Восстановление кассовых расходов бюджетного учреждения на возмещение арендатором коммунальных услуг

Восстановление кассовых расходов проводятся в случаях, когда на регистрационный счет учреждения поступило возмещение стоимости телефонных разговоров, коммунальных услуг, потребленных арендатором, или возвращенных средств, ошибочно или чрезмерно уплаченных и т. д.

Рассмотрим процедуру восстановление кассовых расходов на возмещение арендатором коммунальных услуг.

Формирование Счета к получению и Акта выполненных работ

Восстановление кассовых расходов на возмещение арендатором коммунальных услуг начинается с выставления учреждением-арендодателем Счета к получению и Акта выполненных работ (оказанных услуг).

Для формирования счета к получению необходимо зайти в подсистему Логистика / Управление сбытом в модуль Счета к получению.



1Сформировать Счет к получению (подробный порядок формирования счета к получению рассмотрен в отдельной заметке).



🖪 IS-pro 7.11.045.999 - [C	ета к получению]	. 🗆 🚺	K 🗌
Реестр Правка Вид	Сервис ?		
🖆 🖒 🏷 🖧 🗗 👫	\$\$\$ \$\$\$ \$\$\$ \$\$\$ \$\$\$ \$\$\$ \$\$ \$\$\$ \$\$\$ \$\$\$		
Журнал: 0	Документы без журнала 🔻		
▼Д ▼ Ном ▼	Контра т Контрагент полн т Сумма т Оплаче т Отгруж т В т Комментарий т Основ	▼ Nº o ^	
20/01/2021 1	ФККТ Фаховий коледж комп'ютерних т 40063.00 40063.00 40063.00 Грн відшкодування комуна Договор	1	
Фильтр : Дата	олучению Строк: 1	×	
(1) Заклал вищої осі		> R	211

2На основе сформированного Счета к получению создать Акт выполненных работ (подробный порядок формирования акта выполненных работ рассмотрен в отдельной заметке).

🖸 IS-pro 7.11.045.999 - [Реализация услуг]	_ 0	×
Реестр Правка Вид Сервис ?		
솔 'ኄ 'ኄ 'ኄ 라 라 桦 傘 뿌 몸 '沴 🖷 🔑 'ኄ' 🔎 🌮 류 🕦 🖽 🖓 🔻 🖉 🖻 🔍 🥑		
Журнал: 0 Документы без журнала 💌		
дете супта со соправление соправление супта супта с упаста со супта с супта с с супта с	я комунальних	
		- I.
2		
_		
		1
Фильтр : Дата	×	
		3
Вид: Реестр актов вып.работ (продажи) Строк: 1		~
<	>	
📶 (1) Заклад вищої освіти		RU

Формирование выписки банку про получение возмещенных арендатором средств за коммунальные услуги

При получении от арендатора возмещенных средств на регистрационный счет учреждения на восстановление кассовых расходов сформировать выписку банку в подсистеме Управление финансовыми расчетами/ Расчетные и валютные счета в модуле Выписки банка.





Подробный порядок формирования банковской выписки рассмотрен в отдельной заметке. 3 В поле Назначение клавишей F3 из справочника Основание. Банк. Поступления выбрать наименование соответствующего основания – Возмещение... и нажать кнопку Выбрать.

ВНИМАНИЕ! Средства, полученные на восстановление кассовых расходов, зачисляют на расходный счет.

4 Для корректного отображения в документообороте по основаниям в таблице Документ по пункту меню Операция/Создать или клавишей Ins проводится указание документа основания.

🖪 Выписка банка:	Поступление Р/р 2201160 02-СФ витратний	_ 🛛 💌						
Операция Прав	ка Сервис ?							
10 1∎ 10 1● 77 4▲ 4▲ 4 4 50 ■ 2 2 2 10 10 10								
Дата операции:	25/01/2021 🛄 ЦО: 🗸 🗖 Возврат							
Документ:	П/Пвх 💌 № 26 от 25/01/2021 🔤							
Плательщик:	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·							
Контрагент:	33445564 ФККТ 🗸 🌶							
Счет:	UA03820172033421100320001517 👻							
Банк:	820019 ГУ ДКСУ У М.КИЄВІ							
Валюта [Курс]:	Грн Українська гривня 👻 [1.00000000]							
Сумма:	40'063.00 [Грн 40'063.00]							
Сальдо расчетов:	Смета мероприятий							
Налог. модель:	20% вир ПДВ 20% вирах. 💌							
Налоги:	6'677.17	•						
Назначение:	Возмещение услуг	3						
-								
Документ	дата • • Номер • Внешнии ном • Сумма по докум • Сумма оплаты • Сумм	акоплате 🔨 🔨						
	Разноска сумны платежа	X						
4	Документ: Счет Дата: 2/	0/01/2021						
	Номер: 0-1/ВідКП-00-20/01/21							
	Отображать оплаченные документы							
	Сумма к оплате: 40'063.00							
	Сумма оплаты: 40'063.00							
		Отмена						
		Ormend						
Вид: Выписки ба	анка-Оплаченные документы Строк: 0							

ВОССТАНОВЛЕНИЕ КАССОВЫХ РАСХОДОВ БЮДЖЕТНОГО УЧРЕЖДЕНИЯ НА ВОЗМЕЩЕНИЕ АРЕНДАТОРОМ КОММУНАЛЬНЫХ УСЛУГ 3



5 По пункту меню Операция/ Разнесение по статьям или комбинацией клавиш Alt+S или по иконке M произвести разнесение суммы операции по КЭКР.

🖪 Выписка банка:	Поступление		P/p 220	1160 02-Co	Ф витратний				_ 🗆 💌
Операция Правка Сервис ?									
ъъъъ••••••••••••••••••••••••••••••••••									
Дата операции:	25/01/2021	цо:	-				- Возвр	ат	
Документ:	П/Пвх 👻	N₽	26	от	25/01/2021				
Плательщик:								▼	
Контрасент	22445564	DKKT						- 0	
Cuer:	UA02020172025	WKK1	2200015					· .	
Банка	0A03620172033		CV V M K						
	020019	го дк	CF F MIN	anco:					
Валюта [Курс]:	Грн Українська	гривня	į.	Ŧ] [1.00000000]]			
Сумма:	40'06	53.00 [Грн	40'0	63.00]				
Сальдо расчетов:			Смета	мероприят	ий			*	
Налог. модель:	20% вир ПД	B 20%	вирах.					*	
Налоги:	6'677.17			Разно	ска суммы оп	ерации по статьям	ti A		X
Назначение:	Возмещение ус	луг		CVMM	а операции:	40'063.00	Грн Українська п	DUBHO	
				Разн	есено:	40'063.00		prior or	
Документ	🔻 Дата 📑	A Ho	омер	CVMM	а остатка:	10000100			
Счет	20/01/2021	. 1		Назн	ачение:	Возмещение усл	цуг		
				Кол	▼ Наимен	ование		Сумма	^
				000	Без КЕ	(By			40'063.00
					10				
					5				
					J				
				Ст	рок: 1				~
								Ок	Отмена
Вид: Выписки ба	анка-Оплачен	ные до	окумент	ы Стр	ок: 1				~

ВНИМАНИЕ! Средства, полученные для восстановления кассовых расходов, зачисляют на КЭКР 0000.

Для дальнейшей работы над восстановлением кассовых расходов необходимо сформировать платежное поручение на восстановление кассовых расходов по соответствующему КЭКР.

Создание платежного поручения на восстановление кассовых расходов

Для формирования платежного поручения необходимо зайти в подсистему Управление финансовыми расчетами/Расчётные и валютные счета в модуль Платежные документы.

Подробный порядок формирования платежных поручений рассмотрен в отдельной заметке.





ВНИМАНИЕ! У поле Получатель и Контрагент указать свою организацию.

- 6 Поле Назначения платежа заполнить следующим образом:
- указать КПКРК по государственному бюджету; •
- указать КЭКР;
- указать «Восстановление кассовых расходов по ... на КЭКР ...». •

🖪 Платежное поручение 🛛 Документы без журнала 📃 🔲 🔣								
Документ Правка Сервис ?								
12 12 19 17 14 14 平 12 12 日 日 11 12 11 11								
Реквизиты								
Номер:	00000005 Сме	та мероприятий 👻	Предоплата 🗌					
Дата:	27/01/2021 🛄 ЦО:		•					
Плательщик: Заклад вищої освіти								
Счет:	UA5982017203432010	01200013179 👻 Код: 11223344 🗌 Оплата за наличные						
Банк:	820172	Держказначейська служба України,м.Київ						
Корр.счет:		Р/Сказн.:						
Получатель:	11223344	Заклад вищої освіти	- P					
Счет:	35216077013179	▼ Код: 11223344						
Банк:	820172	Держказначейська служба України,м.Київ						
Корр.счет:								
Контрагент:	11223344	Заклад вищої освіти	- P					
Платежи в бюд	жет:							
Вид оплаты:			•					
Код дохода:	25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю	*					
Сумма:	40'063.00							
Налог. модель:			*					
Налоги:								
Назначение:	2201060;0000;відновлення касових видатків по КЕКВ 2270;;.							
		6						

ВОССТАНОВЛЕНИЕ КАССОВЫХ РАСХОДОВ БЮДЖЕТНОГО УЧРЕЖДЕНИЯ НА ВОЗМЕЩЕНИЕ АРЕНДАТОРОМ КОММУНАЛЬНЫХ УСЛУГ

5





ВНИМАНИЕ! Перечисление средств осуществляется с КЭКР 0000 на необходимый КЭКР.

Формирование выписки банка о восстановление кассовых расходов

7 После перечисления средств с КЭКР 0000 на необходимый КЭКР в подсистеме Управление финансовыми расчетами/Расчётные и валютные счета в модуле Выписки банка формируется выписка банка о возобновлении кассовых расходов.



Формирование регистров бухгалтерского учета

На основании данных расчетных документов на восстановление кассовых расходов – выписки со счета и платежного поручения проводки по возобновлению кассовых расходов отображаются в Карточке аналитического учета кассовых расходов, Карточке аналитического учета фактических расходов и в мемориальных ордерах.

Формирование карточек аналитического учета

Формирование карточек (книг) аналитического учета производится в подсистеме Бухгалтерский и налоговый учет/Главная книга в модуле Регламентированная отчетность.





Подробный порядок формирования карточек (книг) аналитического учета рассмотрен в отдельной заметке.

8 При необходимости проверки сумм восстановления кассовых расходов в карте, необходимо установить курсор на Первичный расчет.

9 В открывшимся окне Расчёт формы ... выбрать необходимую сумму восстановления кассовых расходов и открыть ее, нажав на клавишу Enter.

10 Откроется окно Параметры расчета ячейки, в котором видно из каких сумм восстановления кассовых расходов по счетам составляется общая сумма.

🖸 IS-pro 7.11.045.999 - [Регламентированная отчетность]							
Реестр Правка	Вид Отчет Серв	лс ?					
<u> ካ ካ ካ 🖓 ຽ</u>	₽°2 T ;	▼ 🗶 🖻 🗹					
Разделы шаблонов	Картки аналітично	го обліку бюджетних установ 🔻		Журнал: 0 Документы без журнала	•		
Код шаблона	🔻 Код формы 🔻	Наименование формы	Стату \land	Наимено Тип расч Номер от Дата Начало пе Конец п	ер Тип об		
OA M6	ОА МБ	КАРТКА АНАЛІТИЧНОГО ОБЛІКУ ОТРИМАНИХ АСИГНУВАНЬ	Архи	Расчет первичный 04/12/2017 11:0 01/01/2017 31/01/2	Учетн		
ПРП ДБ	ПРП ДБ	Картка аналітичного обліку доходів від реалізації продукції (р	Дейс	▲ Расчет первичный КВ СФ ДБ 11/10/2021 17:5 01/01/2021 31/01/2	21 Учетн		
ПРП МБ	ПРП МБ	Картка аналітичного обліку доходів від реалізації продукції (р	Дейс	0 первичный КВ СФ ДБ 11/10/2021 17:5 01/01/2021 31/01/2	021 Учетн		
каофд дб	каофд дб	Картка аналітичного обліку фінансових доходів (відсотків, роя	Дейс				
КАОФД МБ	каофд мб	Картка аналітичного обліку фінансових доходів (відсотків, роя					
1	КВ СФ 4-1 ДБ	КАРТКА АНАЛІТИЧНОГО ОБЛІКУ КАСОВИХ ВИДАТКІВ спец.фондом (4-1)	Pac-	чет формы "1.КАРТКА АНАЛІТИЧНОГО ОБЛІКУ КАСОВИХ ВИДАТКІВ спец.фон			
2	ФВ ЗФ ДБ	КАРТКА АНАЛІТИЧНОГО ОБЛІКУ ФАКТИЧНИХ ВИДАТКІВ за загальним фо	Реестр	р Правка Вид Отчет Сервис ?			
3	ΦΒ 3Φ M6	КАРТКА АНАЛІТИЧНОГО ОБЛІКУ ФАКТИЧНИХ ВИДАТКІВ за загальним фо	2.4	1 h h & = 6 2 h E 🖂 Ø			
4	ФВ СФ ДБ	КАРТКА АНАЛІТИЧНОГО ОБЛІКУ ФАКТИЧНИХ ВИДАТКІВ за спец фондом	_				
5	ФВ СФ МБ	КАРТКА АНАЛІТИЧНОГО ОБЛІКУ ФАКТИЧНИХ ВИДАТКІВ за спец фондом	Номе	р раздела Код строки Наименование строки Тип 1	Разом		
6	КВ ЗФ ДБ	КАРТКА АНАЛІТИЧНОГО ОБЛІКУ КАСОВИХ ВИДАТКІВ за загальним фонд	0	0 01 Касові видатки за КЕКВами Детальная 80	126.00		
7	КВ ЗФ МБ	КАРТКА АНАЛІТИЧНОГО ОБЛІКУ КАСОВИХ ВИДАТКІВ за загальним фонд	0	0 02 Відшкодовано видатків за Детальная 40	063.00		
8	KB CΦ 4-1 M5	КАРТКА АНАЛІТИЧНОГО ОБЛІКУ КАСОВИХ ВИДАТКІВ спец.фондом (4-1)	0	0 03 Усього видатків з вирахува Расчетная 40	063.00		
9	КВ СФ 4-2 ДБ	КАРТКА АНАЛІТИЧНОГО ОБЛІКУ КАСОВИХ ВИДАТКІВ спец.фондом (4-2)	2				
10	КВ СФ 4-2 МБ	КАРТКА АНАЛІТИЧНОГО ОБЛІКУ КАСОВИХ ВИДАТКІВ спец.фондом (4-2)		y y			
11	КВ СФ 4-3 ДБ	КАРТКА АНАЛІТИЧНОГО ОБЛІКУ КАСОВИХ ВИДАТКІВ за загальним фонд					
12	KB CΦ 4-3 MB	КАРТКА АНАЛІТИЧНОГО ОБЛІКУ КАСОВИХ ВИДАТКІВ за загальним фонд					
13	КАКВ	КАРТКА АНАЛІТИЧНОГО ОБЛІКУ КАПІТАЛЬНИХ ВИДАТКІВ	-				
14	ВА ДБ	КАРТКА АНАЛІТИЧНОГО ОБЛІКУ ВІДКРИТИХ АСИГНУВАНЬ	🕒 пара	аметры расчета ячеики(Строка=[02] Колонка=[1])			
15	BA M5	КАРТКА АНАЛІТИЧНОГО ОБЛІКУ ВІДКРИТИХ АСИГНУВАНЬ	Реестр	р Правка Вид Сервис ?			
16	ОА ДБ	КАРТКА АНАЛІТИЧНОГО ОБЛІКУ ОТРИМАНИХ АСИГНУВАНЬ	2	1 h h 🛛 5 🔲 2 🎾 T 🕂 🖉 🖾 🙆			
17	OA ME	КАРТКА АНАЛІТИЧНОГО ОБЛІКУ ОТРИМАНИХ АСИГНУВАНЬ			I I		
18	ПРП ДБ	Картка аналітичного обліку доходів від реалізації продукції (робіт, послуг)	Анали	тика счета 🔹 Ан 👻 Корр.счет 👻 Минус 👻 То 👻 Сумма 💌 Процент	▼ 3⊧∧		
19	КАОФД МБ	Картка аналітичного обліку фінансових доходів (відсотків, роялті, дивід	25010)100 2201160 2313/02.01 Да Нет -40'063.00 (.00		
20	ПРП МБ	Картка аналітичного обліку доходів від реалізації продукції (робіт, послуг)		10			
21	КАОФД МБ	Картка аналітичного обліку фінансових доходів (відсотків, роялті, дивід	Стро	ж 8	×		
40	КВ 3Ф ДБ	КАРТКА АНАЛІТИЧНОГО ОБЛІКУ КАСОВИХ ВИДАТКІВ за загальним фонд	<	10	>		
42	ВА ДБ	КАРТКА АНАЛІТИЧНОГО ОБЛІКУ ВІДКРИТИХ АСИГНУВАНЬ	LICERT.				
	Location .						
Строк: 46			~				
<			>	<	>		
📶 (1) Заклад вищ	ої освіти			🚨 Адміністратор	M RU		



Формирование мемориальных ордеров

Формирования мемориальных ордеров происходит в подсистеме Бухгалтерский и налоговый учет/Главная книга в модуле Мемориальные ордера.



Подробный порядок формирования мемориальных ордеров рассмотрен в отдельной заметке.

11 В случае необходимости проверки сумм восстановления кассовых расходов в мемориальном ордере установить курсор на суму восстановления кассовых расходов, и нажав клавишу Enter раскрыть информацию по составляющим такой суммы.

12 Открыть окно **Проводки по аналитике**, в котором отображается из каких операций состоит сумма восстановления кассовых расходов. При необходимости корректировка сумм изменения вносится в соответствующие документы или операции. Мемориальный ордер после изменений должен отображать новые данные.

🖾 IS-pro 7.11.045.999 - [Мемориальные ордера. Период: январь' 2021. Ви	ід: Мемориальный ор,	qep]					_ 🗆 🗙
Реестр Правка Вид Отчёт Сервис ?							
<u>いいいい (1000000000000000000000000000000000</u>							
Ордер: 3-3 МО№З Відомість руху грошових коштів на	реестр 🔻			Период	ц: Январь	'21	•
Входящие остатки Обороты Дебет Обороты Кредит	Исходящие оста	тки					
Счет/Группировка	2313/02.01	2313/02.01	6211/02	Исх. Дебет	Исх.Кредит	Итого оборот ДТ	Итого оборот КТ
⊿ 2313/02.01.Реєстраційні рахунки СФ в нац. валюті	40'063.00	40'063.00	80'126.00	383'877.00		80'126.00	120'189.00
22 января 2021			80'126.00				80'126.00
25 января 2021	\frown	\frown				40'063.00	
27 января 2021	40'063.0	40'063.00				40'063.00	40'063.00
	🖪 Проводки по а	налитике					
	Рестр Правиа	Вил Отнёт	Серенс ?				
			⊞ (9) ' × ',				
					Период с:	по:	ini i
	Лата оп.		▼ Номер сч.	• Наименование операци	M T Ban	Сумма в вал	6-ca × Kr. A
	27/01/2021	2313/02.01	2313/02.01	відновлення касових в	идатків Гон	eyina b basi	40'063.00
	Вид: Реестр пр	оводок Стро	к: 1				~
	<						>
				2			
			_				
					NTO	000:	40'063.00 Грн
Итого:	40'063.00	40'063.00	80'126.00	383'877.00		80'126.00	120'189.00
<							>
				Ито	ого по ордеру:		160'252.00
📶 (1) Заклад вищої освіти			🔓 Адмініст	гратор			M RU