

Навчальний посібник створений фахівцями компанії «ДЕБЕТ ПЛЮС»

Рух грошових коштів Практична частина

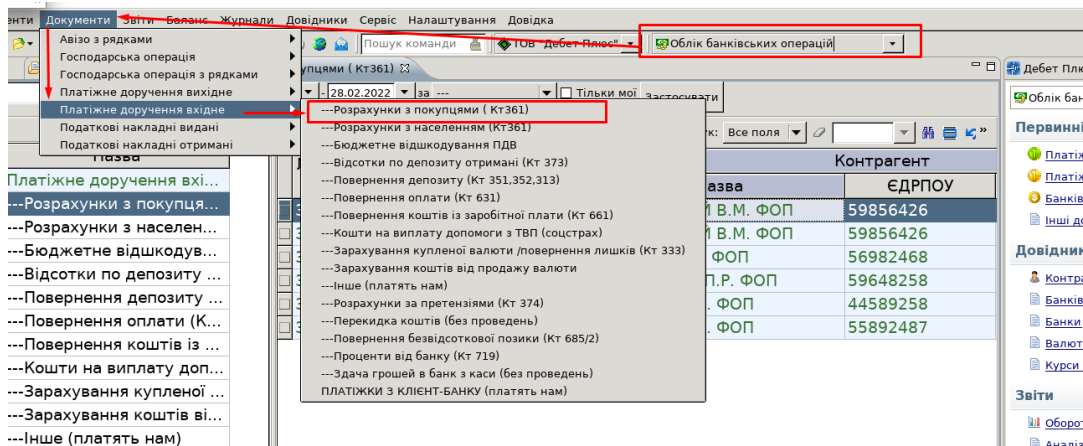
ПОЧАТОК РОБОТИ

- ✓ Перегляньте дані про свою організацію: *Довідники* → *Свої організації*.
- ✓ Перегляньте наявність даних про розрахункові рахунки своєї організації з відповідним налаштуванням аналітик: *Довідники* → *Банківські рахунки*.


ПОКРОКОВА ІНСТРУКЦІЯ ДО ВИКОНАННЯ ПРАКТИЧНИХ ЗАВДАНЬ З ОБЛІКУ ГРОШОВИХ КОШТІВ

1. Створіть вхідне платіжне доручення, яке відображає:

- надходження коштів від контрагента за реалізовані товари в сумі 5 000 грн. згідно з рахунком-фактурою № 128 від 28.12.2022 р. від ТОВ «Арциз».

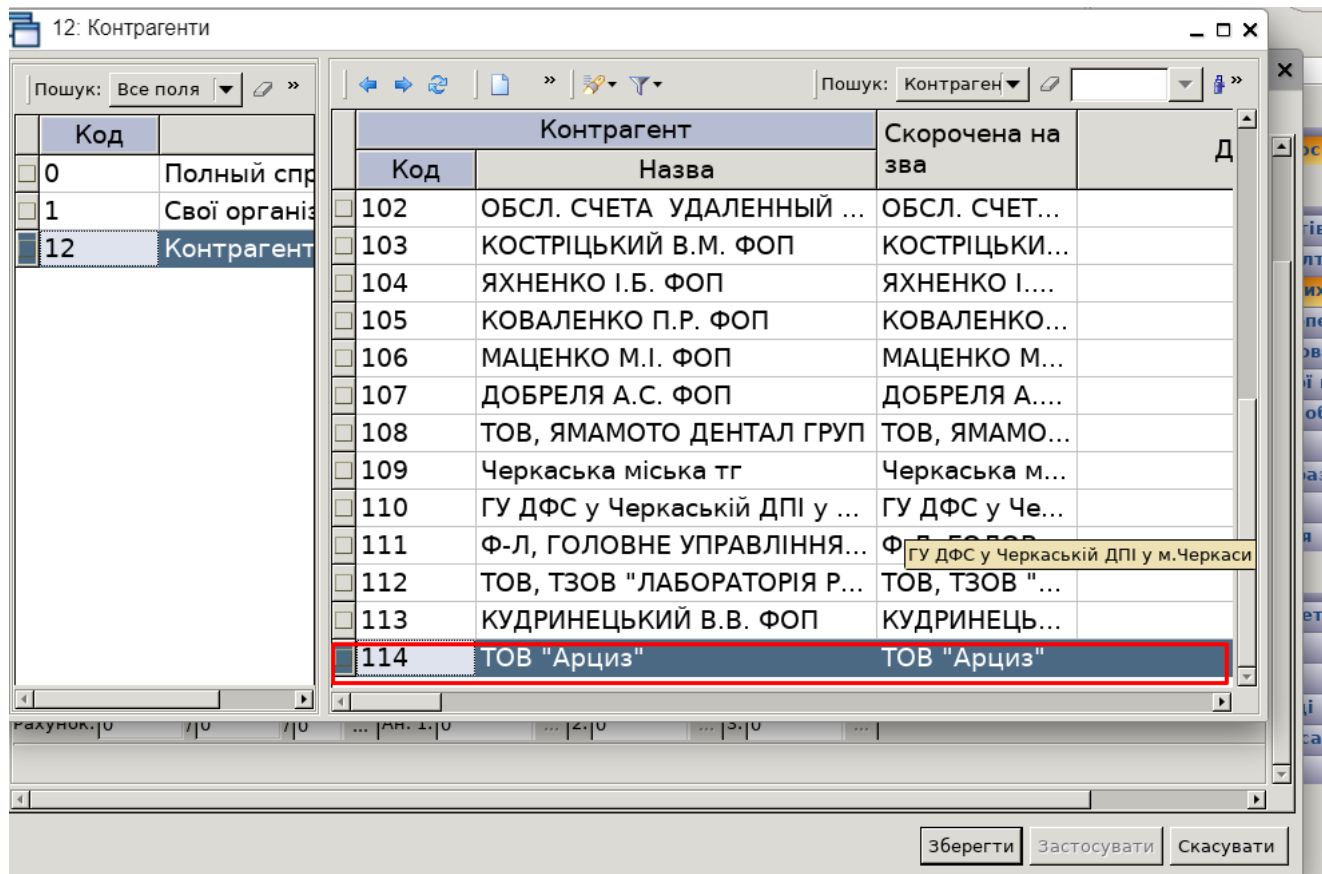


Створіть документ через Додавання:

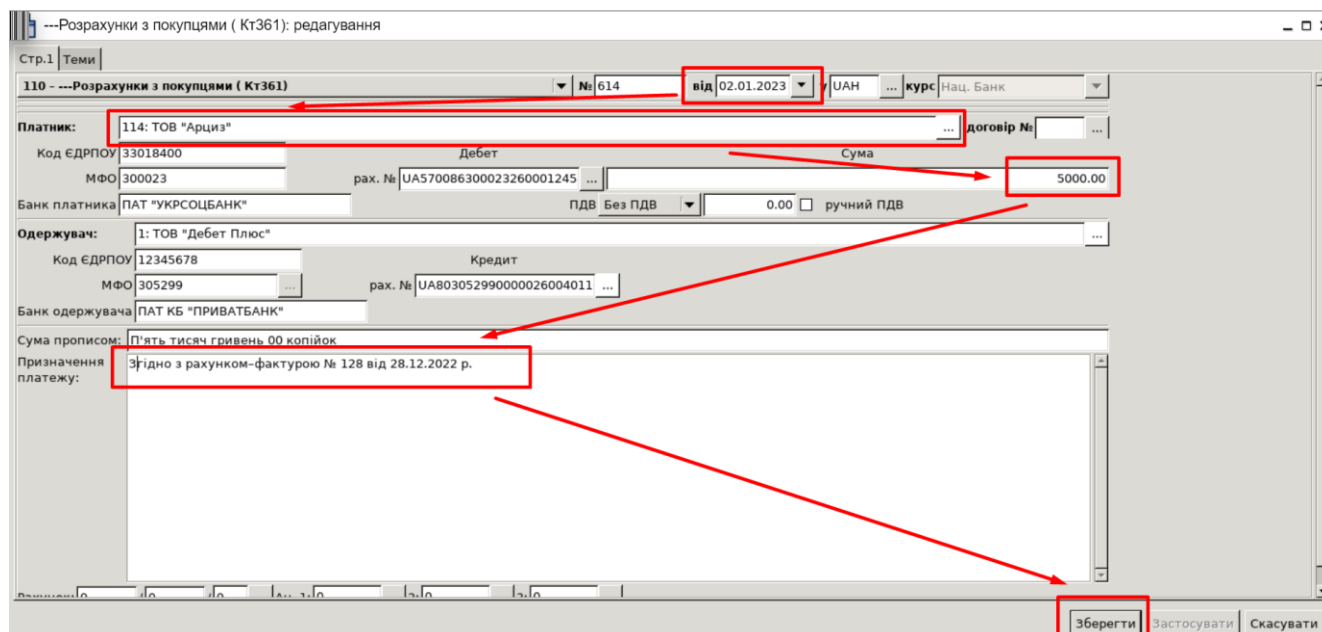
[Insert] або права кнопка миші (ПКМ) → Додати 

Скріншот вікна «Додавання» документа «Розрахунки з покупцями (Кт361)». Вказано дату «від 02.01.2023». Платник: Дебет. Одержувач: ТОВ «Дебет Плюс». Сума прописом: Нуль гривень 00 копійок. Призначення платежу: Без ПДВ.

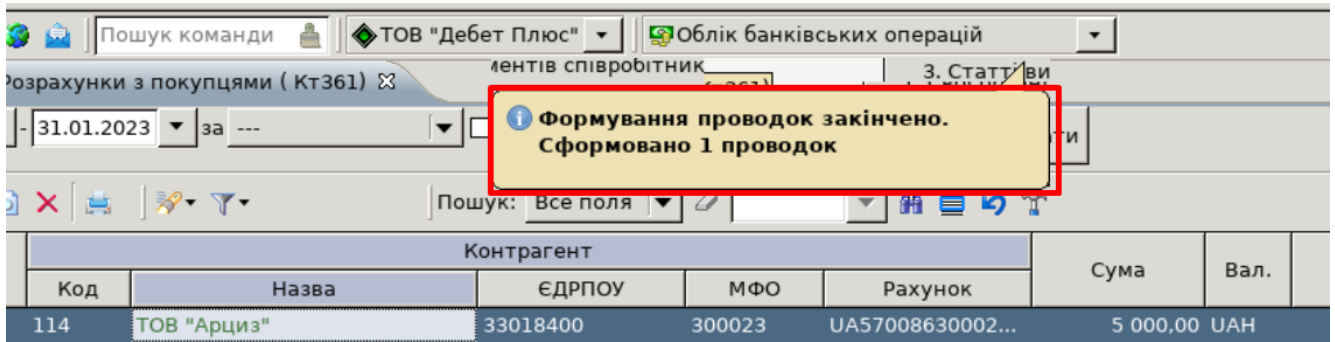
Оберіть контрагента подвійним натисканням лівої кнопки миші (ЛКМ).



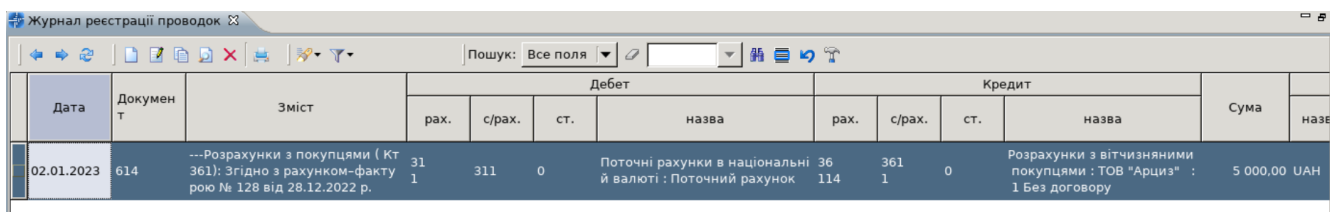
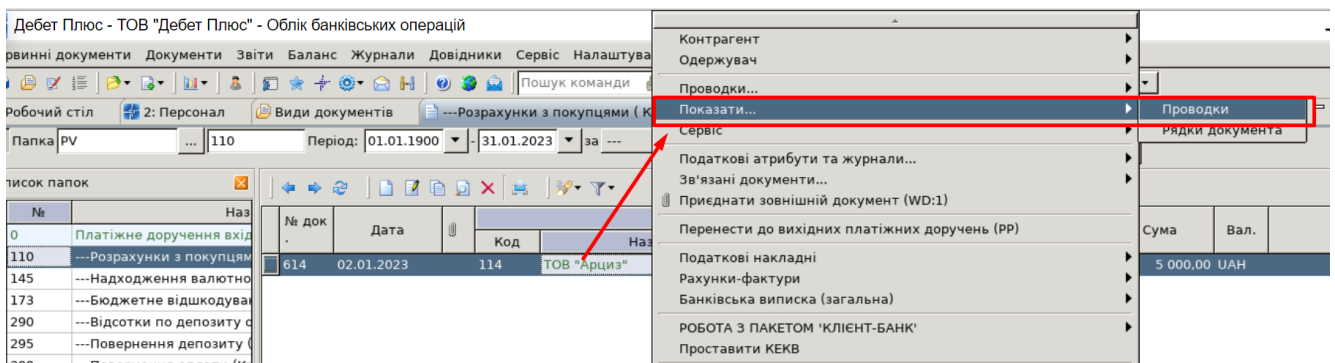
Зазначте суму документа, заповніть призначення платежу відповідно до завдання та збережіть документ.



Після збереження документа автоматично формуються проведення.

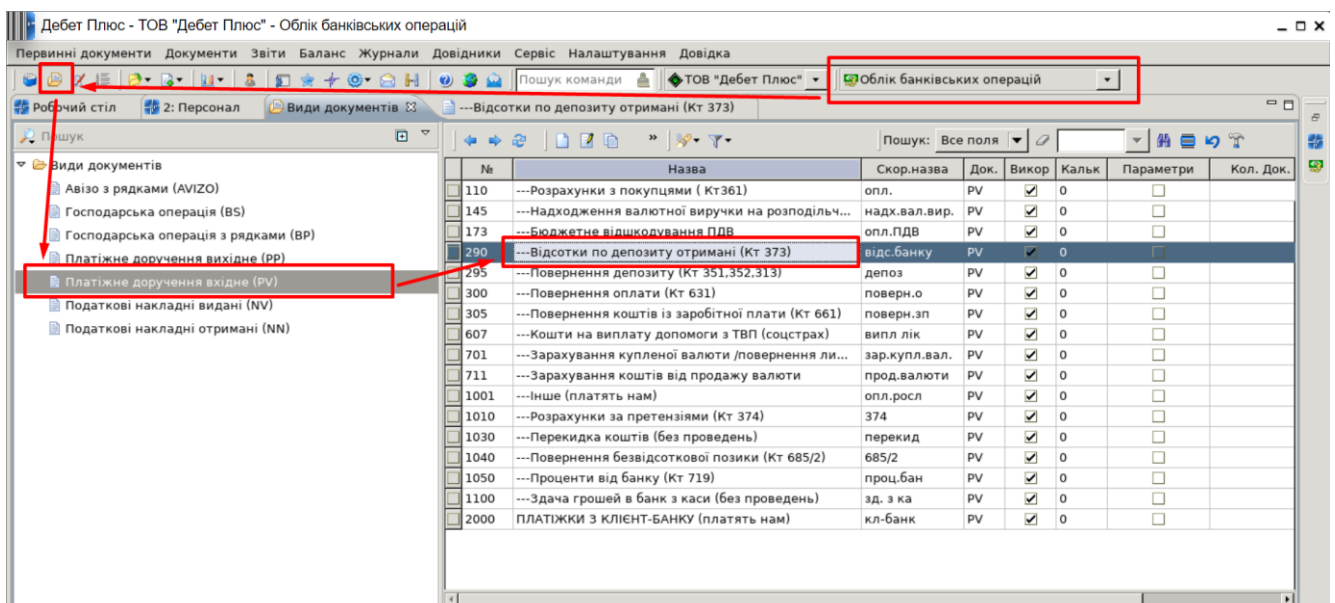



Натисніть на документі ПКМ → Показати → Проводки і перегляньте проведення за документом.



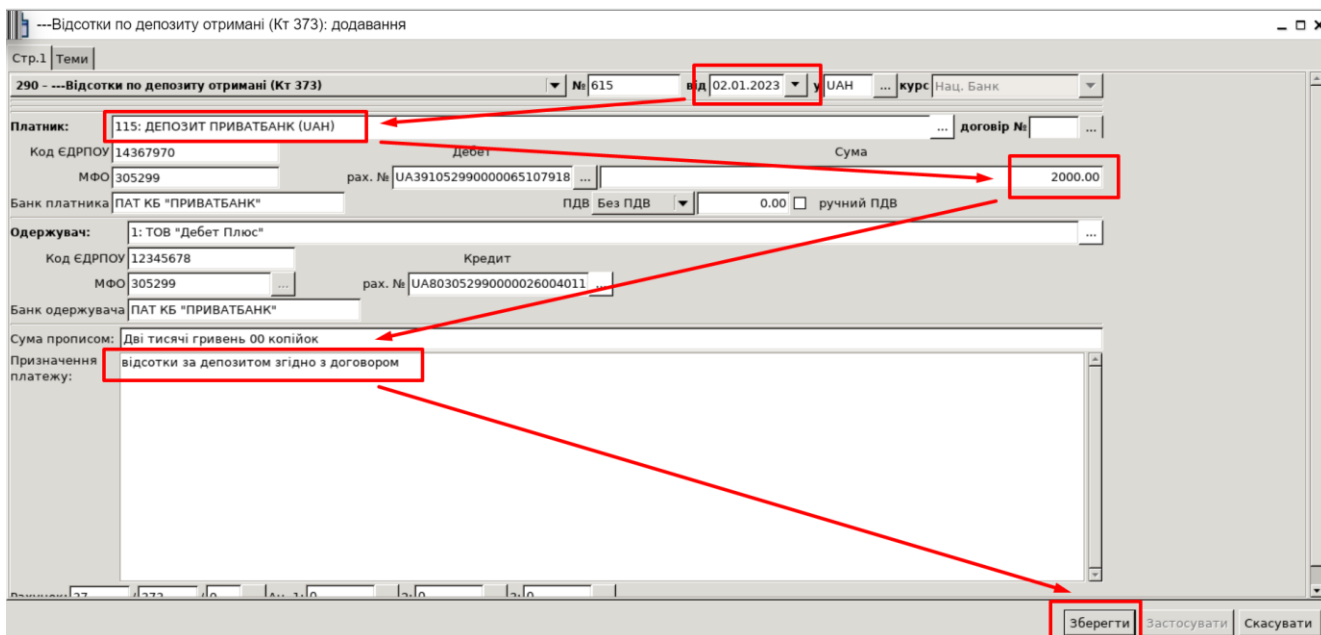
б) надходження коштів від контрагента за надані послуги в сумі 3 500 грн. згідно з актом наданих послуг № 88 від 20.01.2023 р., керуючись вказівками із завдання а), обравши самостійно платника з довідника контрагенти;

с) отримані відсотки за депозитом у сумі 2 000 грн.



Створіть документ через Додавання: [Insert] або ПКМ → Додати 

Оберіть відповідного платника, вкажіть суму, зазначте призначення платежу та збережіть документ.



---Відсотки по депозиту отримані (Кт 373): додавання

№ 615 Вид 02.01.2023 у UAH курс Нац. Банк

Платник: 115: ДЕПОЗИТ ПРИВАТБАНК (UAH) договір №

Код ЄДРПОУ 14367970 Дебет Сума

МФО 305299 рах. № UA39105299000065107918 2000.00

Банк платника ПАТ КБ "ПРИВАТБАНК" ПДВ Без ПДВ 0.00 ручний ПДВ

Одержувач: 1: ТОВ "Дебет Плюс" Кредит

Код ЄДРПОУ 12345678

МФО 305299 рах. № UA80305299000026004011

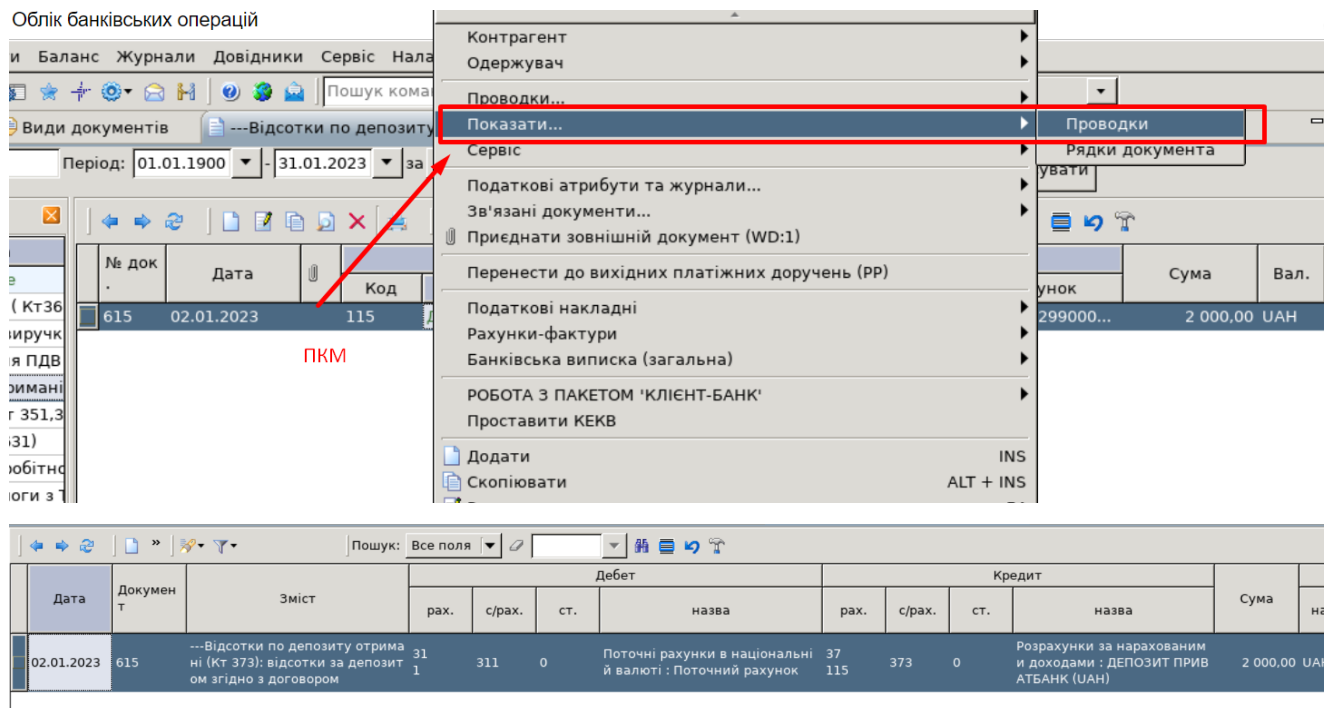
Банк одержувача ПАТ КБ "ПРИВАТБАНК"

Сума прописом: Дві тисячі гривень 00 копійок

Призначення платежу: відсотки за депозитом згідно з договором

Зберегти Застосувати Скасувати

Натисніть на документі ПКМ → Показати → Проводки і перегляньте проведення за документом.



Облік банківських операцій

и Баланс Журнали Довідники Сервіс Нала

Пошук кома

Види документів ---Відсотки по депозиту

Період: 01.01.1900 - 31.01.2023 за

№ док Дата Код

615 02.01.2023 115

ПКМ

Контрагент

Одержувач

Проводки...

Показати... Проводки

Сервіс

Рядки документа

Рядки документа

уваги

Сума Вал.

299000... 2 000,00 UAH

Дата	Докумен Т	Зміст	Дебет				Кредит				Сума	наз
			рах.	с/рах.	ст.	назва	рах.	с/рах.	ст.	назва		
02.01.2023	615	---Відсотки по депозиту отримані (Кт 373): відсотки за депозитом згідно з договором	31	311	0	Поточні рахунки в національній валюті; Поточний рахунок	37	373	0	Розрахунки за нарахованими і доходами; ДЕПОЗИТ ПРИВАТБАНК (UAH)	2 000,00 UAH	

d) завантажте виписки з банку;

The screenshot shows the 'Види документів' (Document Types) menu on the left and a list of transactions in the main window. The 'Платіжне доручення вхідне (PV)' type is highlighted in the menu. In the transaction list, the entry '2000 ПЛАТІЖКИ З КЛІЄНТ-БАНКУ (платять нам)' is highlighted in blue, and its corresponding row in the table below is also highlighted.

№	Назва	Скор.назва	Док.	Викор	Кал...
110	---Розрахунки з покупцями (Кт361)	опл.	PV	✓	0
150	---Розрахунки з населенням (Кт361)	опл.	PV	✓	0
173	---Бюджетне відшкодування ПДВ	опл.ПДВ	PV	✓	0
290	---Відсотки по депозиту отримані (Кт 373)	відс.банку	PV	✓	0
295	---Повернення депозиту (Кт 351,352,313)	депоз	PV	✓	0
300	---Повернення оплати (Кт 631)	поверн.о	PV	✓	0
305	---Повернення коштів із заробітної плати (Кт 661)	поверн.зп	PV	✓	0
607	---Кошти на виплату допомоги з ТВП (соцстрах)	випл лік	PV	✓	0
701	---Зарахування купленої валюти /повернення ли...	зар.купл.вал.	PV	✓	0
711	---Зарахування коштів від продажу валюти	прод.валюти	PV	✓	0
1001	---Інше (платять нам)	опл.росл	PV	✓	0
1010	---Розрахунки за претензіями (Кт 374)	374	PV	✓	0
1030	---Перекидка коштів (без проведень)	перекид	PV	✓	0
1040	---Повернення безвідсоткової позики (Кт 685/2)	685/2	PV	✓	0
1050	---Проценти від банку (Кт 719)	проц.бан	PV	✓	0
1100	---Здача грошей в банк з каси (без проведень)	зд. з ка	PV	✓	0
2000	ПЛАТІЖКИ З КЛІЄНТ-БАНКУ (платять нам)	кл-банк	PV	✓	0

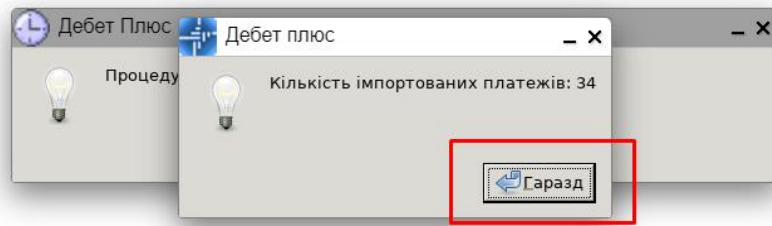
На чистому табличному полі натисніть ПКМ → **РОБОТА З ПАКЕТОМ «КЛІЄНТ БАНК»** → **ІМПОРТ З ПАКЕТУ «КЛІЄНТ БАНК»**

The screenshot shows the 'ПЛАТІЖКИ З КЛІЄНТ-БАНКУ (платять нам)' document type selected. A context menu is open over the document list, with 'РОБОТА З ПАКЕТОМ 'КЛІЄНТ-БАНК'' and 'ІМПОРТ З ПАКЕТУ 'КЛІЄНТ-БАНК'' highlighted. The 'ІМПОРТ З ПАКЕТУ 'КЛІЄНТ-БАНК'' option has a sub-menu with various import settings.

№ док	Дата	Код	Назва	ЄДРПОУ	МФО	Рахунок	Сума	Вал.
110			---Розрахунки з покупцями					
145			---Надходження валюти					
173			---Бюджетне відшкодування					
290			---Відсотки по депозиту					
295			---Повернення депозиту					
300			---Повернення оплати					
305			---Повернення коштів					
607			---Кошти на виплату допомоги з ТВП					
701			---Зарахування купленої валюти					
711			---Зарахування коштів від продажу валюти					
1001			---Інше (платять нам)					
1010			---Розрахунки за претензіями					
1030			---Перекидка коштів (без проведень)					
1040			---Повернення безвідсоткової позики					
1050			---Проценти від банку					
1100			---Здача грошей в банк з каси					
2000			ПЛАТІЖКИ З КЛІЄНТ-БАНКУ (платять нам)					

The screenshot shows the 'Формати імпорту' (Import Formats) dialog box. It has two columns: 'Формат імпорту' (Import Format) and 'Пояснення' (Description). The entry 'PRIVAT24_2018' is highlighted in the 'Формат імпорту' column, and its description 'Імпорт платіжних документів для Приват 24 (2018)' is highlighted in the 'Пояснення' column.

Формат імпорту	Пояснення
PRIVAT24_2018	Імпорт платіжних документів для Приват 24 (2018)



Дебет Плюс - ТОВ "Дебет Плюс" - Облік банківських операцій

Первинні документи Документи Звіти Баланс Журнали Довідники Сервіс Налаштування Довідка

Пошук команди ТОВ "Дебет Плюс" Облік банківських операцій

Робочий стіл Види документів ПЛАТІЖКИ З КЛІЄНТ-БАНКУ (платять нам)

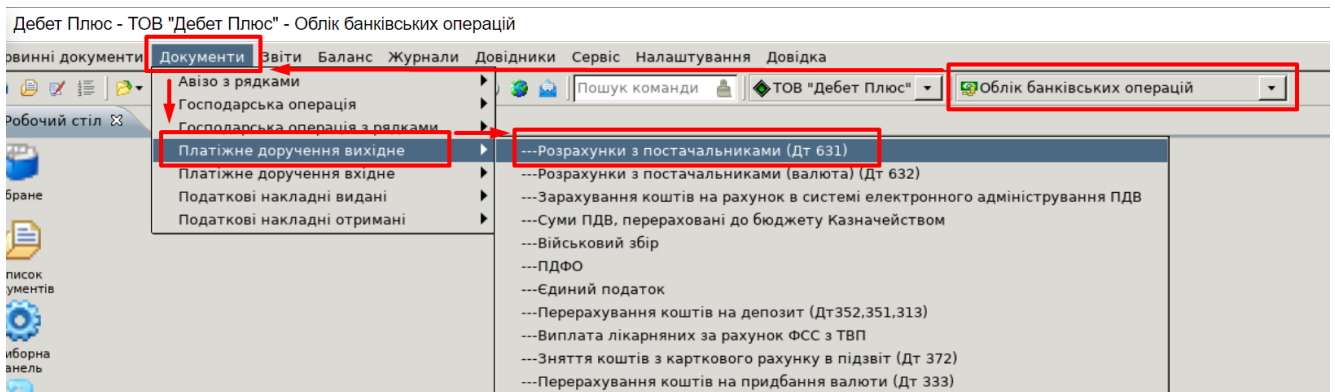
Папка PV 2000 Період: 01.01.2023 - 31.01.2023 за ...

Список папок

№	Дата	Код	Назва	Контрагент			Сума	Вал.
				ЄДРПОУ	МФО	Рахунок		
359	26.01.2023	103	КОСТРІЦЬКИЙ В.М. ФОП	59856426	305299	UA85305299000...	2 000,00	UAH
360	26.01.2023	104	ЯХНЕНКО І.Б. ФОП	56982468	305299	UA85305299000...	1 005,00	UAH
361	26.01.2023	105	КОВАЛЕНКО П.Р. ФОП	59648258	305299	UA85305299000...	550,00	UAH
362	26.01.2023	106	МАЦЕНКО М.І. ФОП	44589258	305299	UA85305299000...	1 800,00	UAH
363	26.01.2023	107	ДОБРЕЛЯ А.С. ФОП	55892487	305299	UA85305299000...	2 500,00	UAH

2. Створіть вихідне платіжне доручення, яке відображає:

- а) оплату за отримані послуги в сумі 12 000 грн. ТЗОВ «БАРАБАХА» згідно з рахунком № 15 від 13.01.2023 р.



Оберіть відповідну папку для створення документа.

Створіть документ через Додавання: [Insert] або ПКМ → Додати



Оберіть відповідного одержувача коштів, вкажіть суму, зазначте призначення платежу та збережіть документ.

---Розрахунки з постачальниками (Дт 631): редагування

Стр.1 Теми

100 ---Розрахунки з пос № 741 від 16.01.2023 УАН курс Нац. Банк

Дата проведення: <пуста>

Платник: 1: ТОВ "Дебет Плюс"

Код ЄДРПОУ 12345678 Дебет Сума 12000.00

МФО 305299 рах. № UA80305299000026004011

Банк платника ПАТ КБ "ПРИВАТБАНК" ПДВ з ПДВ 20% 2000.00 ручний ПДВ

Одержувач: 112: ТЗОВ "БАРАБАХА" договір №

Код ЄДРПОУ 32053933 Кредит Сума

МФО 300614 рах. № UA193006140000026008000 0.00

Банк одержувача АТ "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК" рах. № 0.00

Сума прописом: Дванадцять тисяч гривень 00 копійок

Призначення платежу: Оплата згідно з рах. від 13.01.2023 р. у сумі 10000.00 грн, у т.ч. ПДВ-2000,00 грн.

Введено 83 символів

Рахунок: 0 / 0 / 0 ... Ан. 1: 0 ... 2: 0 ... 3: 0

Зберегти Застосувати Скасувати

Натисніть на збереженому документі ПКМ → Показати → Проводки, перегляньте проведення за документом.

б) оплату за отриманий товар у сумі 5 550 грн згідно з накладною № 12 від 17.01.2023 р., керуючись вказівками із завдання а) п. 2, обравши самостійно одержувача коштів із довідника контрагентів.

3. Сформуйте обороти та залишки за рахунком та перегляньте результат ваших дій.

Дебет Плюс" - Облік банківських операцій

Документи Звіти **Баланс** Журнали Довідники Сервіс Налаштування Довідка

Обороти та залишки за рахунком Розрахунок

Обороти та залишки за аналітикою
Аналіз рахунку, субрахунку, статті
Оборотно-сальдова відомість
Баланс за кодом
Закриття рахунків

Журнали-ордери
Виписки до журналів-ордерів
Відомості до журналів-ордерів
Виписки до відомостей до журналів-ордерів
Відомість аналітичного обліку на Кт 8-го класу
Меморіальні ордери
Оборотно-сальдова відомість (розширена)
Розшифровка заборгованості
Відомість аналітичного обліку
Розробча відомість
Відраджень по службах
Відомість аналітичного обліку
Картка об'єкту будівництва

Розрахунок
Перегляд
За фізичними особами

Пошук: Все поля

Назва	Скор.назва
постачальниками (Дт 631)	розр.пос
коштів на рахунок в системі елек...	ПДВ
перераховані до бюджету Казначе...	ПДВ
бір	ВЗ
	приб.под
ток	фікс.под
ня коштів на депозит (Дт352,351,...	депоз
рняних за рахунок ФСС з ТВП	випл.лік
в з карткового рахунку в підзвіт (...	В підзв
ня коштів на придбання валюти (...	пер.кошт.на...
711 ---Перерахування валютних коштів для продажу...	пер.вал.для ...
712 ---Курсова різниця за валютним рахунком, (-) (Дт...	курс.різн
715 ---Комісійна винагорода банку за продаж валюти	коміс.винаг.
751 ---Фіксований соціальний внесок	ФСР

Введіть дані для відбору інформації

Дата початку 01.01.2023

Дата закінчення 31.01.2023

Рахунок 31 0 0

Аналітика 0

OK Скасувати

Робочий стіл Обороти та залишки за рахунком 31 за 01.01.2023 - 31.01.2023

Пошук: Все поля

Раху	Субр	Стат	Ан.1	Назва	Сальдо на початок		Обороти		Сальдо на кінець	
					Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
31				Рахунки в банках	1 231 226,99		10 500,00	44 248,87	1 197 478,12	
31	311	0		Поточні рахунки в національній валюті	433 768,16		10 500,00	44 248,87	400 019,29	
31	311	1		Поточний рахунок	433 768,16				400 019,29	
31	313	0		Інші рахунки в банку в національній валюті	345 230,93				345 230,93	
31	313	2		Фонд соціального страхування	47 478,29				47 478,29	
31	313	5		Електронний рахунок для операцій з постачання інших сільськогосподарських товарів/послуг	146 216,00				146 216,00	
31	313	6		Електронний рахунок для операцій з постачання зернових та технічних культур	1 536,64				1 536,64	
31	313	7		Електронний рахунок для операцій з постачання продукції тваринництва	150 000,00				150 000,00	
31	315	0		Спеціальні рахунки в національній валюті	452 227,90				452 227,90	
31	315	3		Рахунок в системі електронного адміністрування ПДВ відкритий для перерахування коштів на спеціальний рахунок	229 400,00				229 400,00	
31	315	4		Спеціальний рахунок для акумулювання сум податку на додану вартість сільськогосподарськими підприємства	222 827,90				222 827,90	