

Ведение журнала учёта продажи товаров (работ, услуг)

Ведение журнала учета продаж товаров (работ, услуг) проводится в подсистеме Бухгалтерский и налоговый учет / Книга покупок/продаж в модуле Журнал продаж.



Модуль **Журнал продаж** содержит **Журнал учета продаж товаров (работ, услуг)**, который является реестром записей, сформированных одним из двух способов:

- по налоговым накладным;
- пользователем непосредственно в журнале.

Первый вариант применяется, когда в результате продажи товаров (работ, услуг) или получения предоплаты от покупателя продавец оформляет налоговую накладную в модуле Налоговые накладные на продажу.

Второй вариант используется при необходимости непосредственного внесения записи в **Журнал учета продаж товаров (работ, услуг)**, например, для проведения операций, не являющихся объектом налогообложения НДС и по которым продавец не обязан оформлять налоговые накладные

Формирование Журнала учета продаж товаров (работ, услуг) по налоговым накладным

Добавление налоговой накладной в Журнал учета продаж товаров (работ, услуг) можно сделать одновременно при создании налоговой накладной в модуле Налоговые накладные на продажу при установке в модуле Настройка на закладке Параметры отметки в параметре Автоматическое формирование записей в журнале продаж.



Реестр Параметры Сервис Популярное ?
Справочники Нумерация Проводки Параметры
Формирование налоговых документов только по отгруженным накладным
Запретить отзывать запись проведенного документа из журнала
Объединять одноименные позиции спецификации
Пакетная работа нумерации при групповом формировании налоговых накладных
Не проверять использованность позиции спецификации в налоговом учете
при формировании налоговой накладной из платежного документа с основанием договор
Налоговые накладные на покупку Налоговые накладные на продажу
Параметры Значения по умолчанию
Нумерация в разрезе журналов
Работа без учета первого события
Пересчет спецификации по сумме платежа
Пересчет НДС спецификации по сумме платежа
Ведение сальдо по контрагенту без учета оснований
Формирование налоговых документов по поступлениям без учета оснований
Автоматическое формирование записей в журнале продаж
Наследовать аналитическую карточку из договора (сделки)
Корректировка НДС в документах
Пересчитывать сумму при несоответствии с оплатой
Контроль остатка на НДС счёте

Без установки вышеупомянутого параметра добавление налоговой накладной в журнал учета продаж товаров (работ, услуг) также делается в модуле **Налоговые накладные на продажу**. Для этого необходимо выполнить следующие действия:

1 - в реестре документов Налоговые накладные на продажу выбирается необходимая налоговая накладная или группа налоговых накладных.

Реестр Правка Ви	а Отчет Сервис к 💵 🎃 🚍 🏠 1	Популярное ?	* 0			
Журнал 0	Документы без журна	ла •	т Сумма с НДС т	Сумма НДС 🔻	Тип 🔻	Состояние 🔻
10/04/2020	14 1	ТОВ "Дента+"	5610.00	935.00	станд	ж
17/04/2020	12	ТОВ "Медтехніка"	9720.00	1620.00	станд	
17/04/2020	13	ТОВ "Три плюс"	6000.00	1000.00	станд	К
20/04/2020	15	ТОВ "Три плюс"	3600.00	600.00	станл	к

2 - по меню Реестр/Запись в журнал покупок (продаж) сделать запись налоговой накладной в журнал.

	o provintational and a pose installing the liberter	
*	Создать	Ins
ъ	Изменить	F4
×	Удалить	F8
ŋ	Копировать	F5
	Копировать группу	Shift+F5
	Создать акты 🤈	Shift+Alt+A
	Создать налоговые накладные за период	Alt+S
	Запись в журнал покупок (продаж)	Ctrl+F5
	Отмена записи	Alt+F5

3 – нажать кнопку ОК.



После записи документ получает состояние К (проведен в журнал покупок).

Peed	стр Правка Вид	д Отчет Сервис	Популярное ?				
ני		k 芈 <mark>-> 号 O 1</mark>	9 📲 🎙 🖌 🖌 🧐 🖂 🖂	* 0			
Жур	нал О	Документы без журна	ала 🔻				
	🔺 Дата выписки	 Номер по-порядку 	 Наименование контрагента 	🔻 Сумма с НДС 🛛 👻	Сумма НДС 🔻	Тип	🔻 Состояние 🛛 🔻
	10/04/2020	14	ТОВ "Дента+"	5610.00	935.00	станд	ЮЖ
	17/04/2020	12	ТОВ "Медтехніка"	9720.00	1620.00	станд	к
	17/04/2020	13	ТОВ "Три плюс"	6000.00	1000.00	станд	К
	20/04/2020	15	ТОВ "Три плюс"	3600.00	600.00	станд	к

Формирование записей в Журнале учета продаж товаров (работ, услуг) вручную

Записи в журнал могут вноситься и пользователем. Формирование записей в журнале вручную проводится непосредственно в модуле Журнал продаж.

Создание таких записей целесообразно проводить для операций, не являющихся объектом налогообложения НДС и по которым продавец не обязан оформлять налоговые накладные. Во всех других случаях, где требуется обязательное оформление налоговой накладной (ставка 20%, 0%, освобождены от налогообложения), целесообразным является формирование налоговых накладных в модуле Налоговые накладные на продажу.

Добавление записи в книгу продаж осуществляется в реестре документов Журнал учета продаж товаров (работ, услуг) по пункту меню Реестр/Создать, где из предлагаемого списка выбирается необходимый тип операции.



В окне По другим продажам необходимо выполнить следующие действия:



🖪 По прочим про	одажам					_ 🗆 💌
Документ Пр *Ъ 1ъ 4ъ 41×	авка Серви Дк 🕂 💾	іс Популярное ? # ⊡⊠ ★ ❷				
Дата записи:	14 1	/ 41	от	22/04/2020		
Покупатель: 2 110 ТОВ "Дента+"						
Примечание 3 Операции освобождённые от налогообложения ПДВ						
Тип документа:	БО08 4	ухгалтерського обліку	🕤 ом на до	дану вартість	Pa	сп. 🗌 Уточн.
Номер регистрац	uni 5	444 / 4 20 от 2	22/04/2020	6		
Ставка				Сумма	Сумма Н	Сумма без Н 🔺
Без НДС	7			5620.00		5620.00
				5620.00	0.00	5620.00 ∨
1					04	079010
				l l	UK	Отмена

1 - в поле Дата записи проставляется номер и дата документа. Номер документа состоит из двух частей - внутреннего регистрационного номера и дополнительного внешнего значение номера. Регистрационный номер заполняется автоматически в соответствии с установленными правилами автонумерации. Дата по умолчанию устанавливается текущей датой, которую при необходимости можно изменить.

2 - Покупатель выбирается из Справочника контрагентов.

3 - поле Примечание заполняется при необходимости.

4 - в поле Тип документа выбирается документ из списка, а во втором списке справа выбирается пояснение составленного документа.

на додану вартість 🔽 🗌 Розп. 🗌 Уточн.
 - Складена на постачання для операцій, які не є об'єктом оподаткування податком на додану вартість
 - Складена на постачання для операцій, які звільнені від оподаткування податком на додану вартість
 Складена з метою визначення при анулюванні реєстрації платника податку податкових зобов'язань за товарами/послугами
 - Складена за щоденними підсумками операцій
 - Складена на постачання неплатнику, в якій зазначається назва покупця (для податкових накладних, особливості заповненн
 - Складена у зв'язку з використанням виробничих або невиробничих засобів, інших товарів/послуг не в господарській діяльно
- Складена отримувачем (покупцем) послуг від нерезидента
 - Складена на суму перевищення ціни придбання товарів/послуг над фактичною ціною їх постачання
 - Складена на суму перевищення балансової (залишкової) вартості необоротних активів над фактичною ціною їх постачання

5 и 6 - Номер и дата регистрации документа указываются вручную.

7 - в табличной части в ячейке Ставка выбирается необходимое. Далее вручную заполняется ячейка Сумма, ячейки Сумма без НДС и Сумма НДС заполнятся автоматически.

После того как все необходимые поля заполнены формируются бухгалтерские проводки и документ проводится в Главную книгу.

Для формирования бухгалтерских проводок и проведения документа необходимо сделать следующие действия:

1 - На панели инструментов выбрать иконку ДТ/КТ синего цвета.

🖪 По прочи	По прочим продажам						
Документ	Правка	Сервис	Популярное	?			
1 1 11 11	ак дк	뺜 🖪 🖌		0			

2 - в окне Ввод/Модификация проводок по документу в поле Типовая операция выбирается из списка операций необходимая операция. Поскольку с нулевой суммой (операция без НДС) сделать бухгалтерскую проводку в системе невозможно, для проведения документа необходимо выбрать Типовую операцию по продаже. Нажать кнопку ОК.

🖪 Ввод/Модиф	икация проводок г	ю документу				_ 🛛 💌
Реестр Вид	Сервис Попул	иярное ? Х	* 0			
Документ:	КнПрд	Номер:	14			от: 22/04/2
Валюта[Курс]:	ГРН Гривня				▼ 1.00000	000
Сумма:	5620.00		IPH	562	0.000000	
Содержание:	Операции освоб	ождённые от на	алогообло	жения Г	тдв	
Типовая операц	µия: 2				Дата операции:	22/04/2020 🛄
🔺 Дебет	2	▼ Кредит 746			▼ Сумма в вал	юте СА 5'620.00
Вид: Провод	ки по документ	у Стр <mark>ок: 1</mark>			5'	520.000000
Аналитика:						
ДТ: 110.Д	(6.Договір N-4/ від	01/01/19				
KT: 1152.	інші доходи)
						ОК

3 - выбрать на панели инструментов иконку ДТ/КТ зеленого цвета.

🖪 По прочи	м продажа	M 3		
Документ	Правка	Сервис	Популярное	?
11.11.11	AK AK	能 同 1		0

4 - провести операцию в сводный реестр документов по кнопке ОК в окне проводки операций.

Сводн	й реестр документов	
	Провести операцию записи по прочим "продажам"\пжурнала "продаж" в сводный реестр документов ?	в
	4 Ок Отмена	





Закрыть документ.

В реестре документов **Журнал учета приобретения товаров (работ, услуг)** сформированный и проведенный документ отображается жирным шрифтом.

Pee	стр Правка I *Ъ *Ъ 🖶 🏷	Вид Отчет Сервис	Популярное ? 🗶 🗄 🖂 ★ 🚱			
	Дата реги 🔻	Номер документа 🔻	Покупатель	Сумма	Сумма НДС 👻	Тип 🔻
	22/04/2020	123	ТОВ "Медтехніка"	150.00	30.00	Корр.
	20/04/2020	15	ТОВ "Три плюс"	3'600.00	600.00	НлНак
	28/09/2020	16	ТОВ "Три плюс"	6'010.00	0.00	НлНак
	09/12/2020	21	ТОВ "Три плюс"	136'800.00	0.00	Корр.
	17/04/2020	13	ТОВ "Три плюс"	6'000.00	1'000.00	НлНак
	17/04/2020	12	ТОВ "Медтехніка"	9'720.00	1'620.00	НлНак
	22/04/2020	14	ТОВ "Дента+"	5'620.00	0.00	Проч.

Печать документа. На основании этого реестра Журнал учета продаж товаров (работ, услуг) можно сформировать и распечатать Реестр выданных налоговых накладных и Книги продаж. По меню Отчет/Формирование отчета в окне Выбор исходной формы в меню отчетов нужно выбрать соответствующий файл и задать необходимые параметры.

