего реестра. После чего поле «Дата исполнения» становится активным и обязательным к заполнению. Для выбора доступны записи из вкладки «Для отчетных форм», выбранного договора, с типом значения «Дата (просроч. задолж.)».



Редактирование операции [DocumentOperationEditForm]

Наименование операции: Отнесение на себестоимость сумм по коммунальным услугам (223)

Сумма операции: 317,30  Выделить НДС  Произвести зачет аванса № операции: АУВ 007389

Операции | Выделение НДС | Операции по закрытию аванса | Договор | Документ-основание

Количество: 1,0000  
Цена: 317,30

Наименование проводки: Отнесение на себестоимость сумм по коммунальным услугам (223)

Сумма (руб.): 317,30  
КФО: 7

Настройка счета дебета Пожалуйста выберите элемент... кредита

АналитикаВФО_7	АналитикаВФО_7
КБК:	КБК:
Счет: 10960	Счет: 30223
КОСГУ: 223	КОСГУ: 734
Виды затрат для 109: Коммунальные услуги (Р)(223)	Дата исполнения: Для заполнения необходимо выбрать до
	Контрагенты:
	КомУслуги: Вода

Выбор записи [ReportingFormContractInboxSelectWindow] Показано 1-1 из 1

Код формы	Наименован...	Код показат...	Наименован...	Ед. измерения	Значение по...	Наименован...	Дата начала...	Дата оконча...
Задолжен...		ДатаИсполн...	Кредиторска...		01.12.2023		01.01.0001	31.12.9999

Рис. 7