Система
«ФинГрад – Управленческий учёт»

Версия 5.10

# Руководство пользователя




Москва – 2020

ФинГрад

# Краткое оглавление


**Часть 1. Общие сведения о ФинГраде** . . . . . 21
Глава 1. Какие задачи решает ФинГрад . . . . . 23
Глава 2. О подходах к автоматизации управленческого учёта . . . . . 31
**Часть 2. Начало работы с ФинГрадом** . . . . . 39
Глава 3. Начало и окончание работы . . . . . 41
Глава 4. Главный экран ФинГрада . . . . . 47
Глава 5. Помощь и поддержка . . . . . 51
**Часть 3. Быстрый старт** . . . . . 55
Глава 6. Получаем отчёт о ДДС . . . . . 57
**Часть 4. Проводки** . . . . . 77
Глава 7. Ввод проводок . . . . . 79
Глава 8. Редактирование проводок . . . . . 95
Глава 9. Справочники аналитик . . . . . 113
**Часть 5. Отчёты** . . . . . 133
Глава 10. Отчёты о проводках . . . . . 135
Глава 11. Стандартные финансовые отчёты . . . . . 177
Глава 12. Аналитический отчёт . . . . . 199
**Часть 6. Зависимые проводки** . . . . . 249
Глава 14. Применение зависимых проводок . . . . . 251
Глава 15. Язык зависимых проводок . . . . . 269
Глава 16. Генерация проводок по таблице . . . . . 289
Глава 17. Отладка зависимых проводок . . . . . 305
**Часть 7. Импорт данных** . . . . . 313
Глава 18. Импорт в ФинГрад из 1С . . . . . 315
Глава 19. Импорт данных из регистров 1С . . . . . 363
Глава 20. Импорт из произвольных баз данных . . . . . 389
Глава 22. Импорт банковских выписок . . . . . 477
Глава 23. Импорт справочников . . . . . 501
Глава 24. Импорт в пакетном режиме . . . . . 519
**Часть 8. Продвинутые возможности** . . . . . 533
Глава 25. Составление консолидированной отчётности . . . . . 535
Глава 26. Бюджетирование в ФинГраде . . . . . 589
Глава 27. Шаблоны документов . . . . . 615
Глава 28. Файлы первичных документов . . . . . 625
Глава 29. Начисление процентов . . . . . 637
Глава 30. Использование валют . . . . . 649

Глава 31. Удалённый доступ к ФинГраду . . . 663
Глава 32. Журнал событий . . . 677
**Часть 9. Настройка ФинГрада . . . 683**
Глава 33. Настройка главного экрана . . . 685
Глава 34. Настройка плана счетов . . . 695
Глава 35. Настройка аналитик . . . 707
Глава 36. Задание прав пользователей . . . 731
Глава 37. Закрытие периода . . . 759
**Часть 10. Установка, лицензирование и обслуживание . . . 767**
Глава 38. Системные требования . . . 771
Глава 39. Установка демонстрационной версии . . . 771
Глава 40. Если ФинГрад не устанавливается или не запускается . . . 785
Глава 41. Лицензирование ФинГрада . . . 787
Глава 42. Внедрение ФинГрада в организации . . . 795
Глава 43. Обновление ФинГрада . . . 801
Глава 44. Работа с базами данных . . . 809
Глава 45. Интеграция с Google Диском . . . 821
**Приложения . . . 837**
Приложение 1. Основные понятия системы ФинГрад . . . 839
Приложение 2. Основные сведения об управленческом учёте . . . 855
Приложение 3. Основные сведения о МСФО . . . 885
Приложение 4. Отражение валютных операций согласно требованиям МСФО . . . 893
Приложение 5. Финансовые показатели и коэффициенты . . . 901
Приложение 6. Коды валют . . . 909
Приложение 7. Справочник «Добавление счетов из импорта» для банков . . . 923
Приложение 8. Файл со сведениями о состоянии ФинГрада (минидамп) . . . 963
Приложение 9. Работа с API ФинГрада . . . 963
**Глоссарий . . . 975**

# Оглавление


Часть 1. Общие сведения о ФинГраде ..... 21

Глава 1. Какие задачи решает ФинГрад ..... 23

1.1. Отчётность собирается в Excel, несколько учётных систем ..... 24
1.2. Несколько центров финансовой ответственности, разные учётные программы ..... 28
1.3. Несколько юридических лиц отчитываются перед управляющей компанией ..... 28

Глава 2. О подходах к автоматизации управленческого учёта ..... 31

2.1. Когда нужна автоматизация ..... 32
2.2. Возможные решения ..... 34
2.3. Что делает ФинГрад ..... 36

Часть 2. Начало работы с ФинГрадом ..... 39

Глава 3. Начало и окончание работы ..... 41

3.1. Вход в систему ..... 42
3.2. Главный экран ..... 43
3.3. Переход к работе с другой базой данных ..... 43
3.4. Удалённый доступ к ФинГраду ..... 44
3.5. Смена пароля ..... 44

Глава 4. Главный экран ФинГрада ..... 47

4.1. Что такое главный экран ..... 48
4.2. Выбор режимов работы ..... 48
4.3. Главное меню ..... 49
4.4. Панель инструментов ФинГрада ..... 50

Глава 5. Помощь и поддержка ..... 51

5.1. Возможные варианты действий ..... 52
5.2. Обращение в службу поддержки ..... 52
5.2.1. Контактные данные службы поддержки ..... 53
5.2.2. Что надо сообщить при обращении в службу поддержки ..... 53

Часть 3. Быстрый старт ..... 55

Глава 6. Получаем отчёт о ДДС ..... 57

Об отчёте о ДДС ..... 58
Шаг 1 – загрузка банковской выписки ..... 60
Шаг 2 – учёт наличных операций ..... 69
Шаг 3 – построение отчёта ..... 70
Просмотр деталей ..... 72

Часть 4. Проводки ..... 77

Глава 7. Ввод проводок ..... 79

7.1. Окно «Ввод проводок» ..... 80
7.2. Составные части окна «Ввод проводок» ..... 81
7.3. Как вводить проводки ..... 83
7.4. Особые ситуации при поиске в списке счетов ..... 88
7.5. Ошибки при записи проводок ..... 89
7.6. Панель инструментов при вводе проводок ..... 90

7.7. Выбор значений из справочников аналитик ... 90
7.8. Настройка окна ввода проводок ... 92

**Глава 8. Редактирование проводок ... 95**

8.1. Где можно редактировать проводки ... 96
8.2. Как редактировать проводки ... 97
8.2.1. Изменение полей проводки ... 97
8.2.2. Отчёт о записи проводок в базу данных ... 99
8.2.3. Отмена изменений в проводке ... 100
8.2.4. Запись в базу данных изменений в отдельных проводках ... 100
8.3. Изменение проводки при нажатии F4 ... 100
8.3. Как удалить (сторнировать) проводки ... 101
8.5. Добавление проводок ... 103
8.6. Как найти нужную проводку ... 104
8.6.1. Перемещение по просматриваемому отчёту ... 104
8.6.2. Сортировка строк отчёта ... 104
8.6.3. Поиск проводки по строке символов ... 105
8.6.4. Поиск проводки по номеру ... 106
8.6.5. Автофильтр при просмотре отчёта ... 106
8.6.6. Изменение параметров отчёта ... 107
8.7. Копирование и перемещение значений полей проводок ... 107
8.8. Копирование ячеек и строк вниз ... 108
8.9. Использование диапазонов ячеек ... 109

**Глава 9. Справочники аналитик ... 113**

9.1. Что такое справочник аналитики ... 114
9.2. Вид справочника аналитики ... 115
9.3. Выбор значения аналитики из справочника ... 117
9.4. Поиск строки в справочнике аналитики ... 118
9.4.1. Поиск по строке символов ... 118
9.4.2. Сортировка справочника аналитики по колонке ... 119
9.4.3. Фильтр показа строк справочника аналитики ... 119
9.5. Редактирование справочника аналитики ... 121
9.5.1. Вызов справочника аналитики ... 121
9.5.2. Пополнение и редактирование справочников ... 122
9.5.3. Удаление и восстановление строк справочника ... 123
9.5.4. Сохранение изменений в базу данных ... 123
9.5.5. Отмена исправлений ... 124
9.5.6. Цвет фона ячеек при редактировании справочника ... 124
9.6. Справочники с историческими колонками ... 125
9.6.1. Что такое исторические колонки ... 125
9.6.2. Вид справочника аналитики с историческими колонками ... 126
9.7. Сальдовые и формульные колонки ... 127
9.8. Экспорт справочника в Excel ... 128
9.9. Задание видимости колонок справочника ... 129
9.10. Просмотр истории изменения строки справочника ... 130

**Часть 5. Отчёты ... 133**

**Глава 10. Отчёты о проводках ... 135**

10.1. Выписка по счёту ... 137
10.1.1. Диалоговое окно отчёта ... 137
10.1.2. Задание параметров выписки по счёту ... 138
10.2. Возможности при просмотре отчёта ... 147
10.2.1. Перемещение по просматриваемому отчёту ... 147
10.2.2. Печать отчёта ... 148

10.2.3. Экспорт в Excel ... 149
10.2.4. Изменение параметров отчёта ... 150
10.2.5. Изменение масштаба просмотра ... 150
10.2.6. Автофильтр при просмотре отчёта ... 150
10.2.7. Поиск и замена строк символов ... 151
10.2.8. Сортировка строк отчёта ... 153
10.2.9. Настройка ширины колонок отчёта ... 153
10.2.10. Настройка видимости колонок отчёта ... 153
10.2.11. Переход в другое окно ... 155
10.2.12. Закрытие отчёта ... 156
10.2.13. Сохранение параметров отчёта ... 156
10.3. Примеры использования выписки по счёту или группе счетов ... 157
10.3.1. Пример 1 – выписка по группе счетов ... 157
10.3.2. Пример 2 – группировка проводок по значениям аналитики ... 159
10.3.3. Пример 3 – суммирование проводок по значениям аналитики ... 160
10.3.4. Раскрытие выписки по аналитике ... 162
10.3.5. Пример 4 – выписка с заданными значениями аналитики ... 163
10.3.6. Пример 5 – выписка с заданными корреспонденциями счетов ... 166
10.4. Поиск проводок ... 167
10.5. История проводки ... 172
10.6. Просмотр отчётов с использованием шаблона и без него ... 172
10.6.1. Просмотр отчётов с использованием шаблона ... 172
10.6.2. Просмотр отчётов без шаблона ... 173
10.7. Использование сохранённых отчётов ... 174
10.7.1. Список сохранённых отчётов ... 174
10.7.2. Использование списка сохранённых отчётов ... 175
10.7.3. Сохранение параметров отчёта ... 175

**Глава 11. Стандартные финансовые отчёты ... 177**

11.1. Балансовый отчёт ... 179
11.1.1. Вывод балансового отчёта ... 179
11.1.2. Возможности при просмотре отчёта ... 182
11.1.3. Обычный и мультивалютный балансовый отчёт ... 182
11.1.4. Детализация отчёта по датам и аналитикам ... 185
11.1.5. Свёртывание и развёртывание групп счетов ... 186
11.2. Отчёт о прибылях и убытках ... 186
11.2.1. Вывод отчёта о прибылях и убытках ... 187
11.2.2. Параметры отчёта о прибылях и убытках ... 187
11.2.3. Вид отчёта о прибылях и убытках ... 187
11.2.4. Возможности при просмотре отчёта о прибылях и убытках ... 189
11.2.5. Свёртывание и развёртывание групп статей отчёта ... 189
11.2.6. Настройка отчёта о прибылях и убытках ... 189
11.3. Отчёт о движении денежных средств ... 191
11.3.1. Вывод отчёта о движении денежных средств ... 191
11.3.2. Сравнение отчётов о движении денежных средств, созданных по прямому и косвенному методам ... 192
11.3.3. Вид отчёта о движении денежных средств ... 192
11.3.4. Просмотр отчёта о движении денежных средств ... 195
11.3.5. Отчёт о движении денежных средств по статьям движения денежных средств ... 195
11.4. Оборотно-сальдовая ведомость ... 197

**Глава 12. Аналитический отчёт ... 199**

12.1. Вывод аналитического отчёта ... 200
12.2. Параметры аналитического отчёта ... 201
12.3. О действиях при просмотре аналитического отчёта ... 209
12.4. Рабочий пример ... 209

12.5. Вывод оборотно-сальдовой ведомости ... 216

**Глава 13. Действия при просмотре отчётов ... 218**

13.1. Кнопки рубрик отчёта ... 220
13.2. Устанавливаем порядок сортировки строк и столбцов ... 222
13.3. Задаём фильтр для рубрик отчёта ... 223
13.4. Задаём детализацию отчёта по датам ... 224
13.5. Задаём детализацию отчёта по аналитикам ... 227
13.6. Добавление и удаление группировок ... 231
13.7. Скрытие и раскрытие группировок в отчёте ... 233
13.8. Изменение последовательности группировок ... 234
13.9. Настройка оформления отчёта ... 237
13.10. Панель инструментов отчёта ... 237
13.11. Раскрытие сумм отчёта в выписку ... 240
13.12. Работа с бюджетами в отчёте ... 240
13.13. Визуализация данных отчёта ... 243
13.14. Сохранение параметров отчёта ... 248
13.15. Окончание работы с отчётом ... 248

**Часть 6. Зависимые проводки ... 249**

**Глава 14. Применение зависимых проводок ... 251**

14.1. Зачем нужны зависимые проводки ... 252
14.2. Окно «Редактирование правил зависимых проводок» ... 253
14.3. Пример – начисление НДС с полученных авансов ... 254
14.4. Генерация и просмотр зависимых проводок ... 257
14.5. Дополнительные возможности для зависимых проводок ... 258
14.5.1. Дополнительные зависимые проводки ... 259
14.5.2. Пересчёт зависимых проводок ... 262
14.5.3. Настройка показа полей для правил зависимых проводок ... 264
14.5.4. Экспорт правил зависимых проводок в Excel ... 266
14.5.5. О рекурсивном применении правил зависимых проводок ... 267
14.6. Зависимые проводки для мультивалютных проводок ... 267

**Глава 15. Язык зависимых проводок ... 269**

15.1. Структура правила зависимых проводок ... 270
15.2. Из чего состоят выражения в правилах зависимых проводок ... 272
15.3. Отбор проводок по счетам дебета и кредита ... 274
15.4. Счета в правилах генерации зависимых проводок ... 275
15.5. Даты в правилах зависимых проводок ... 276
15.6. Аналитики в правилах зависимых проводок ... 278
15.7. Математические функции ... 279
15.8. Валюты в правилах зависимых проводок ... 280
15.9. Функции выбора и проверки по маске ... 280
15.10. Общие переменные и свойства проводок ... 283
15.10.1. Глобальные (общие) переменные ... 283
15.10.2. Свойства проводки ... 283
15.11. Пример использования – начисление НДС с полученных авансов ... 283

**Глава 16. Генерация проводок по таблице ... 289**

16.1. Поле Таблица ... 290
16.2. Переменная ТаблСтрока – ссылка на обрабатываемую строку таблицы ... 291
16.3. Отбор строк таблицы – Табличное условие и функция Фильтр ... 292
16.4. Табличное условие ... 292
16.5. Функция Фильтр ... 293

16.6. Использование функции ЕдинственнаяСтрока ... 294
16.7. Примеры создания зависимых проводок по таблице ... 295
16.7.1. Распределение дивидендов в соответствии с таблицей паёв ... 295
16.7.2. Разноска расходов по счетам управленческого учёта ... 298
16.8. Построение таблицы по строке символов ... 301
16.9. Использование таблицы с графиком платежей ... 302

**Глава 17. Отладка зависимых проводок ... 305**

17.1. Использование подсказок ... 306
17.1.1. Подсказки о названиях функций и аналитик ... 306
17.1.2. Подсказки о параметрах функций ... 307
17.2. Работа в редакторе правил ... 307
17.2.1. Как открыть правило, по которому сгенерирована проводка? ... 307
17.2.2. Как упростить ввод тестовой проводки в редакторе правил? ... 308
17.3. Поиск и просмотр зависимых проводок ... 308
17.3.1. Как отличить обычную проводку от зависимой? ... 308
17.3.2. Как найти зависимые проводки для конкретной проводки? ... 308
17.3.3. Как найти родительскую проводку для зависимой проводки? ... 309
17.3.4. Как найти родительские и зависимые проводки для группы проводок? ... 309
17.3.5. Как вывести список проводок, сгенерированных по правилу? ... 309
17.4. Генерация зависимых проводок ... 310
17.4.1. Как сгенерировать зависимые проводки по изменённому правилу? ... 310
17.4.2. Как найти правило, которое вызвало ошибку при проведении? ... 310

**Часть 7. Импорт данных ... 313**

**Глава 18. Импорт в ФинГрад из 1С ... 315**

18.1. Введение ... 317
18.2. О роли импорта из 1С ... 317
18.3. Импорт данных из программ 1С в ФинГрад ... 318
18.4. Требования к программе 1С ... 318
18.5. Выполнение импорта проводок из базы данных 1С ... 319
18.5.1. Список источников импорта ... 319
18.5.2. Задание периода импорта ... 324
18.5.3. Какой период импорта следует выбрать ... 327
18.5.4. Запуск импорта ... 328
18.5.5. Сообщения о результатах импорта ... 329
18.5.6. Просмотр результатов импорта ... 330
18.5.7. Завершение работы по импорту данных ... 333
18.5.8. Импорт начальных остатков ... 334
18.6. Исправление ошибок при импорте ... 335
18.6.1. Панель со списком ошибок ... 335
18.6.2. Исправление ошибок ... 336
18.7. О настройке параметров импорта из 1С ... 337
18.8. Настройка отображения счетов 1С в счета ФинГрада ... 338
18.8.1. Вид экрана при настройке отображения счетов 1С ... 338
18.8.2. Задание отображения счетов 1С в счета ФинГрада ... 339
18.8.3. Настройка игнорирования проводок по дебету или кредиту счёта ... 340
18.8.4. Настройка детализации счёта по субконто ... 341
18.8.5. Автоматическое создание субсчетов ... 342
18.9. Настройка соответствия субконто 1С аналитикам ФинГрада ... 344
18.10. Настройка трансформаций при импорте ... 347
18.10.1. Назначение трансформаций при импорте ... 347
18.10.2. Настройка трансформаций ... 347
18.10.3. Трансформации при импорте и обычные зависимые проводки ... 349
18.10.4. Использование трансформации для фильтрации проводок ... 350

18.10.5. О порядке применения правил трансформации ... 350
18.11. Дополнительные сведения об импорте из 1С ... 351
18.11.1. Информация в проводках, создаваемых при импорте ... 351
18.11.2. Об использовании аналитик «Юр. лицо» и «Компания (ЦФО)» ... 353
18.11.3. Генерация двух проводок ФинГрада по одной проводке 1С ... 356
18.11.4. Правила обработки проводок при импорте ... 357
18.11.5. О синхронизации проводок ФинГрада с источником данных ... 358
18.12. Просмотр журнала импорта ... 359
18.13. Импорт из 1С в пакетном режиме ... 361

**Глава 19. Импорт данных из регистров 1С ... 363**

19.1. Что такое регистры 1 ... 364
19.2. Для чего нужен импорт из регистров накопления 1С ... 365
19.3. Как добавить источник для импорта из регистров 1С ... 366
19.4. Подготовка к импорту из регистров ... 369
19.5. Запуск импорта из регистров базы данных 1С ... 372
19.6. Как посмотреть результаты импорта ... 373
19.7. Как закрыть окно просмотра и настроек импорта ... 374
19.8. Преобразование движений по регистру 1С в проводки ФинГрада ... 375
19.9. Отличия от импорта из проводок 1С ... 376
19.10. Настройка трансформаций при импорте из регистров 1С ... 376
19.11. Пример импорта из регистров 1С ... 377
19.12. Особенности служебных аналитик ... 388
19.13. Импорт из регистров в пакетном режиме ... 388

**Глава 20. Импорт из произвольных баз данных ... 389**

20.1. Добавление источника для импорта данных ... 391
20.2. Составление SQL-запроса ... 397
20.2.1. Формат запроса при импорте из SQL базы данных ... 397
20.2.2. Имена колонок ФинГрада, используемые в SQL-запросе ... 398
20.2.3. Таблица и условие отбора ... 399
20.3. Соответствие счетов и аналитик при импорте ... 400
20.3.1. Соответствие счетов при импорте ... 400
20.3.2. Соответствие аналитик при импорте ... 401
20.4. Создание счетов при импорте ... 402
20.4.1. Справочник аналитики «Добавление счетов из импорта» ... 402
20.4.2. Порядок использования справочника ... 403
20.4.3. О подсказках Db_accountHint и Cr_accountHint ... 403
20.4.4. Примеры составления справочника аналитики «Добавление счетов из импорта» ... 404
20.5. Трансформации при импорте ... 407
20.6. Выполнение импорта из базы данных ... 409
20.7. Отличия от импорта из 1С ... 411
20.8. Особенности импорта из внешних источников данных ... 413
20.9. Пример 1. Импорт проводки, заданной в SQL-запросе ... 416
20.9.1. Создаём источник импорта и вводим одну обычную проводку ... 416
20.9.2. Импорт проводки, требующей обмена валют ... 419
20.9.3. Импорт проводки с разными значениями аналитики (субконто) по дебету и кредиту ... 421
20.10. Пример 2. Импорт данных о проводках из Microsoft Excel ... 422
20.10.1. Постановка задачи ... 422
20.10.2. Создание листа Microsoft Excel с импортируемыми данными ... 423
20.10.3. Перенос сведений о хозяйственных операциях на лист с импортируемыми данными ... 424
20.10.4. Задание наименований счетов ФинГрада ... 425

20.10.5. Заполнение строк со сведениями о проводках ... 428
20.10.6. Заполнение справочника аналитики «Добавление счетов из импорта» ... 428
20.10.7. Проверка корректности задания счетов и групп счетов в настройках импорта ... 430
20.10.8. Проверка наличия аналитик ... 430
20.10.9. Сохранение и закрытие файла Excel ... 430
20.10.10. Создание источника данных для импорта ... 430
20.10.11. Запуск импорта ... 433
20.10.12. Просмотр результатов и исправление ошибок ... 433
20.11. Пример 3. Импорт данных из нескольких таблиц ... 435
20.11.1. Постановка задачи ... 435
20.11.2. Создание источника импорта ... 437
20.11.3. Запрос для импорта из базы данных Microsoft SQL Server ... 438
20.11.4. Запрос для импорта из файла Microsoft Excel ... 440
20.11.5. Запрос для импорта из базы данных Microsoft Access ... 441
20.12. Примеры SQL-запросов, использованных в реальных задачах ... 442
20.12.1. Импорт из Акцент-бухгалтерии (база данных на основе Microsoft Access) ... 442
20.12.2. Импорт из учётной системы ИС-ПРО (база данных на основе MS SQL Server) 443
20.12.3. Импорт из автоматизированной банковской системы «Инверсия» ... 444

**Глава 21. Импорт из StoreHouse, R-Keeper и iiko ... 444**

21.1. Зачем нужен импорт из StoreHouse, R-Keeper и iiko ... 445
21.2. Оценка себестоимости продаж и кредиторской задолженности по данным из StoreHouse. ... 446
21.3. Импорт из R-Keeper: данные о выручке, пластичности продаж и среднем чеке ... 455
21.4. Импорт и использование в отчётах данных из iiko ... 467
21.5. Настройка параметров импорта ... 474

**Глава 22. Импорт банковских выписок ... 477**

22.1. Банковские выписки и их форматы ... 478
22.2. Способы импорта банковских выписок ... 478
22.3. Импорт выписки через буфер обмена Windows ... 479
22.3.1. Сопируйте банковскую выписку в буфер обмена ... 479
22.3.2. Загрузите данные из буфера обмена в ФинГрад ... 480
22.3.3. Установка соответствия банковских счетов счетам ФинГрада ... 480
22.3.4. Просмотр результатов импорта ... 482
22.3.5. Заполнение КОРР-счёта ... 482
22.3.6. Запись проводок в базу данных ФинГрада ... 484
22.4. Начальные остатки по выписке ... 485
22.5. Справочник аналитики «Отправитель БК» ... 486
22.6. Ошибки при импорте банковских выписок ... 487
22.7. Настройка шаблона «Импорт банковской выписки» ... 488
22.8. Автоматическое задание КОРР-счета ... 490
22.8.1. Изменение шаблона «Импорт банковской выписки» ... 491
22.8.2. Использование изменённого шаблона ... 492
22.8.3. Использование справочника аналитики «Р/с корреспондента» ... 495
22.9. Использование различных шаблонов для показа банковских выписок ... 496
22.10. Использование одного счёта ФинГрада для нескольких банковских счетов ... 496
22.11. Создание забалансовых проводок по движению денежных средств ... 498

**Глава 23. Импорт справочников ... 501**

23.1. Зачем нужен импорт справочников аналитик ... 502
23.2. Диалоговое окно «Импорт справочников» ... 503
23.3. Выполнение импорта ... 504
23.4. Задание нового источника для импорта ... 506

23.5. Импорт контрагентов из 1С ... 510
23.6. Импорт справочников из Excel ... 514
23.7. Импорт справочников в пакетном режиме ... 518

**Глава 24. Импорт в пакетном режиме ... 519**

24.1. Зачем нужен запуск импорта в пакетном режиме ... 520
24.2. Формат запуска импорта из командной строки ... 520
24.3. Параметры подключения к базе данных ... 521
24.4. Файл со списком источников данных ... 522
24.5. Пример команды для запуска импорта ... 524
24.6. Командный файл для запуска импорта ... 524
24.7. Запуск импорта по расписанию ... 528
24.8. Просмотр результатов импорта ... 532

## Часть 8. Продвинутые возможности ... 533

**Глава 25. Составление консолидированной отчётности ... 535**

25.1. Основные сведения о консолидированной и комбинированной отчётности ... 537
25.1.1. Содержание консолидированной отчётности ... 537
25.1.2. Составление консолидированной отчётности ... 538
25.1.3. Нормативная база по консолидированной отчётности ... 539
25.1.4. Применение международных стандартов ... 540
25.1.5. Консолидированная и комбинированная отчётность ... 541
25.2. Подготовка к консолидации отчётности ... 543
25.2.1. Определение группы консолидации ... 543
25.2.2. Определение финансовой структуры и центров финансовой ответственности ... 545
25.2.3. Выбор учётной политики группы компаний ... 549
25.2.4. Унификация учётных классификаторов и внутригрупповых операций ... 550
25.3. Ввод данных об операциях консолидируемых компаний ... 551
25.3.1. Установка значений аналитики «Юр. Лицо» ... 551
25.3.2. Задание сведений о центрах финансовой ответственности (ЦФО) ... 552
25.3.3. Отчёты по группам ЦФО ... 553
25.3.4. Заполнение справочника аналитики с помощью Excel ... 555
25.3.5. Установка значений других аналитик ... 556
25.3.6. Унификация значений аналитик во вводимых проводках ... 556
25.4. Обработка внутрихолдинговых операций в ФинГраде ... 559
25.4.1. Внутрихолдинговые (внутригрупповые) операции ... 559
25.4.2. Обработка внутрихолдинговых (внутригрупповых) операций при консолидации отчётности в ФинГраде ... 560
25.4.3. Выделение внутрихолдинговых проводок ... 561
25.4.4. Значения аналитики «Контрагент» при импорте из 1С ... 563
25.4.5. Обработка прочих внутрихолдинговых операций и их последствий ... 564
25.5. Варианты генерации консолидационных проводок ... 565
25.5.1. Условия примера ... 565
25.5.2. Вариант 1 – модификация импортируемых проводок ... 565
25.5.3. Вариант 2 – добавление корреkционных проводок к исходным проводкам ... 567
25.5.4. Другие варианты генерации коррекционных проводок ... 569
25.6. Примеры правил консолидационных корректировок ... 570
25.6.1. Исходные положения и допущения ... 571
25.6.2. Внутрихолдинговые денежные расчёты ... 572
25.6.3. НДС при внутрихолдинговых операциях ... 572
25.6.4. Зачёт задолженностей по внутрихолдинговым поставкам ... 575
25.6.5. Исключение результатов внутрихолдинговых услуг ... 576
25.6.6. Исключение результатов внутрихолдинговых продаж запасов ... 578
25.6.7. Внутрихолдинговые услуги, относимые на стоимость запасов ... 581
25.6.8. Списание внутрихолдинговых наценок ... 582

25.6.9. Исключение влияния правил для невнутрихолдинговых операций ....583
25.7. О правилах для других внутрихолдинговых операций ....583
25.7.1. Основные внутрихолдинговые операции ....584
25.7.2. Внутрихолдинговые продажи основных средств и нематериальных активов ....584
25.8. Матрица внутрихолдинговых взаиморасчётов ....585
25.9. Консолидационные проводки, выполняемые вручную ....588

**Глава 26. Бюджетирование в ФинГраде ....589**

26.1. Основные понятия ....590
26.1.1. Планирование ....590
26.1.2. Финансовое планирование ....591
26.1.3. Бюджетное планирование (бюджетирование) ....592
26.1.4. Модель и регламент бюджетирования ....594
26.1.5. Программные средства для автоматизации бюджетирования ....594
26.2. Возможности по поддержке бюджетирования в ФинГраде ....595
26.2.1. Возможности системы «ФинГрад – Управленческий учёт» ....595
26.2.2. Возможности системы «ФинГрад – Управление расходами» ....595
26.3. Средства ФинГрада для поддержки бюджетирования ....596
26.3.1. Отчёты о выполнении бюджетов (анализы «план-факт») ....596
26.3.2. Бюджетные проводки ....596
26.3.3. Варианты бюджетов ....598
26.4. Вывод бюджетных отчётов и отчётов «план-факт» ....600
26.4.1. Бюджет и анализ «план-факт» прибылей и убытков ....600
26.4.2. Бюджет и анализ «план-факт» движения денежных средств ....604
26.4.3. Бюджет и анализ «план-факт» баланса ....606
26.5. Ввод и корректировка бюджетов ....609
26.5.1. Способы ввода бюджетных показателей ....609
26.5.2. Копирование колонок бюджета ....610
26.5.3. Округление бюджетных показателей ....611
26.5.4. Сохранение бюджета ....611
26.6. Другие действия с бюджетными отчётами ....612
26.7. Закрытие окна с бюджетным отчётом ....612

**Глава 27. Шаблоны документов ....615**

27.1. Основные сведения о шаблонах документов ....616
27.2. Как использовать шаблоны документов ....616
27.2.1. Использование шаблонов при вводе проводок ....616
27.2.2. Использование шаблонов при просмотре отчётов о проводках ....617
27.2.3. Использование шаблонов при импорте банковских выписок ....617
27.3. Автоматически создаваемые шаблоны документов ....618
27.4. Добавление, выбор и удаление шаблонов документов ....618
27.5. Редактирование шаблонов документов ....619
27.5.1. Окно редактора шаблонов документов ....619
27.5.2. Наименование шаблона и группы ....620
27.5.3. Добавление и удаление колонок шаблона ....621
27.5.4. Редактирование и задание свойств колонок шаблона ....621
27.5.5. Сохранение шаблона документов ....623
27.5.6. Выход из редактора шаблонов документов без сохранения шаблона ....623
27.6. Пример редактирования шаблона документов ....624

**Глава 28. Файлы первичных документов ....625**

28.1. Для чего это нужно ....626
28.2. Как это устроено ....626
28.3. Добавление файлов документов к проводкам ....627
28.3.1. Делаем видимой колонку для файлов ....627
28.3.2. Добавляем файлы к проводке ....628

28.3.3. Использование файлов, добавленных к проводке ....630
28.3.4. Изменение списка файлов, добавленных к проводке ....631
28.4. Добавление файлов документов к аналитикам ....632
28.4.1. Создаём колонку для файлов в справочнике аналитики ....632
28.4.2. Используем документы аналитики в списке проводок ....633
28.5. Файлы документов и размер базы данных ....635

**Глава 29. Начисление процентов ....637**

29.1. Создание проводок с суммой вычисляемой как процент ....638
29.2. Начисление процентов на полученные займы ....639
29.2.1. Об аналитике «Депозиты полученные» (или «Займы полученные») ....640
29.2.2. Счета для учёта полученных займов ....640
29.2.3. Справочник аналитики «Депозиты полученные» (или «Займы полученные») ....641
29.2.4. Начисление процентов по займам ....644
29.2.5. Проводки при частичных оплатах по займу ....645
29.2.6. Аналитики в проводках по расчёту процентов ....646
29.3. Начисление процентов на выданные займы ....646

**Глава 30. Использование валют ....649**

30.1. Главная валюта ....650
30.2. Список валют и график курсов валют ....650
30.2.1. Как сделать валюту главной ....652
30.2.2. Как добавить валюту ....653
30.2.3. Как отредактировать валюту ....655
30.2.4. История курсов валют ....655
30.3. Конвертация (обмен) валют ....657
30.4. Мультивалютные отчёты ....659
30.5. Мультивалютные проводки ....660

**Глава 31. Удалённый доступ к ФинГраду ....663**

31.1. Подключение к удалённому рабочему столу ....664
31.2. Особенности работы в режиме удалённого рабочего стола ....668
31.2.1. Переключение на другие программы ....668
31.2.2. Обмен данными с помощью буфера обмена Windows ....668
31.2.3. Обмен данными с помощью подключения локального диска ....669
31.2.4. Печать данных ....671
31.2.5. Завершение сеанса работы с удалённым рабочим столом ....671
31.3. Настройка подключения к удалённому рабочему столу ....672

**Глава 32. Журнал событий ....677**

32.1. Для чего нужен журнал событий ....678
32.2. Вызов журнала событий ....678
32.3. Пролистывание журнала событий ....679
32.4. Выбор событий, показываемых в журнале ....680
32.5. Экспорт журнала в Microsoft Excel ....681
32.6. Копирование строк журнала событий ....681

**Часть 9. Настройка ФинГрада ....683**

**Глава 33. Настройка главного экрана ....685**

33.1. Настройка списка справочников ....686
33.1.1. Как настроить ссылки на справочники на главном экране ....686
33.1.2. Быстрый поиск в списке справочников ....688
33.2. Настройка списка шаблонов документов ....689
33.3. Настройка списка сохранённых отчётов ....691

**Глава 34. Настройка плана счетов ... 695**
34.1. Что такое план счетов ... 696
34.2. План счетов управленческого учёта ФинГрада ... 696
34.3. Группы счетов ... 696
34.3.1. Что такое группы счетов ... 696
34.3.2. Субсчета ... 697
34.3.3. Группы счетов «верхнего уровня» ... 697
34.4. Как настраивать план счетов ... 698
34.4.1. Список счетов в окне «Основная информация» ... 698
34.4.2. Создание нового счёта или группы счетов ... 700
34.4.3. Закрытие и восстановление счёта или группы счетов ... 703
34.4.4. Изменение параметров счёта ... 704
34.4.5. Упорядочение счетов ... 705
34.4.6. Установка обязательных аналитик для счёта ... 705
34.4.7. Окончание настройки счетов ... 706
**Глава 35. Настройка аналитик ... 707**
35.1. Что такое аналитики ... 708
35.2. Какие сведения могут быть в аналитиках ... 708
35.3. Справочник аналитики ... 709
35.3.1. Что такое справочник аналитики ... 709
35.3.2. Что такое колонки аналитики ... 709
35.3.3. Что такое исторические колонки ... 709
35.3.4. Как вызывать справочник аналитики ... 709
35.3.5. Вид справочника аналитики ... 710
35.4. Список аналитик ... 711
35.4.1. Содержимое редактора аналитик ... 712
35.4.2. Группы аналитик ... 712
35.4.3. Показ удалённых аналитик и аналитик колонок ... 713
35.4.4. Как найти нужную аналитику ... 714
35.4.5. Действия при работе со списком аналитик ... 714
35.4.6. Окончание настройки аналитик ... 716
35.5. Добавление аналитики ... 716
35.6. Добавление колонок аналитики ... 721
35.6.1. Добавление обычной колонки ... 721
35.6.2. Добавление сальдовой колонки ... 723
35.6.3. Добавление формульной колонки ... 725
35.7. Переименование аналитик ... 727
35.8. Удаление аналитик ... 727
35.9. Изменение параметров аналитик ... 727
35.10. Изменение параметров и удаление колонок ... 728
35.11. Типы значений аналитик и колонок ... 728
35.12. Задание обязательных аналитик для счетов ФинГрада ... 729
**Глава 36. Задание прав пользователей ... 731**
36.1. О пользователях и их правах ... 732
36.2. Пользователи и группы пользователей ... 732
36.3. Добавление пользователей и групп ... 735
36.3.1. Добавление группы пользователей ... 735
36.3.2. Добавление пользователя ... 736
36.4. Изменение и удаление пользователей и групп ... 737
36.5. Добавление пользователя в группу ... 739
36.6. Передача прав: заместители и замещаемые ... 744
36.7. Виды прав в ФинГраде ... 747
36.8. Права на счета ... 750

36.9. Права на колонки справочников ... 752
36.10. Права на сервисы ... 753
36.11. Права на шаблоны документов ... 755
36.12. Права на значения аналитик ... 757

**Глава 37. Закрытие периода ... 759**

37.1. О проводках, проводимых «задним числом» ... 760
37.2. Что такое «закрытие периода» ... 761
37.3. Режимы закрытия периода ... 761
37.4. Как выполняется закрытие периода ... 762
37.5. Ввод проводок в закрытый период ... 763
37.6. Отмена закрытия периода ... 764

**Часть 10. Установка, лицензирование и обслуживание ... 767**

**Глава 38. Системные требования ... 769**

**Глава 39. Установка демонстрационной версии ... 771**

39.1. Порядок установки ... 772
39.2. Первый запуск ФинГрада ... 775
39.2.1. Запуск ФинГрада ... 775
39.2.2. Как выбрать SQL-сервер ... 776
39.2.3. Как настроить параметры соединения с SQL-сервером ... 777
39.2.4. Варианты дальнейших действий ... 778
39.2.5. Выбор демонстрационной базы данных ... 778
39.2.6. Загрузка демонстрационной базы данных ФинГрада в новую базу данных ... 780
39.2.7. Как создать новую базу данных ФинГрада ... 782
39.3. Ограничения демо-версии ФинГрада ... 784
39.4. Преобразование демонстрационной версии ФинГрада в полнофункциональную ... 784

**Глава 40. Если ФинГрад не устанавливается или не запускается ... 785**

**Глава 41. Лицензирование ФинГрада ... 787**

41.1. Условия лицензий на ФинГрад ... 788
41.1.1. Лицензии на демонстрационную и полнофункциональную версию ... 788
41.1.2. Лицензия даётся на организацию ... 788
41.1.3. Срочное лицензирование ... 788
41.2. Приобретение лицензий ... 788
41.3. Получение и использование файла лицензий ... 789
41.3.1. Запрос файла лицензии ... 789
41.3.2. Преобразование демонстрационной версии в полнофункциональную ... 791
41.3.3. Ошибки при добавлении лицензии ... 793

**Глава 42. Внедрение ФинГрада в организации ... 795**

42.1. Кто выполняет внедрение ... 796
42.2. Продолжительность внедрения ФинГрада ... 796
42.3. Почему ФинГрад можно внедрить так быстро ... 796
42.4. Как происходит внедрение ... 797
42.5. Выбор варианта установки ... 798
42.6. Организация удалённого доступа к ФинГраду ... 799
42.7. Время на освоение ФинГрада ... 800

**Глава 43. Обновление ФинГрада ... 801**

43.1. Как получить новую версию ... 802
43.2. Как установить обновление ... 802

43.3. Обновление баз данных ... 806

**Глава 44. Работа с базами данных ... 809**

44.1. Окно «Управление базами данных» ... 810
44.1.1. Как открыть окно «Управление базами данных» ... 810
44.1.2. Содержимое окна «Управление базами данных» ... 811
44.2. Действия с серверами баз данных ... 812
44.3. Действия с базами данных ... 813
44.4. Подтверждение изменений ... 813
44.5. Как создать новую базу данных ФинГрада ... 814
44.6. Как удалить базу данных ФинГрада ... 815
44.7. Как обновить базу данных ... 816
44.8. Как создать резервную копию базы данных ... 816
44.9. Как восстановить базу данных из резервной копии ... 818
44.10. Как перенести базу данных на другой сервер ... 819

**Глава 45. Интеграция с Google Диском ... 821**

45.1. Подключение Google Диска ... 822
45.2. Выгрузка файлов на Google Диск ... 830

**Глава 46. Как отправить запрос в техподдержку ... 832**

**Приложения ... 837**

**Приложение 1. Основные понятия системы ФинГрад ... 839**

П1.1. Счета управленческого учёта. План счетов ... 840
План счетов ... 840
Группы счетов ... 841
Использование забалансовых счетов для казначейского учёта денежных средств ... 842
Настройка плана счетов ... 842
П1.2. Проводки ... 843
П1.3. Двойная запись ... 843
П1.4. Шеф-счёт и Корр-счёт ... 844
П1.5. Сальдо ... 844
П1.6. Аналитики ... 846
П1.7. Валюты ... 847
П1.8. Пользователи и их права ... 848
П1.9. Базы данных ... 848
П1.10. Окна документов ... 850
П1.11. Бюджетирование ... 852
П1.12. Шаблоны документов ... 853
П1.13. Файлы первичных документов ... 853
П1.14. Аудит действий программы и пользователей ... 854

**Приложение 2. Основные сведения об управленческом учёте ... 855**

П2.1. Что такое управленческий учёт? ... 856
П2.2. Определение управленческого учёта ... 856
П2.3. Зачем нужен управленческий учёт? ... 860
П2.4. А разве бухгалтерского учёта недостаточно? ... 861
П2.5. Верно ли, что управленческий учёт – это часть бухгалтерского учёта? ... 862
П2.6. Чем управленческий учёт отличается от бухгалтерского и налогового учёта? ... 863
П2.7. Как происходит обработка данных в управленческом учёте? ... 867
П2.8. Кто должен вести управленческий учёт в организации? ... 869
П2.9. Можно ли управленческий учёт вести в бухгалтерии? ... 869

П2.10. Что такое управленческая отчётность? ... 870
П2.11. Каковы требования к управленческой отчётности? ... 870
П2.12. Что входит в управленческую отчётность? ... 871
П2.13. Зачем нужны управленческие отчёты? ... 872
П2.14. Почему показатели в управленческих и бухгалтерских отчётах отличаются? ... 873
П2.15. Что такое финансовые и нефинансовые показатели? ... 875
П2.16. Зачем нужны нефинансовые показатели? ... 876
П2.17. Имеются ли стандарты управленческого учёта? ... 877
П2.18. Как регламентируется управленческий учёт? ... 880
П2.19. Что такое учётная политика управленческого учёта и как она выбирается? ... 881
П2.20. Существуют ли первичные документы управленческого учёта? ... 883

**Приложение 3. Основные сведения о МСФО ... 885**

П3.1. Что такое МСФО? ... 886
П3.2. Кто утверждает стандарты МСФО? ... 886
П3.3. Обязательны ли стандарты МСФО? ... 886
П3.4. Какое отношение МСФО имеют к управленческому учёту? ... 887
П3.5. Почему МСФО применяются в управленческом учёте? ... 887
П3.6. Какие преимущества даёт применение МСФО в управленческом учёте? ... 888
П3.7. Какие отчёты предусмотрены МСФО? ... 889
П3.8. Имеются ли стандартные формы отчётов МСФО? ... 890
П3.9. Что такое план счетов МСФО? ... 890
П3.10. Что означает «план счетов соответствует МСФО»? ... 891
П3.11. Существуют ли рекомендуемые планы счетов МСФО? ... 891
П3.12. Где можно прочесть стандарты МСФО ... 892

**Приложение 4. Отражение валютных операций согласно требованиям МСФО ... 893**

П4.1. Зачем это нужно ... 894
П4.2. Основные понятия ... 894
П4.3. Функциональная валюта ... 894
П4.4. Операции в иностранной валюте ... 895
П4.5. Монетарные и немонетарные статьи ... 896
П4.6. Отражение валютных операций в учёте и отчётности ... 897
П4.7. Признание курсовых разниц ... 897
П4.8. Отчётность в валюте, отличающейся от функциональной валюты предприятия ... 898

**Приложение 5. Финансовые показатели и коэффициенты ... 901**

П5.1. Показатели выручки ... 902
П5.2. Показатели затрат ... 902
П5.3. Показатели капитала ... 903
П5.4. Показатели прибыли ... 903
П5.5. Коэффициенты ликвидности ... 904
П5.6. Коэффициенты оборачиваемости ... 904
П5.7. Коэффициенты рентабельности ... 905
П5.8. Периоды оборота ... 906
П5.9. Показатели финансовой устойчивости ... 906

**Приложение 6. Коды валют ... 909**

П6.1. Коды валют и устанавливающие их стандарты ... 910
П6.2. Коды для российского рубля ... 910

П6.3. Коды валют по странам ....911
П6.4. Коды валют по наименованию валют ....916
П6.5. Ссылки на файлы с кодами валют ....920

**Приложение 7. Справочник «Добавление счетов из импорта» для банков ....923**

П7.1. Справочник «Добавление счетов из импорта» ....923

**Приложение 8. Файл со сведениями о состоянии ФинГрада (минидамп) ....963**

П8.1. Что такое минидамп ....964
П8.2. Использование минидампа для исправления программы ....964
П8.3. Запрос минидампа ....964
П8.4. Запрос файлов системных библиотек ....965

**Приложение 9. Работа с API ФинГрада ....965**

П9.1. Общие сведения об API ФинГрада ....966
П9.2. Примеры использования API ФинГрада ....967

**Глоссарий ....975**

ФинГрад

# Часть 1. Общие сведения о ФинГраде

ФинГрад

# Глава 1. Какие задачи решает ФинГрад

## Содержание главы

1.1. Отчётность собирается в Excel, несколько учётных систем ..... 24
1.2. Несколько центров финансовой ответственности, разные учётные программы ..... 28
1.3. Несколько юридических лиц отчитываются перед управляющей компанией ..... 28

# Глава 1. Какие задачи решает ФинГрад

Система «ФинГрад – Управленческий учёт» (или ФинГрад) решает вопрос учёта финансов компании. Собственники и руководители организаций получают в ФинГраде данные о реальном положении дел и принимают решения на основе точной оперативной информации. Какие преимущества получает бизнес:

- Прозрачная отчётность повышает привлекательность компании в глазах инвесторов и кредиторов.
- Отчёты не нужно ждать дни или недели. Руководители получают их без задержек, управляют компанией эффективнее и успешнее адаптируют бизнес к быстро меняющимся условиям.
- Собственники и топ-менеджеры компании понимают, откуда взялась каждая сумма в отчётности, и каким образом можно влиять на показатели бизнеса. Уверенность в данных помогает руководителям эффективно планировать деятельность компании и анализировать результаты.

Перечислим типовые проблемы учёта, с которыми сталкиваются средние и крупные компании.

## 1.1. Отчётность собирается в Excel, несколько учётных систем

Большинство компаний работают сразу в нескольких учётных программах: 1С, ERP-и CRM-системы, специализированные отраслевые программы (такие как iiko или StoreHouse для ресторанов), какие-то данные ведутся в таблицах Excel, оплаты идут через «Клиент-Банк».

В такой ситуации непросто понять, что происходит с деньгами компании:

- отчёты представляют собой сводные данные, по которым нельзя увидеть, откуда появилась та или иная сумма;
- часто информация переносится вручную, возникают и накапливаются ошибки. На отчётность нельзя полностью положиться;
- на подготовку отчётности уходят недели, а добавление разрезов в отчёты значительно увеличивает время их подготовки.




В результате руководитель получает неполную и неточную информацию с задержкой, и в этих условиях рано или поздно примет неверное решение.

Без прозрачной отчётности сложно привлечь средства на развитие бизнеса. Инвесторы, банки и потенциальные партнеры хотят видеть, что происходит с компанией перед тем, как давать деньги.



**Решение:** ФинГрад в реальном времени собирает данные из разных систем и предоставляет информацию в понятном и удобном для анализа виде. Собственник или топ-менеджер может зайти в ФинГрад и посмотреть отчёт о движении денежных средств, отчёт о прибылях и убытках или балансовый отчёт нажатием одной кнопки. Прозрачная отчётность повышает капитализацию компании и привлекательность бизнеса для инвесторов, партнеров, и банков.


ФинГрад
СИСТЕМА 2
СИСТЕМА 1




Выгодные кредиты
Инвестиции
Партнеры
IPO



## 1.2. Несколько центров финансовой ответственности, разные учётные программы

Организация почти всегда состоит из нескольких центров финансовой ответственности. Это может быть склад, администрация, точки продаж, гарантийный отдел. Одни из них – источники расходов, другие – доходов, и обычно у каждого отдельная база данных для ведения финансов. При этом руководителю по-прежнему важно понимать, что происходит с деньгами компании, какие направления приносят наибольшую прибыль, прибыльна ли компания в целом.

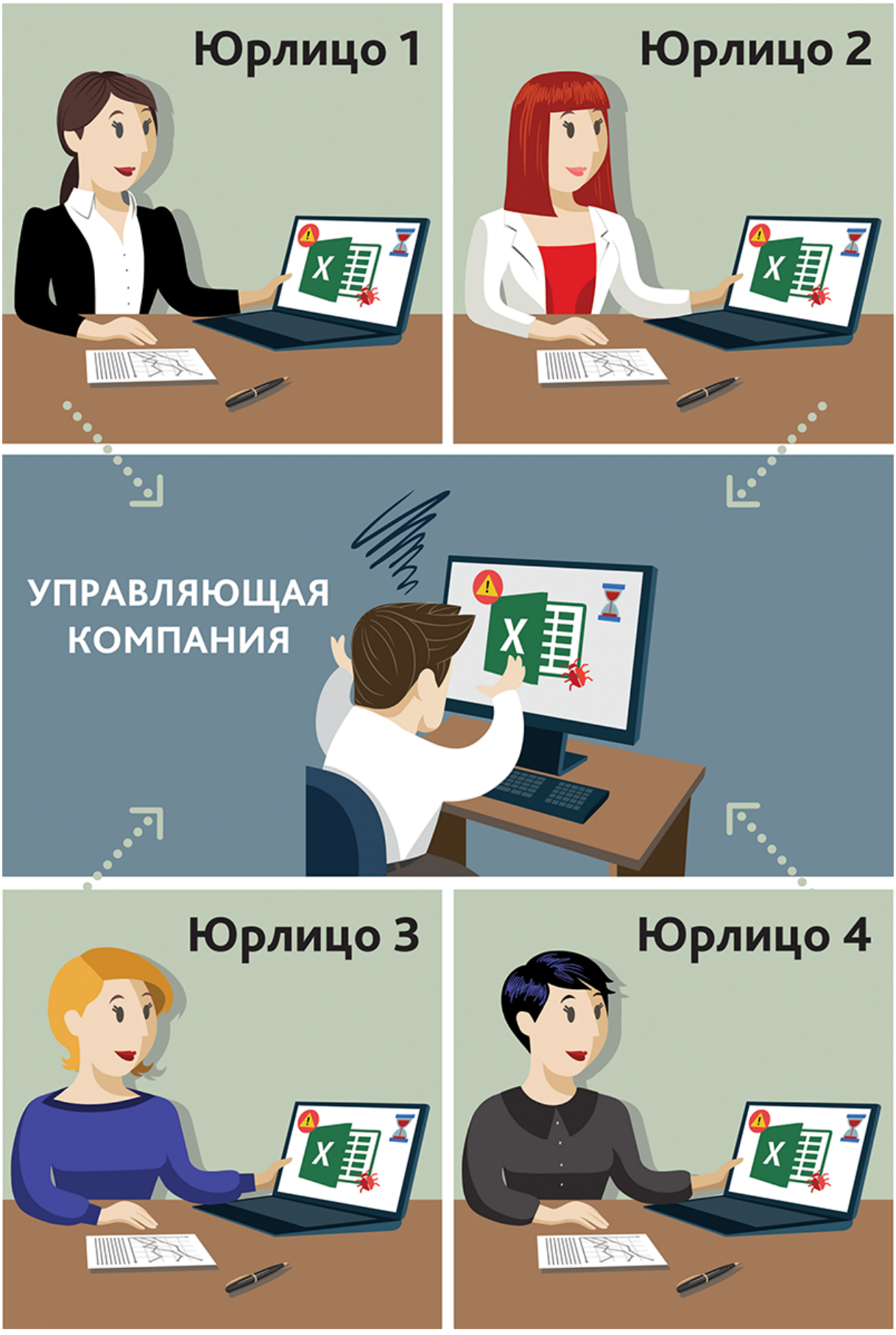
Построение отчетности в Excel имеет ряд ограничений:

- собирать данные по разным центрам финансовой ответственности и юрлицам долго, информация приходит с задержкой;
- перенос информации вручную приводит к ошибкам и снижает доверие к отчётам;
- не понятно, откуда взялась та или иная сумма. Нет уверенности, что цифры правильные, данные сложно проверить.

**Решение:** ФинГрад позволяет анализировать финансовые результаты как по бизнесу в целом, так и по офисам, подразделениям, и любым центрам финансовой ответственности. Поэтому вы в любой момент видите реальное положение дел. Например, можно за 10 секунд получить отчёт о движении денежных средств («cashflow») и посмотреть его с любой детализацией.

## 1.3. Несколько юридических лиц отчитываются перед управляющей компанией

В этой ситуации, как и в предыдущем примере, у каждого юрлица своя база данных, отчёты могут приходить с задержкой и ошибками. Сложно убедиться, что какая-то сумма в отчёте не завышена или не занижена и определить, какие юрлица работают неэффективно. Подготовка консолидированной отчётности по группе компаний занимает много времени, накапливаются неточности из отчётности каждой компании.


Юрлицо 1
Юрлицо 2
УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ
Юрлицо 3
Юрлицо 4

**Решение:** ФинГрад позволяет получить консолидированную отчётность по всему холдингу. Управляющая компания получает достоверные данные в любой момент, может оценивать показатели каждого юрлица. В отчётах можно раскрыть любую сумму и увидеть, откуда она взялась.



# Глава 2. О подходах к автоматизации управленческого учёта

## Содержание главы

2.1. Когда нужна автоматизация ..... 32
2.2. Возможные решения ..... 34
2.3. Что делает ФинГрад ..... 36

# Глава 2. О подходах к автоматизации управленческого учёта

## 2.1. Когда нужна автоматизация

Компании ежедневно используют несколько систем: для учёта склада и торговли, для автоматизации расчета зарплаты и управления персоналом, CRM-систему и другие программы. Чтобы увидеть целостную картину, финансовые специалисты получают данные по кусочкам из разных источников, обрабатывают их и сводят в единые отчёты. У такого подхода есть несколько ограничений.

- Информация меняется в одной программе, а изменения до другой программы доходят с задержкой или теряются из-за рассинхронизации.
- Попытка свести сводные данные в удобоваримые отчёты в таблицу Excel часто приводит к тому, что суммы не сходятся, а некоторые цифры не получается проверить – в Excel нет необходимой первичной информации.
- Ручной перенос данных занимает много времени и неизбежно приводит к ошибкам.
- Самописные импорты работают нестабильно и часто ломаются после обновления программ.

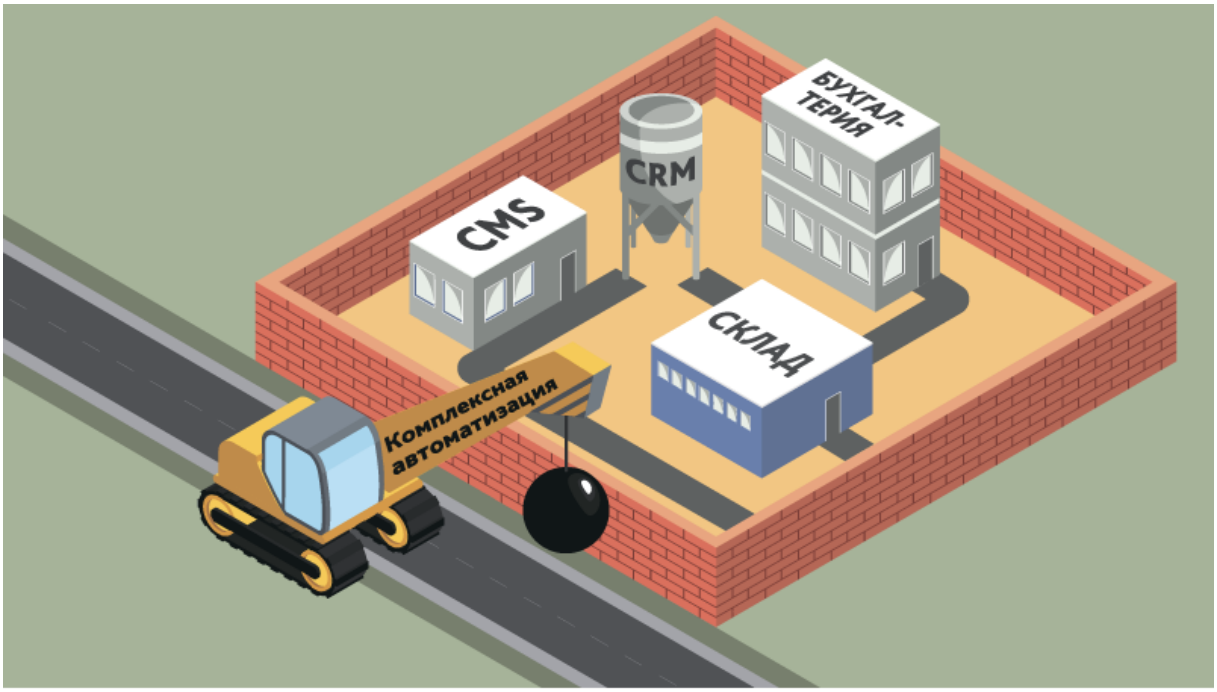

CRM
50
10
15
25
Σ
Сводные данные
100
– Как получилась эта сумма?
– Как же теперь её раскрыть?
CMS
Интеграция
– Ой, я случайно загрузила два раза...
Задвоенные данные
150,00
75000
Бухгалтерия
– Что-то обновилось, и теперь в цифрах точка вместо запятой...
#ЗНАЧ!
75000
Потерянные суммы

Это привычная картина для всех видов бизнеса, и каждая компания при постановке управленческого учёта сталкивается с подобными трудностями. Тем не менее, такая ситуация – хорошая отправная точка. У вас уже есть системы, которые помогают бизнесу и поставляют нужные финансовые данные. Всё, что нужно – это организовать между ними надёжный обмен данными и собирать финансовую информацию в автоматическом режиме.

- При выборе систем комплексной автоматизации руководители часто сталкиваются со следующими трудностями.
- Стоимость внедрения и запуска составляет сотни тысяч долларов.
- Как правило, для перехода на такие системы требуется основательная перестройка бизнес-процессов.
- Комплексная автоматизация растягивается на годы. Меняется рынок, структура бизнеса, а руководитель не может получить актуальную отчетность для принятия решений здесь и сейчас.
- Некоторых возможностей в многофункциональных системах может не быть, а добавлять их дорого, долго или невозможно. Узкоспециализированные системы лучше справляются со своими задачами, потому что они разработаны специально для их решения. Поэтому со временем система комплексной автоматизации «обрастает» новыми специализированными программами, и финансовым специалистам снова приходиться решать задачу сбора и обработки данных.

## 2.2. Возможные решения

Одно из решений – использование многофункциональных ERP-систем для управления ресурсами предприятия, таких как SAP или Axapta. Они охватывают весь бизнес, заменяют специализированные программы и предоставляют исчерпывающую информацию руководителям, поэтому не нужно настраивать связи с другими программами.


CMS
CRM
БУХГАЛ-
ТЕРИЯ
СКЛАД
Комплексная
автоматизация


CMS
CRM
БУХГАЛ-
ТЕРИЯ
СКЛАД
Комплексная автоматизация

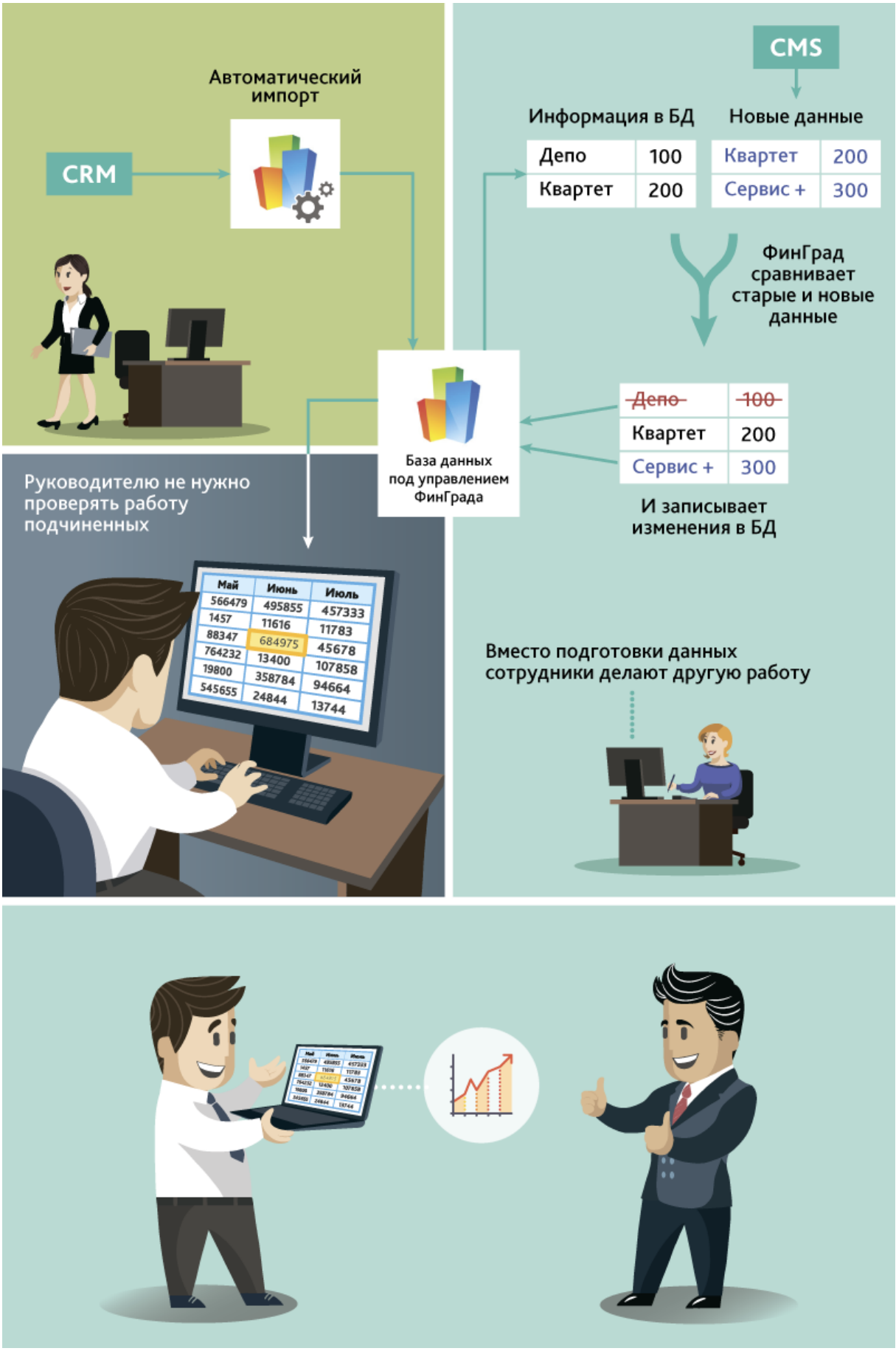

ОКОНЧАНИЕ
РАБОТ
СЕНТЯБРЬ, 2033 г.

Более жизнеспособное решение – не перестраивать бизнес-процессы и не менять информационные системы, а наладить надёжный обмен данными между ними, чтобы собирать актуальную финансовую информацию в одном месте.

## 2.3. Что делает ФинГрад

ФинГрад работает со специализированными системами, которые вы уже используете. Он связывает между собой все источники данных и автоматически собирает информацию из них. Каждое новое движение денег в источнике данных ФинГрад сравнивает с имеющейся информацией и записывает изменение в базу данных.

В любое время ФинГрад мгновенно предоставляет финансовые отчёты в удобном виде.


Автоматический импорт
CRM
CMS
Информация в БД
Новые данные
Депо 100
Квартет 200
Квартет 200
Сервис + 300
ФинГрад сравнивает старые и новые данные
Депо 100
Квартет 200
Сервис + 300
И записывает изменения в БД
База данных под управлением ФинГрада
Руководителю не нужно проверять работу подчиненных
Май Июнь Июль
566479 495855 457333
1457 11616 11783
88347 684975 45678
764232 13400 107858
19800 358784 94664
545655 24844 13744
Вместо подготовки данных сотрудники делают другую работу

Все системы и бизнес-процессы, к которым вы привыкли, остаются. ФинГрад просто объединяет это, и теперь вы видите полную картину с реальными финансовыми показателями по бизнесу в целом и детализацией по нужным аналитикам.

Главные отличия ФинГрада от многофункциональных и громоздких систем:

- Быстрее и проще внедрять. ФинГрад легко устанавливается и настраивается. Услуги IT-специалиста для его сопровождения не требуются.
- Обходится дешевле.
- Не нужно перестраивать бизнес-процессы. ФинГрад может гибко подстраиваться под структуру вашей компании и все изменения в бизнесе.

# Часть 2. Начало работы с ФинГрадом

ФинГрад

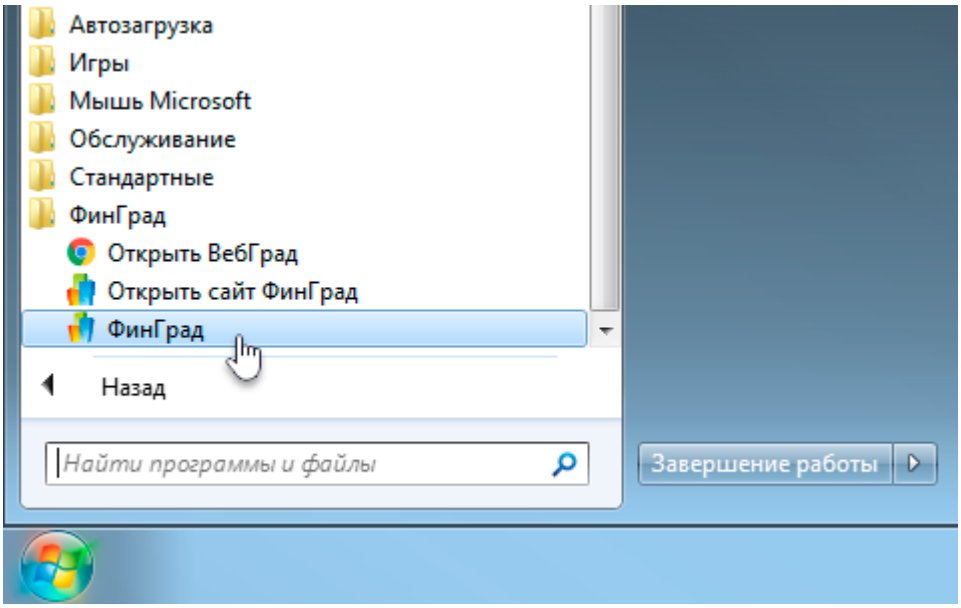
# Глава 3. Начало и окончание работы

## Содержание главы

3.1. Вход в систему ..... 42
3.2. Главный экран ..... 43
3.3. Переход к работе с другой базой данных ..... 43
3.4. Удалённый доступ к ФинГраду ..... 44
3.5. Смена пароля ..... 44

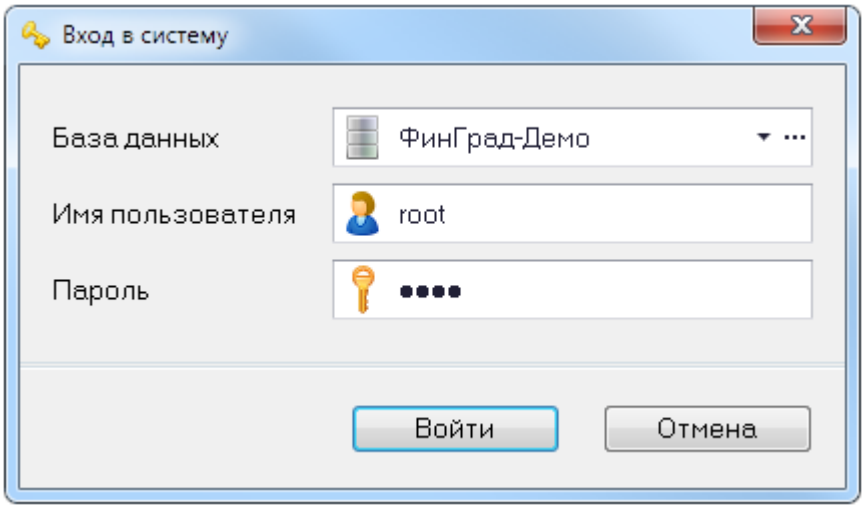
# Глава 3. Начало и окончание работы

Начните работу, запустив ФинГрад на рабочем столе Windows или из меню **Пуск.** Например, в Windows 7 запуск ФинГрада из меню **Пуск** выглядит так:




## 3.1. Вход в систему

После запуска откроется окно входа в систему:



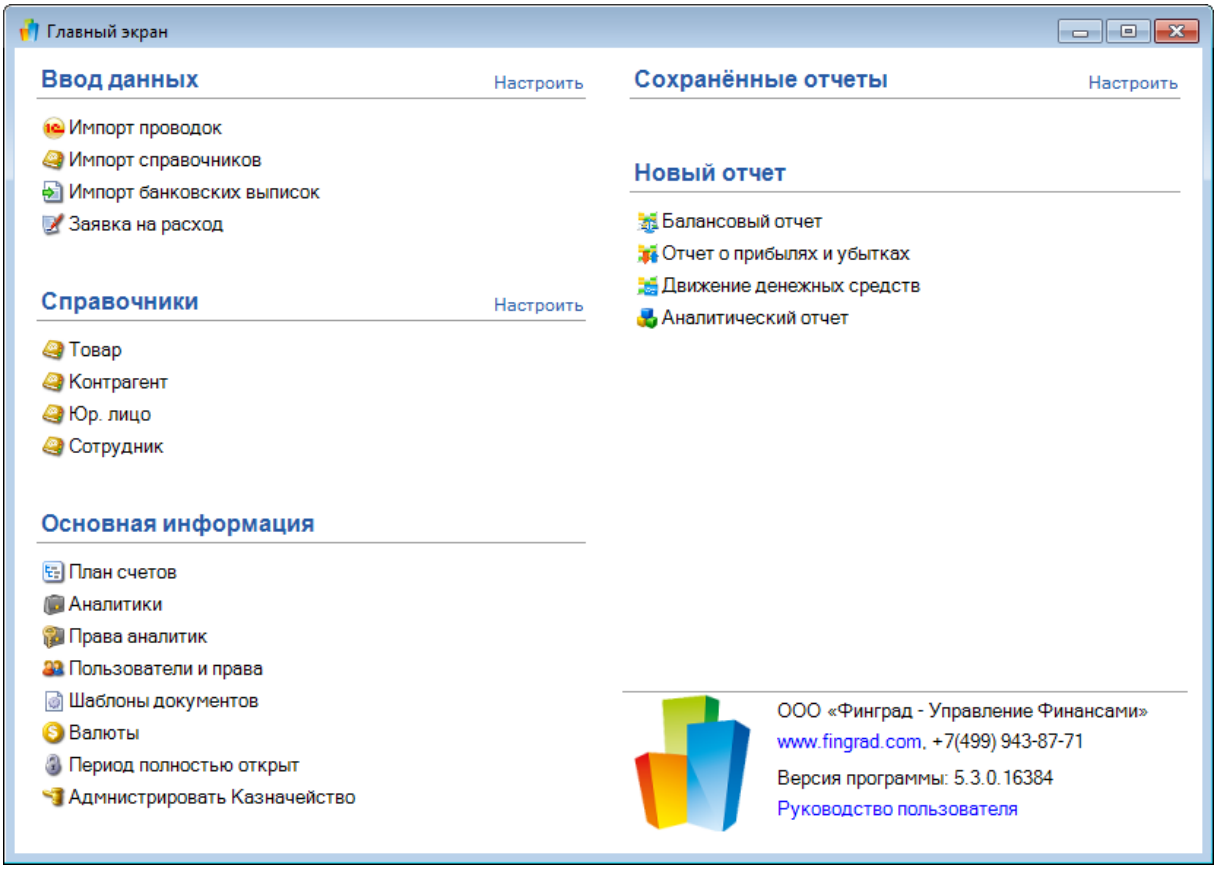

Выберите **базу данных,** введите **имя пользователя** и **пароль.** Нажмите кнопку Войти

Имя пользователя, пароль и наименование базы данных вы можете узнать у сотрудника, который осуществляет администрирование ФинГрада в вашей организации. При работе с демонстрационной версией программы используйте базу данных **demo,** имя пользователя **root** и пароль **root.**

> **Совет.** Администратор ФинГрада может установить для любого пользователя режим **автоматического входа в систему.** Это означает, что после запуска ФинГрада пользователю не нужно вводить идентификатор пользователя и пароль, так как ФинГрад опознаёт пользователя по его учётной записи Windows.

## 3.2. Главный экран

В начале работы ФинГрад выводит главный экран. Это «командный центр», позволяющий быстро перейти к наиболее часто используемым функциям программы.




Подробнее о главном экране читайте в следующей главе.

## 3.3. Переход к работе с другой базой данных

Если в организации используется несколько баз данных, вы можете закончить работу с текущей базой и начать работу с другой базой данных.

1. Откройте пункт **Работа** основного меню.
2. Выберите команду **Закончить работу с базой данных.**

ФинГрад завершит работу с текущей базой данных и покажет окно входа в систему.

**Замечание.** При желании вы можете работать с несколькими базами данных ФинГрада одновременно. Для этого запустите на компьютере (или на разных компьютерах) несколько экземпляров клиентской программы ФинГрада, и для каждого из этих экземпляров укажите в окне входа в систему свою базу данных.

## 3.4. Удалённый доступ к ФинГраду

В организациях, имеющих подразделения в разных городах, районах или странах, база данных ФинГрада обычно устанавливается на сервере, находящемся в центральном офисе организации. Пользователи из удалённых подразделений (из других городов или стран) могут подключаться к ФинГраду в режиме удалённого рабочего стола.

Для этого нужно:

1. Подключиться к удалённому рабочему столу на сервере ФинГрада. Это делается с помощью команды Windows:

   **Кнопка «Пуск» | Все программы | Стандартные | Подключение к удалённому рабочему столу**

2. Запустить ФинГрад на удалённом рабочем столе.

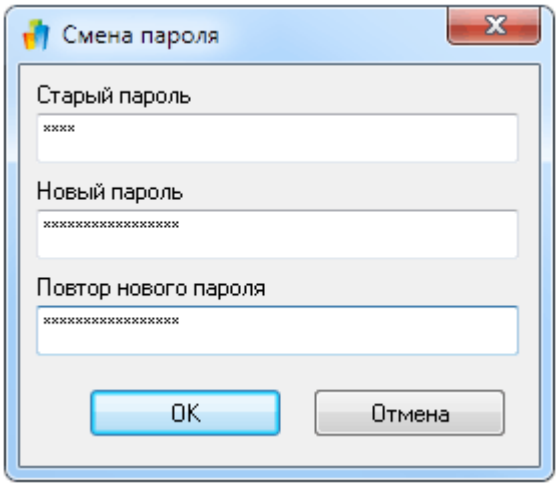
Более подробно об использовании ФинГрада в режиме удалённого рабочего стола написано в главе Глава 31. Удалённый доступ к ФинГраду.

**Замечание.** Если ФинГрад в организации используется на хостинге ООО «ФинГрад – управление финансами», то все пользователи организации будут подключаться к ФинГраду в режиме удалённого рабочего стола.

## 3.5. Смена пароля

Пользователь может сменить пароль с помощью команды **Работа | Сменить пароль.**

В окне **Смена пароля** укажите действующий пароль и дважды введите новый пароль. Сохраните изменения кнопкой OK.



**Замечания.** 1. Для обеспечения безопасности данных администратор ФинГрада обязательно должен сменить свой пароль, созданный по умолчанию (пароль **root**) на какой-то другой пароль.

2. Если пользователь забыл свой пароль, то администратор ФинГрада может назначить ему новый пароль.

ФинГрад

# Глава 4. Главный экран ФинГрада

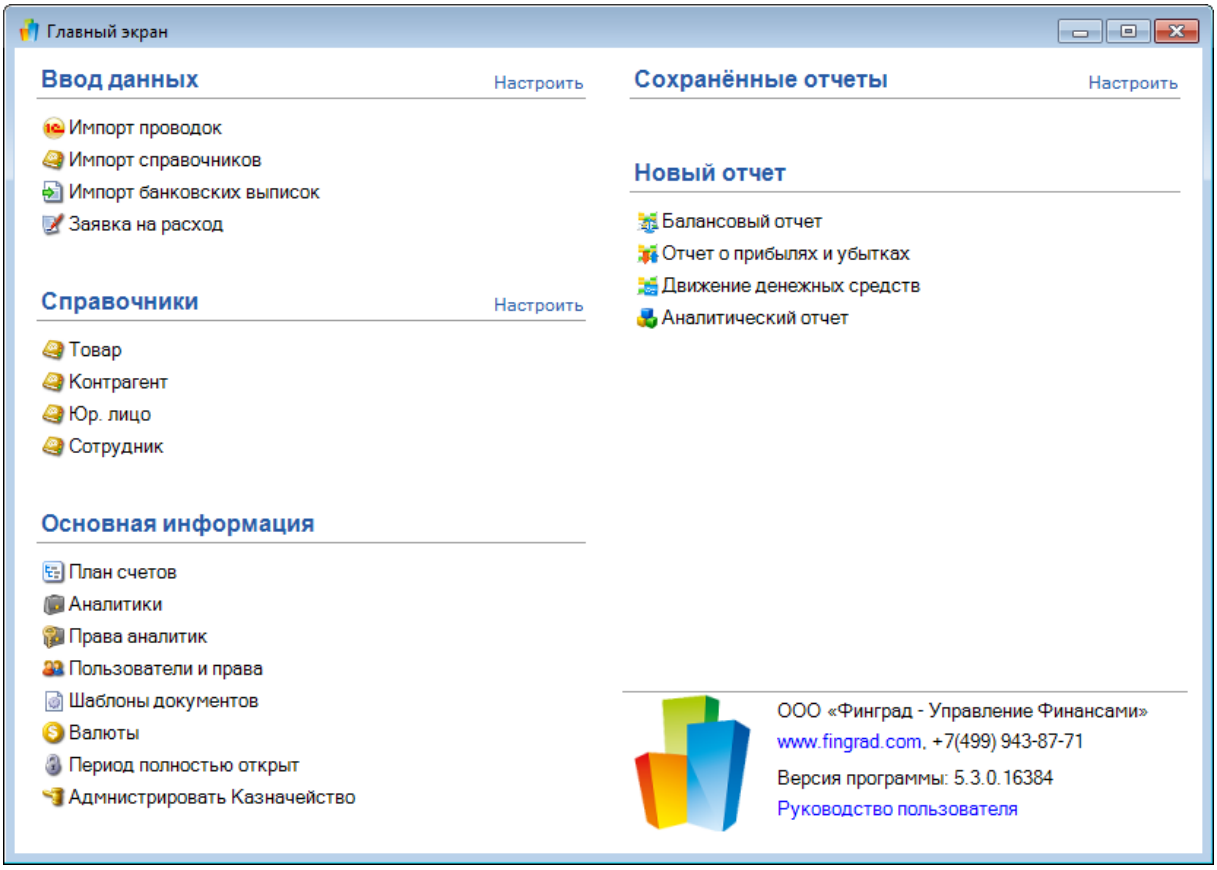
## Содержание главы

4.1. Что такое главный экран ..... 48
4.2. Выбор режимов работы ..... 48
4.3. Главное меню ..... 49
4.4. Панель инструментов ФинГрада ..... 50

# Глава 4. Главный экран ФинГрада

## 4.1. Что такое главный экран

Первое, что вы видите после запуска ФинГрада – главный экран.




> **Совет.** Главный экран можно также открыть, нажав кнопку на панели инструментов, в левом верхнем углу окна программы.

## 4.2. Выбор режимов работы

Основную часть главного экрана ФинГрада занимает окно со ссылками, позволяющими быстро перейти к наиболее часто используемым функциям системы. Для перехода к нужному режиму просто щёлкните мышью соответствующую ссылку на главном экране.

Ссылки на главном экране ФинГрада сгруппированы в пять групп.

| Группа ссылок | Назначение |
|---|---|
| **Ввод данных** | Ввод данных о хозяйственных операциях в ФинГрад:<br>• с помощью импорта из программ 1С или баз данных SQL;<br>• с помощью импорта банковских выписок;<br>• в окне ввода новых проводок (ссылка **Ввод проводок**) |

| Группа ссылок | Назначение |
|---|---|
| | • с помощью импорта справочников. |
| **Новый отчет** | Формирование и вывод отчёта (баланса, отчёта о прибылях и убытках, о движении денежных средств, анализа счёта по аналитикам). Другие отчёты можно вывести с помощью пункта **Отчёты** меню ФинГрада. |
| **Справочники** | Просмотр и редактирование справочников наиболее часто используемых аналитик ФинГрада: справочников товаров, контрагентов, юридических лиц, сотрудников. Другие справочники можно смотреть и редактировать, щёлкнув кнопку щёлкнув мышью кнопку  на панели инструментов ФинГрада, и выбрав справочник из списка. |
| **Сохранённые отчёты** | Под надписью **Сохранённые отчёты** обычно выводится список наиболее часто используемых сохранённых отчётов (точнее, настроек отчётов). Щёлкнув название отчёта, вы можете сразу сформировать этот отчёт с сохранёнными настройками. Подробнее о сохранённых отчётах и их использовании рассказано в п. 10.7. Использование сохранённых отчётов. |
| **Основная информация** | Просмотр и редактирование счетов, аналитик, валют, пользователей ФинГрада и их прав, данных о закрытии периодов. Дополнительные возможности доступны с помощью меню ФинГрада, пункт меню **Основная информация**. |

## 4.3. Главное меню

В верхней части экрана ФинГрада располагается главное меню. Пункты главного меню имеют следующее назначение:

| Название | Назначение пункта меню |
|---|---|
| Работа | Ввод и поиск проводок, открытие счёта и получение выписки по счёту, импорт из программы 1С, импорт банковских выписок, экспорт в Excel, конвертация валют, начисление процентов, расчёт средневзвешенной себестоимости, пересчёт зависимых проводок, печать документов и предварительный просмотр перед печатью, изменение пароля, выход из ФинГрада. |
| Правка | Операции по редактированию проводок, поиск и замена строк символов в проводках. |
| Документ | Ввод данных с использованием шаблонов документов. |
| Отчёты | Получение отчётов ФинГрада: балансового отчёта, отчёта о прибылях и убытках, о движении денежных средств, об анализе счетов по ана- |

| Название | Назначение пункта меню |
|---|---|
| | литикам, поиск проводок, выписка по счету, использование отчётов с сохранёнными пользователем параметрами. |
| Основная информация | Просмотр и редактирование счетов, аналитик, валют, шаблонов документов, пользователей ФинГрада и их прав, правил зависимых проводок и т. д. |
| Окна | Режимы показа окон ФинГрада, переход в любое из окон, открытых ФинГрадом. |
| Настройки | Настройки интерфейса ФинГрада: какие данные показываются на экране, какое обозначение использовать для дебета и кредита («дебет» и «кредит», «приход» и «расход», «+» и «-»), в какую ячейку происходит переход при нажатии клавиши Enter (или Ввод), спрашивать ли подтверждения при проведении проводок и выходе из ФинГрада, и т. д. |
| Помощь | Получение справочной информации, а также просмотр журнала о совершённых в ФинГраде действиях. |

## 4.4. Панель инструментов ФинГрада

В верхней части экрана ФинГрада находится панель инструментов.




Если какая-либо из кнопок на панели инструментов отображается серым цветом, значит, соответствующая операция в данный момент не применима.

# Глава 5. Помощь и поддержка

## Содержание главы

5.1. Возможные варианты действий ..... 52
5.2. Обращение в службу поддержки ..... 52
5.2.1. Контактные данные службы поддержки ..... 53
5.2.2. Что надо сообщить при обращении в службу поддержки ..... 53

# Глава 5. Помощь и поддержка

В этой главе мы расскажем о том, как поступать, если пользователь сталкивается с нежелательным поведением ФинГрада (выдача сообщения об ошибке, «зависание» и т.п.), или не может самостоятельно решить с помощью ФинГрада нужную ему задачу по обработке учётных данных.

## 5.1. Возможные варианты действий

Если пользователь сталкивается с нежелательным поведением ФинГрада или не может самостоятельно решить с помощью ФинГрада нужную ему задачу по обработке учётных данных, можно поступать следующим образом:

- прочитать, что говорится по этому поводу в руководстве пользователя;
- спросить совета у более опытных пользователей;
- при возникновении ошибки – выяснить, носит ли она повторяющийся характер (можно ли эту ошибку воспроизвести), а также проверить исходные данные. Например, при импорте некорректного или повреждённого файла банковской выписки ФинГрад будет выдавать сообщение об ошибке в импортируемых данных, и такое поведение ФинГрада совершенно нормально;
- если вышеперечисленные способы не помогают – можно обратиться в службу поддержки ФинГрада.

## 5.2. Обращение в службу поддержки

Фирма-разработчик ФинГрада (ООО «ФинГрад – управление финансами») оказывает следующие услуги по поддержке своих решений:

- поддержка пользователей;
- техническая поддержка программного продукта;
- консультации по вопросам постановки управленческого учёта;
- администрирование программно-аппаратной платформы.

**Договор о поддержке.** Если организация заключила с фирмой-разработчиком ФинГрада (ООО «ФинГрад – управление финансами) договор о сервисном обслуживании и поддержке, то при необходимости пользователи этой организации могут обращаться в службу поддержки и получать в рабочее время консультации о функционировании программы, постановке управленческого учёта и администрировании программно-аппаратной платформы. Консультации могут предоставляться:

- по телефону;
- по электронной почте;

- или через онлайн-центр поддержки.

При необходимости организация может заключить с фирмой-разработчиком ФинГрада договор об оказании разовых услуг по поддержке. В этом случае оплата за поддержку взимается не помесячно, а в соответствии с количеством обращений в службу поддержки: за каждый инцидент или за каждый час работы консультанта.

### 5.2.1. Контактные данные службы поддержки

Контактные данные службы поддержки фирмы-разработчика ФинГрада:

Телефон: +7 (499) 943-87-71.

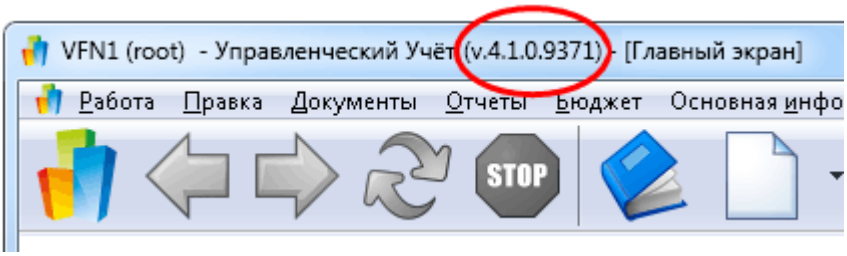
E-mail: support@fingrad.com

### 5.2.2. Что надо сообщить при обращении в службу поддержки

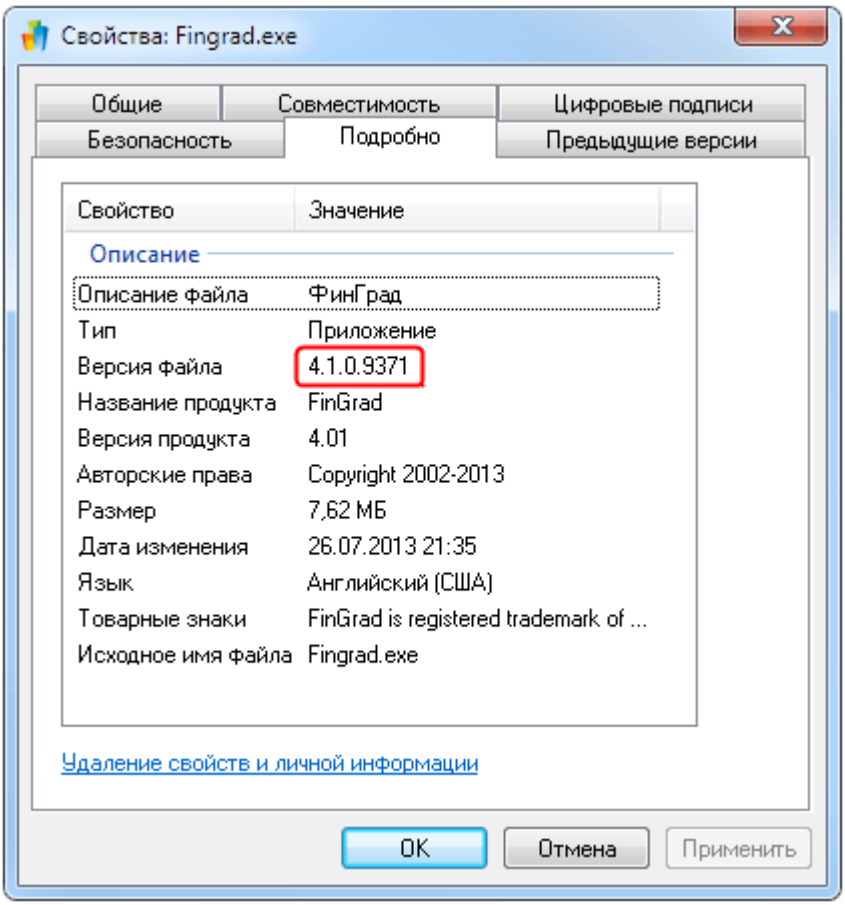
При обращении в службу поддержки ФинГрада следует сообщить следующие сведения:

- название своей организации;
- версию ФинГрада;
- суть проблемы;
- при обращении вследствие ошибки ФинГрада надо указать последовательность действий, приведшую к ошибке, текст сообщения об ошибке, или какие данные, выдаваемые ФинГрадом, Вы считаете неверными (некорректными), и почему.

**Версия ФинГрада** выводится в заголовке окна ФинГрада:




Если ФинГрад не запускается, то его версию можно посмотреть, щёлкнув правой кнопкой файл программы **Fingrad.exe**, выбрав в выведенном контекстном меню пункт **Свойства**, и затем щёлкнув в окне **Свойства** ярлычок вкладки Подробно:




Файл программы ФинГрада обычно находится в папке **c:\Program Files\ФинГрад** (для 32-битных версий Windows) или **c:\Program Files (x86)\ФинГрад** (для 64-битных версий Windows).

# Часть 3.
# Быстрый старт

ФинГрад

# Глава 6. Получаем отчёт о ДДС

## Содержание главы

Об отчёте о ДДС ..... 58
Шаг 1 – загрузка банковской выписки ..... 60
Шаг 2 – учёт наличных операций ..... 69
Шаг 3 – построение отчёта ..... 70
Просмотр деталей ..... 72

# Глава 6. Получаем отчёт о ДДС

## О чём эта глава

### Об отчёте

*В нескольких словах об отчёте о ДДС.*

### Шаг 1 – загрузка банковской выписки

*Загружаем банковскую выписку, автоматически получаем проводки, в которых указываем счёт и статью ДДС.*

### Шаг 2 – учёт наличных операций

*Вносим в ФинГрад остатки по кассам на текущую дату.*

### Шаг 3 – построение отчёта

*Получаем отчёт на данных, загруженных на первых двух шагах.*

### Просмотр деталей

*Смотрим отчёт в разрезе проектов, включаем детализацию по неделям и статьям ДДС.*

---

## Об отчёте о ДДС

Отчёт о движении денежных средств (ДДС) – это один из трёх главных управленческих отчётов. Он показывает, сколько денег компания имела в начале отчётного периода, а сколько – в конце, и почему эти значения различаются.

**Отчет о движении денежных средств** , RUR

| | RUR Итого |
|---|---|
| **Денежные средства на начало периода** | |
| **Движение денежных средств за период** | **4 878 510** |
| Операционная деятельность | 4 878 510 |
| Обязательства и Капитал | 3 503 311 |
| Капитал | 3 503 311 |
| Прибыли и Убытки | 3 503 311 |
| Начальные остатки | 3 503 311 |
| Расчеты | 1 375 199 |
| Расчеты с покупателями | 7 344 759 |
| Покупатели | 7 344 759 |
| Расчеты с поставщиками | -1 931 760 |
| Поставщики | -1 931 760 |
| Расчеты с сотрудниками | -4 002 000 |
| Расчеты с подотчетниками | -35 800 |
| **Денежные средства на конец периода** | **4 878 510** |

Построение финансовой отчетности проще всего начинать именно с отчёта о ДДС. Вы сразу видите свои текущие остатки, даже если у вас несколько расчетных счетов или юридических лиц. В любой момент вы будете знать, сколько вы потратили и получили по конкретному объекту, проекту и т.д.

**Отчет о движении денежных средств** за Май 2016, RUR

Проект(Не пусто)

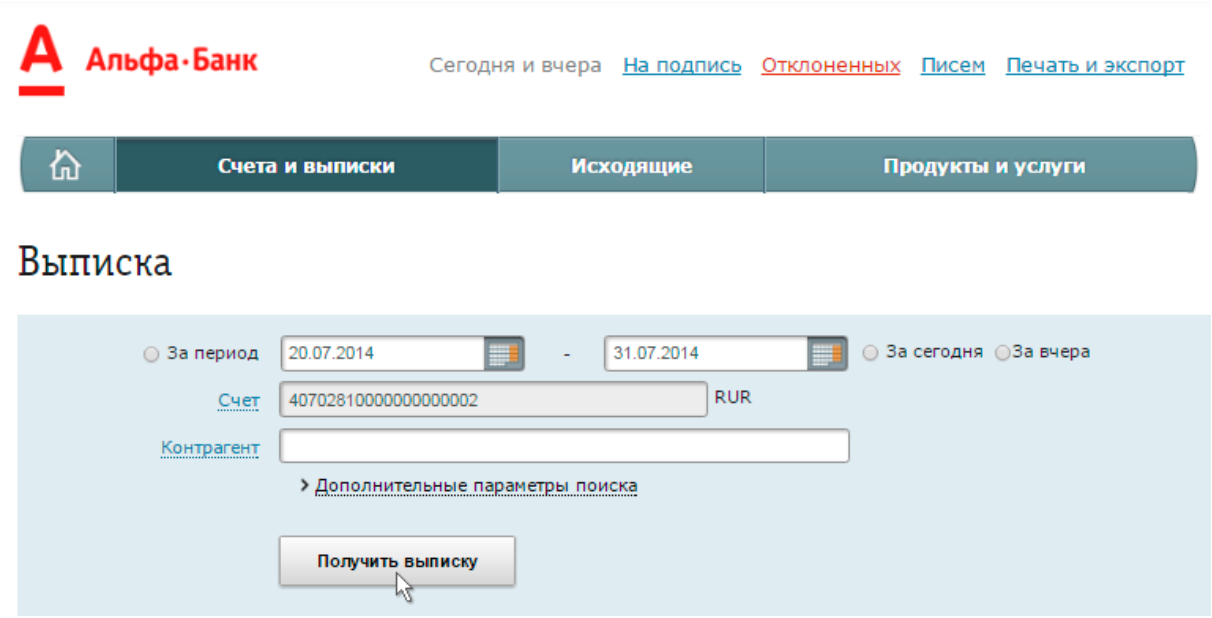
| | Выставки | Офисы | Студии | Торговые залы | Итого |
|---|---|---|---|---|---|
| **Денежные средства на начало периода** | | | | | |
| **Движение денежных средств за период** | **1 215 160** | **1 227 269** | **624 800** | **592 800** | **3 660 029** |
| Операционная деятельность | 1 215 160 | 1 227 269 | 624 800 | 592 800 | 3 660 029 |
| Расчеты с покупателями | 1 625 190 | 2 689 969 | 1 209 800 | 1 819 800 | 7 344 759 |
| | 1 625 190 | 2 689 969 | 1 209 800 | 1 819 800 | 7 344 759 |
| Расчеты с поставщиками | -49 230 | -835 700 | -150 000 | -712 000 | -1 746 930 |
| | -49 230 | -835 700 | -150 000 | -712 000 | -1 746 930 |
| Расчеты с сотрудниками | -325 000 | -627 000 | -435 000 | -515 000 | -1 902 000 |
| Расчеты с подотчетниками | -35 800 | | | | -35 800 |
| **Денежные средства на конец периода** | **1 215 160** | **1 227 269** | **624 800** | **592 800** | **3 660 029** |

Кассир работает в ФинГраде, казначей или финансовый менеджер загружает банковскую выписку. На основании этих данных отчет о ДДС получается автоматически.

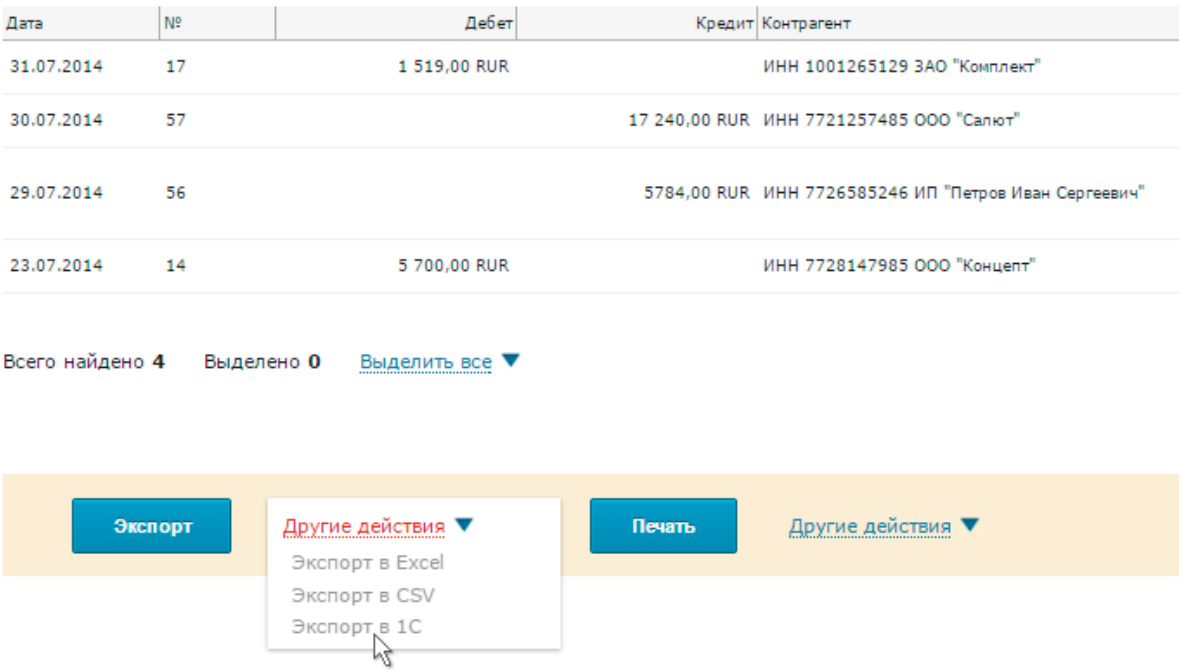
Мы покажем, как за несколько шагов построить отчёт о ДДС на актуальных данных. Начните с первого шага – загрузки банковской выписки.

# Шаг 1 – загрузка банковской выписки

Банковская выписка отражает информацию о поступлении денег на ваш счёт и списаниях с него. Банковскую выписку можно получить в системе «Клиент-Банк» банка, в котором обслуживается ваш расчетный счёт. Например, в Альфа-Банке для этого нужно перейти в меню **Счета и выписки** и выбрать счет, для которого нужна выписка. Далее указать период выписки и нажать кнопку **Получить выписку:**




Система «Клиент-Банк» покажет выписку за указанные даты. Рядом с кнопкой **Экспорт** кликните в строку **Другие действия** и в выберите в выпадающем меню пункт **Экспорт в 1С.**




Если система «Клиент-Банк» предлагает несколько форматов для сохранения банковской выписки, выбирайте формат 1С. В программе это может обозначаться, например, как «Клиент-Банк 1С», «1С Client-Bank Exchange» или «Экспорт в 1С», как в нашем примере.

> **Совет.** Более подробно об импорте банковской выписки и поддерживаемых форматах можно прочесть в статье Импорт банковских выписок.

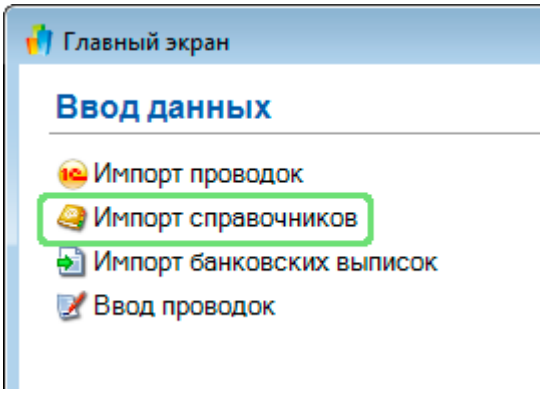
Банковская выписка попадает в ФинГрад нажатием всего одной кнопки. Во время загрузки нужно только заполнить аналитику, к которой относится проводка (объект, подразделение, проект и т.д.) и указать статью ДДС. Разберём, как это сделать на примере.

1. Запустите ФинГрад. Если вы пока не создали новую базу, сделайте это сейчас.

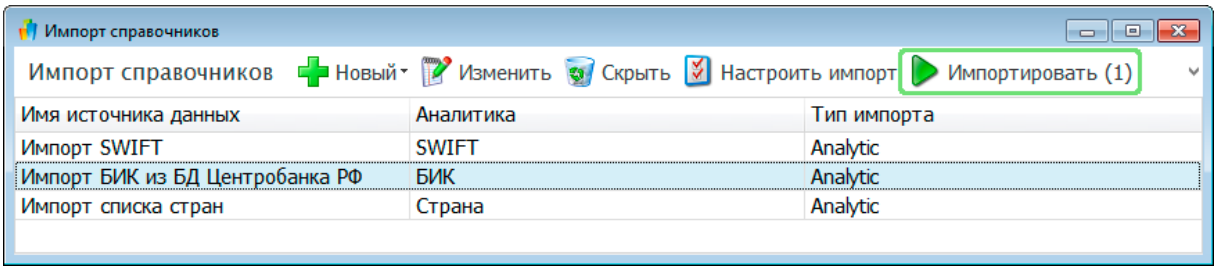
   > **Совет.** Если вы запускаете ФинГрад впервые, вам помогут статьи Начало работы с ФинГрадом и Как создать новую базу данных ФинГрада.

2. В любой банковской выписке есть информация о БИК банка. ФинГрад хранит эти значения в специальной аналитике **БИК.** Если вы ещё не заполняли этот справочник, мы рекомендуем загрузить актуальные значения автоматически.

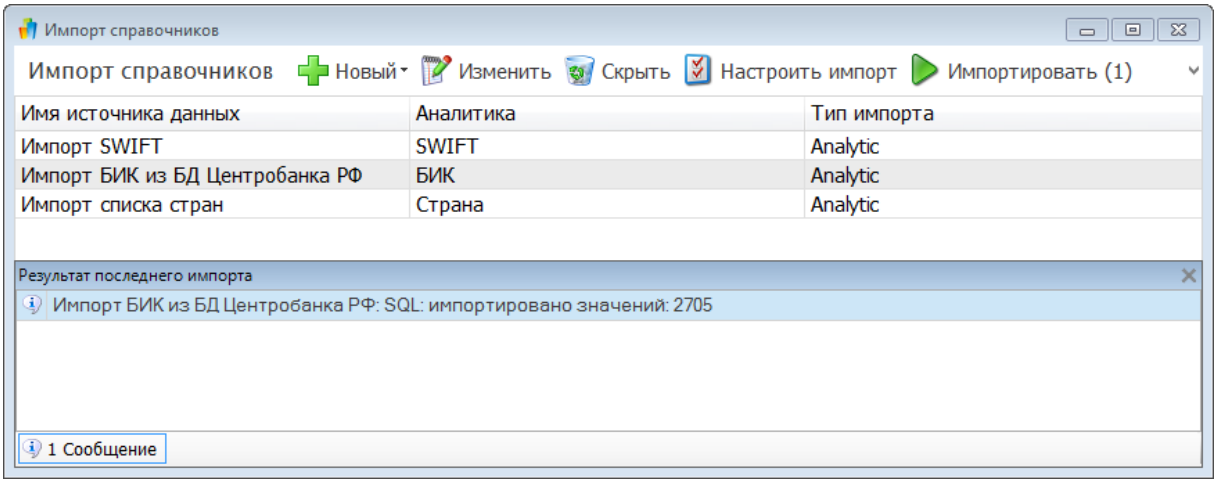
   a. На главном экране ФинГрада откройте раздел **Импорт справочников.**




b. Выберите строку **Импорт БИК из БД Центробанка РФ** и нажмите кнопку **Импортировать.**



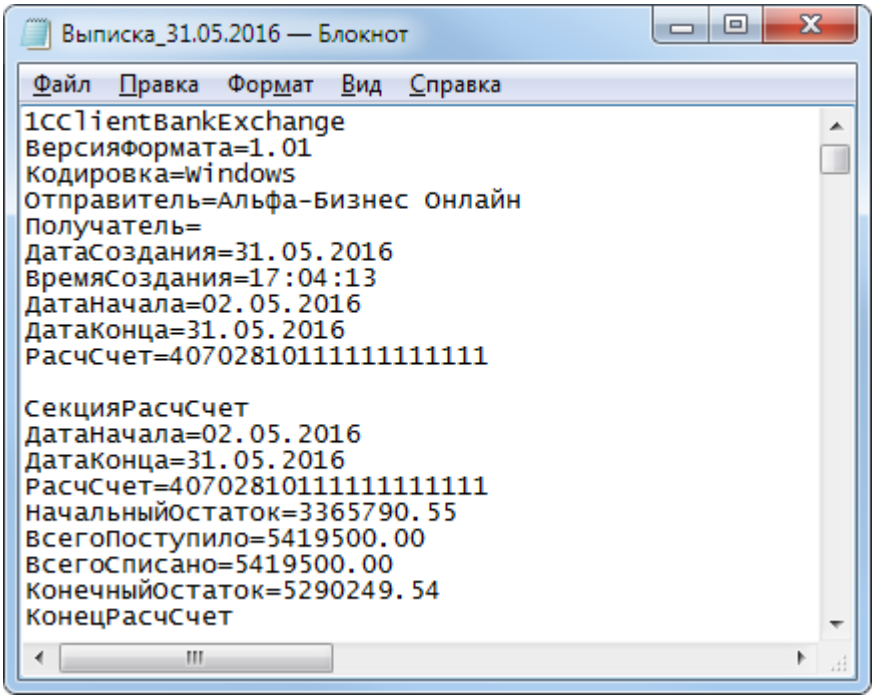

c. Дождитесь окончания импорта. ФинГрад покажет результаты в этом же окне.




Закройте окно **Импорт справочников.** В справочнике аналитики **БИК** теперь хранятся актуальные данные, и можно загружать выписку.

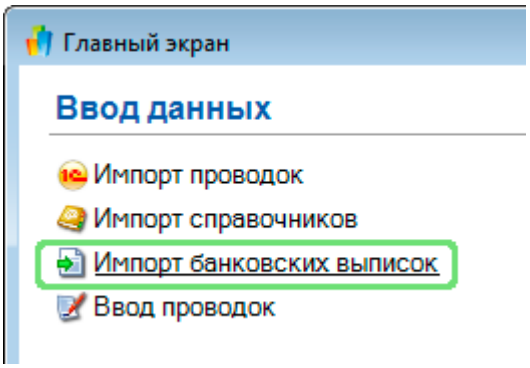
Видео: импорт справочников БИК.

3. Откройте банковскую выписку в любом текстовом редакторе. Например, в **Блокноте.**




> **Совет.** Если у вас несколько юрлиц или много расчетных счетов, удобнее загружать банковские выписки сразу пачкой. Для этого в главном меню ФинГрада выберите раздел **Работа | Загрузить банковские выписки из папки...**

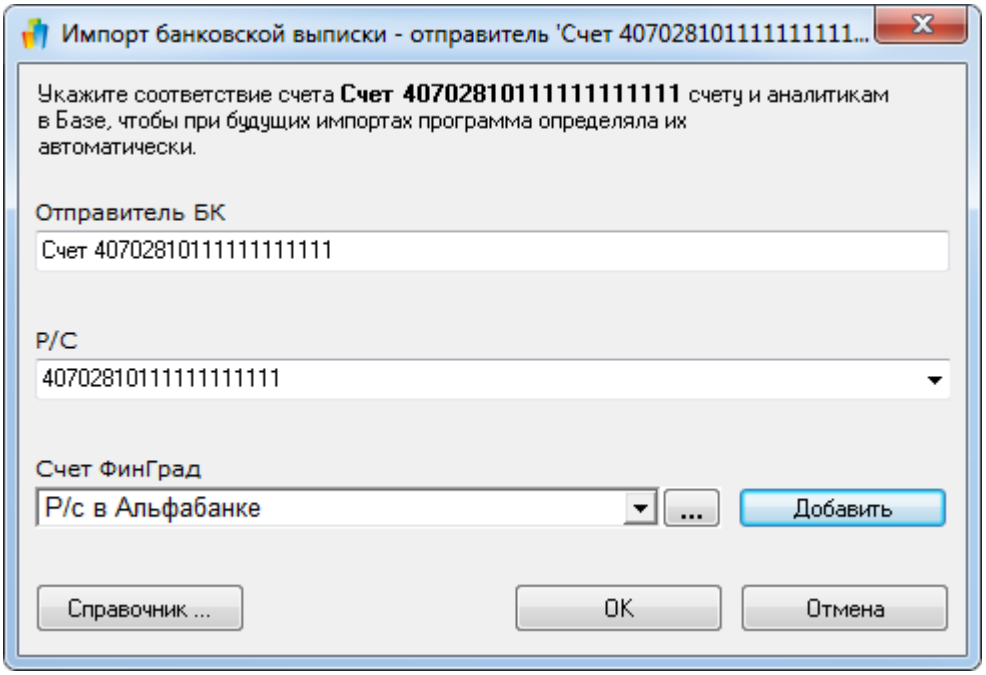
4. Скопируйте содержимое файла в буфер обмена, нажав на клавиатуре сочетание клавиш **Ctrl + A,** а затем **Ctrl + C.**
5. Перейдите в ФинГрад и на главном экране выберите раздел **Импорт банковских выписок.**



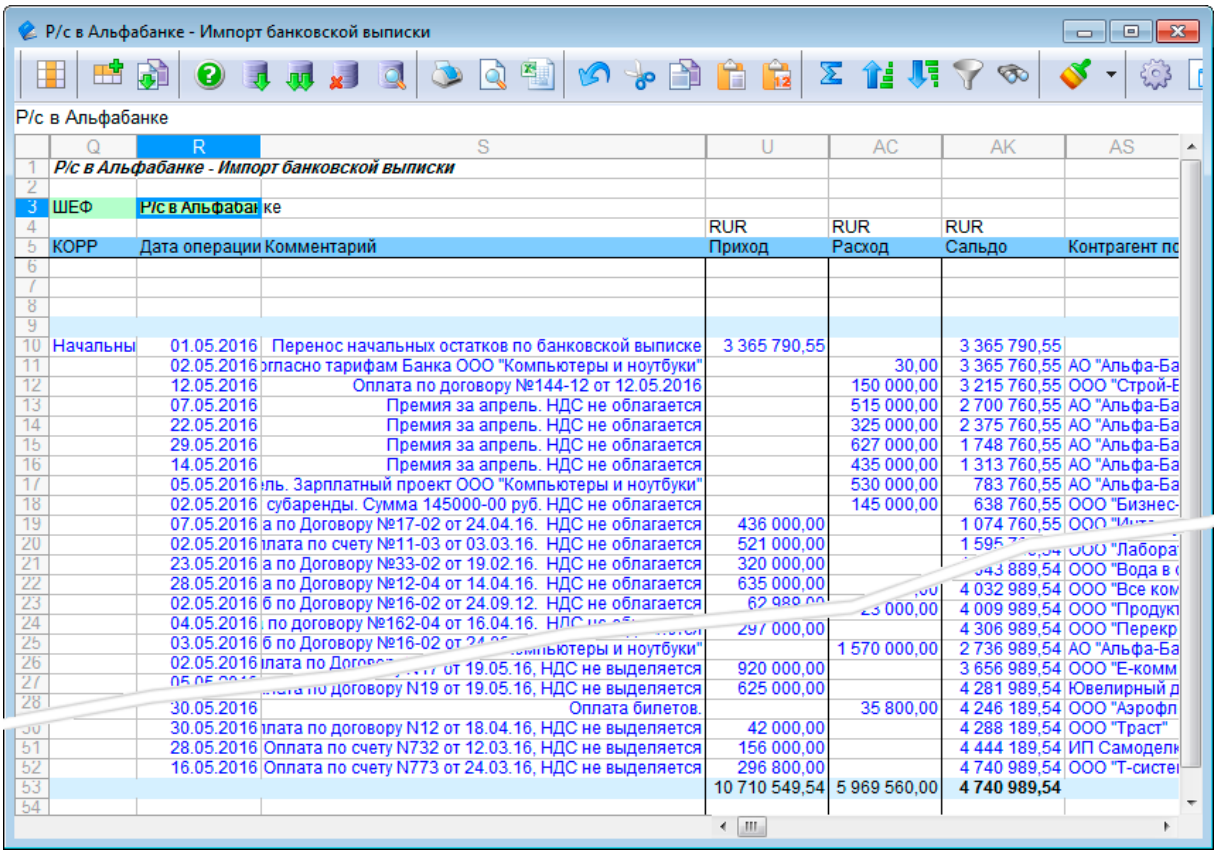

> **Совет.** Для быстрого запуска импорта банковских выписок используйте сочетание клавиш **Ctrl + U.**

ФинГрад выведет запрос о том, какой счёт ФинГрада соответствует банковскому счёту из выписки.

6. В поле **Счет ФинГрад** выберите счёт ФинГрада, соответствующий банковскому счёту. Если нужный счёт ФинГрада ещё не создан, создайте его, щёлкнув кнопку Добавить.

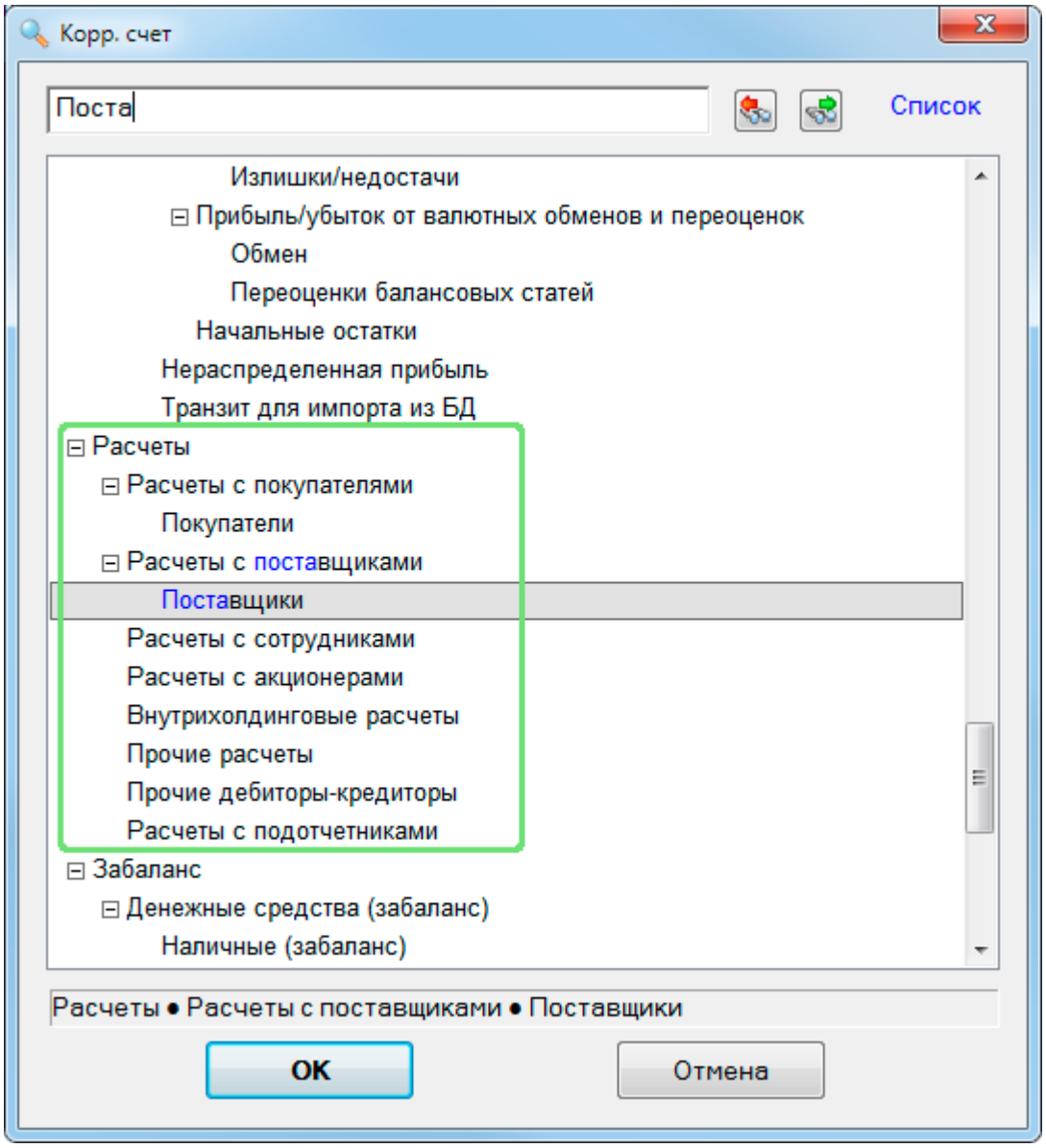



7. После выбора счёта или его создания нажмите кнопку OK, и соответствие между банковским счётом и счётом ФинГрада будет установлено.
8. ФинГрад обработает информацию из выписки, и вы увидите список проводок.



Строки показаны синим цветом, потому что информация пока не записана в базу данных. Перед сохранением проводок в базу данных нужно указать КОРР-счёт и прописать статьи ДДС.

9. Для заполнения колонки **КОРР** выделите ячейку в этой колонке и начните набирать название нужного счёта. Чтобы в отчёт попадали нужные проводки, выбирайте счета из группы **Расчеты.**




Заполните колонку **КОРР** для всех проводок. Чтобы правильно выбрать КОРР-счет, ориентируйтесь на колонки **Комментарий** и **Контрагент по выписке,** а также на тип операции – приход или расход.

Для примера рассмотрим две проводки – строка 10 и 12:

| | КОРР | Дата операц | Комментарий | Приход | Расход | Сальдо | Контрагент по выг |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | |
| 10 | | 02.05.2016 | овору субаренды. Сумма 145000-00 руб. НДС не облагается | | 145 000,00 | - 145 000,00 | ООО "Бизнес-цент |
| 11 | | 07.05.2016 | Оплата по Договору №17-02 от 24.04.16. НДС не облагается | 436 000,00 | | 291 000,00 | ООО "Интеграция" |

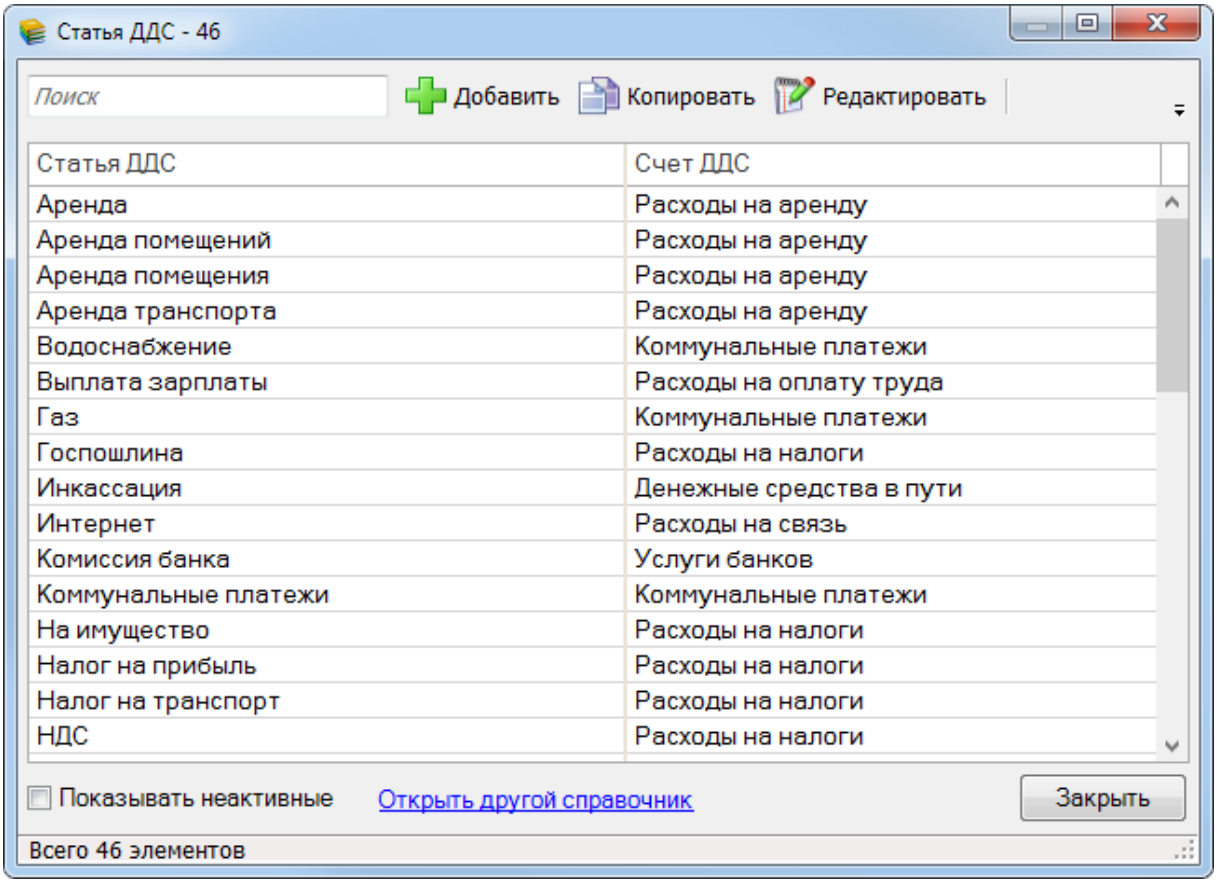
- Строка 10. По комментарию видим, что это арендный платёж, а в колонке **Расход** указано, что мы заплатили за аренду 145 000 рублей. Значит, в колонке **КОРР** указываем счёт **Поставщики.**
- Строка 11. В комментариях указано, что эта оплата по договору. А в колонке **Приход** видим, что нам оплатили 436 000 рублей. Поэтому в колонке **КОРР** выбираем счёт **Покупатели.**

| | КОРР | Дата операц | Комментарий | Приход | Расход | Сальдо | Контрагент по выг |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | |
| 10 | Поставщики | 02.05.2016 | овору субаренды. Сумма 145000-00 руб. НДС не облагается | | 145 000,00 | - 145 000,00 | ООО "Бизнес-цент |
| 11 | Покупатели | 07.05.2016 | Оплата по Договору №17-02 от 24.04.16. НДС не облагается | 436 000,00 | | 291 000,00 | ООО "Интеграция" |

Если нужного КОРР-счёта нет в новой базе ФинГрада, вы можете добавить его в дерево счетов в группу **Расчеты.** Подробнее об этом описано в статье Создание нового счёта или группы счетов.

Как правило, информации о счетах поступления и списания бывает недостаточно. По счёту **Поставщики** может проходить арендная плата, коммунальные платежи, покупка материалов и воды в офис. Поэтому мы рекомендуем указывать также статьи ДДС. По статьям ДДС впоследствии вы сможете анализировать отчёт и точно понимать, с чем связан приход или расход в отчёте.

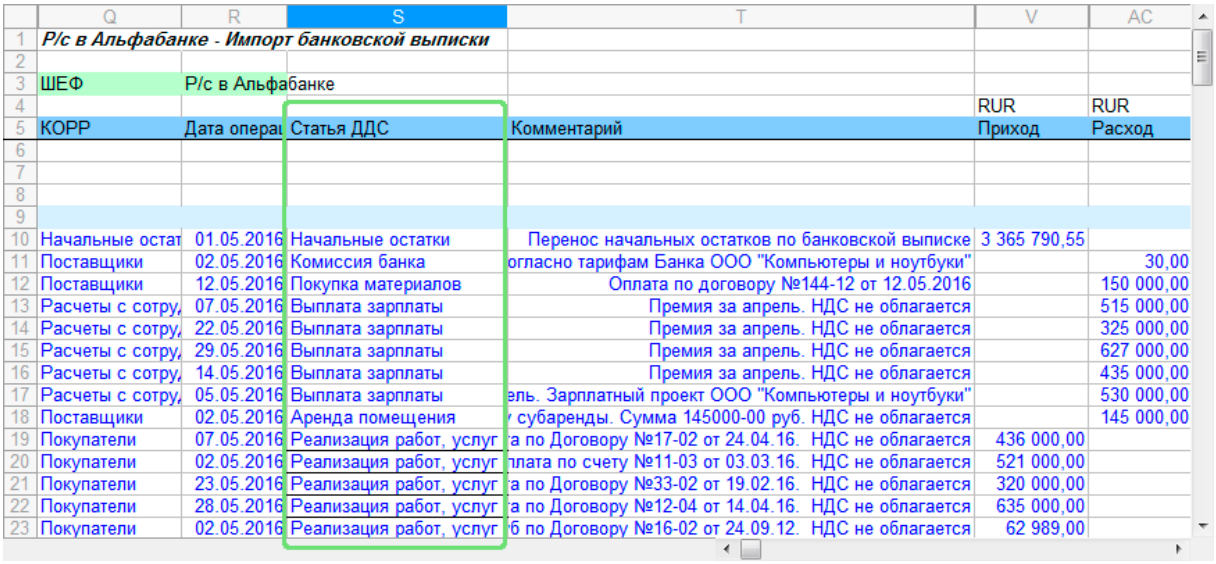
В новой базе данных ФинГрада есть справочник статей ДДС:




Если нужной вам статьи ДДС нет в справочнике, вы можете добавить её в любой момент.

10. Чтобы анализировать отчёт по статьям ДДС, укажите эту информацию в проводках:
    a. добавьте в шаблон импорта колонку «Статья ДДС»;
    b. укажите значения в этой колонке для проводок.

    Для примера мы добавили в справочник две новые статьи ДДС (**Начальные остатки** и **Покупка материалов**), вывели колонку **Статья ДДС** в шаблон импорта проводок и заполнили эту колонку значениями.



| | Q | R | S | T | V | AC |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | *Р/с в Альфабанке - Импорт банковской выписки* | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| 3 | ШЕФ | Р/с в Альфабанке | | | | |
| 4 | | | | | RUR | RUR |
| 5 | КОРР | Дата операц | Статья ДДС | Комментарий | Приход | Расход |
| 6 | | | | | | |
| 7 | | | | | | |
| 8 | | | | | | |
| 9 | | | | | | |
| 10 | Начальные остат | 01.05.2016 | Начальные остатки | Перенос начальных остатков по банковской выписке | 3 365 790,55 | |
| 11 | Поставщики | 02.05.2016 | Комиссия банка | огласно тарифам Банка ООО "Компьютеры и ноутбуки" | | 30,00 |
| 12 | Поставщики | 12.05.2016 | Покупка материалов | Оплата по договору №144-12 от 12.05.2016 | | 150 000,00 |
| 13 | Расчеты с сотру | 07.05.2016 | Выплата зарплаты | Премия за апрель. НДС не облагается | | 515 000,00 |
| 14 | Расчеты с сотру | 22.05.2016 | Выплата зарплаты | Премия за апрель. НДС не облагается | | 325 000,00 |
| 15 | Расчеты с сотру | 29.05.2016 | Выплата зарплаты | Премия за апрель. НДС не облагается | | 627 000,00 |
| 16 | Расчеты с сотру | 14.05.2016 | Выплата зарплаты | Премия за апрель. НДС не облагается | | 435 000,00 |
| 17 | Расчеты с сотру | 05.05.2016 | Выплата зарплаты | ель. Зарплатный проект ООО "Компьютеры и ноутбуки" | | 530 000,00 |
| 18 | Поставщики | 02.05.2016 | Аренда помещения | субаренды. Сумма 145000-00 руб. НДС не облагается | | 145 000,00 |
| 19 | Покупатели | 07.05.2016 | Реализация работ, услуг | а по Договору №17-02 от 24.04.16. НДС не облагается | 436 000,00 | |
| 20 | Покупатели | 02.05.2016 | Реализация работ, услуг | плата по счету №11-03 от 03.03.16. НДС не облагается | 521 000,00 | |
| 21 | Покупатели | 23.05.2016 | Реализация работ, услуг | а по Договору №33-02 от 19.02.16. НДС не облагается | 320 000,00 | |
| 22 | Покупатели | 28.05.2016 | Реализация работ, услуг | а по Договору №12-04 от 14.04.16. НДС не облагается | 635 000,00 | |
| 23 | Покупатели | 02.05.2016 | Реализация работ, услуг | б по Договору №16-02 от 24.09.12. НДС не облагается | 62 989,00 | |

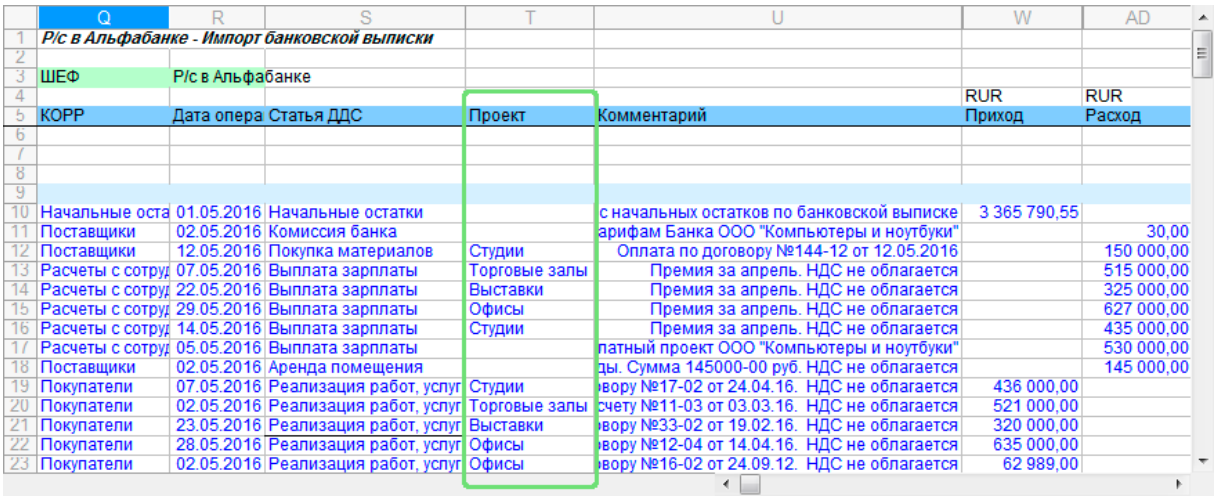
11. Если вы хотите анализировать отчёт о ДДС в разрезе объектов, проектов, подразделений и других аналитик, укажите эту информацию в проводках:

    a. если нужной аналитики нет в базе данных ФинГрада, добавьте её и заполните её справочник;

    b. добавьте в шаблон импорта нужное поле;

    c. укажите его значение в проводках.

    Для примера мы создали новую аналитику **Проект,** добавили её в шаблон импорта и указали, к какому проекту относятся операции.



| | Q | R | S | T | U | W | AD |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | *Р/с в Альфабанке - Импорт банковской выписки* | | | | | | |
| 2 | | | | | | | |
| 3 | ШЕФ | Р/с в Альфабанке | | | | | |
| 4 | | | | | | RUR | RUR |
| 5 | КОРР | Дата опера | Статья ДДС | Проект | Комментарий | Приход | Расход |
| 6 | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | |
| 10 | Начальные оста | 01.05.2016 | Начальные остатки | | с начальных остатков по банковской выписке | 3 365 790,55 | |
| 11 | Поставщики | 02.05.2016 | Комиссия банка | | арифам Банка ООО "Компьютеры и ноутбуки" | | 30,00 |
| 12 | Поставщики | 12.05.2016 | Покупка материалов | Студии | Оплата по договору №144-12 от 12.05.2016 | | 150 000,00 |
| 13 | Расчеты с сотруд | 07.05.2016 | Выплата зарплаты | Торговые залы | Премия за апрель. НДС не облагается | | 515 000,00 |
| 14 | Расчеты с сотруд | 22.05.2016 | Выплата зарплаты | Выставки | Премия за апрель. НДС не облагается | | 325 000,00 |
| 15 | Расчеты с сотруд | 29.05.2016 | Выплата зарплаты | Офисы | Премия за апрель. НДС не облагается | | 627 000,00 |
| 16 | Расчеты с сотруд | 14.05.2016 | Выплата зарплаты | Студии | Премия за апрель. НДС не облагается | | 435 000,00 |
| 17 | Расчеты с сотруд | 05.05.2016 | Выплата зарплаты | | патный проект ООО "Компьютеры и ноутбуки" | | 530 000,00 |
| 18 | Поставщики | 02.05.2016 | Аренда помещения | | ды. Сумма 145000-00 руб. НДС не облагается | | 145 000,00 |
| 19 | Покупатели | 07.05.2016 | Реализация работ, услуг | Студии | говору №17-02 от 24.04.16. НДС не облагается | 436 000,00 | |
| 20 | Покупатели | 02.05.2016 | Реализация работ, услуг | Торговые залы | счету №11-03 от 03.03.16. НДС не облагается | 521 000,00 | |
| 21 | Покупатели | 23.05.2016 | Реализация работ, услуг | Выставки | говору №33-02 от 19.02.16. НДС не облагается | 320 000,00 | |
| 22 | Покупатели | 28.05.2016 | Реализация работ, услуг | Офисы | говору №12-04 от 14.04.16. НДС не облагается | 635 000,00 | |
| 23 | Покупатели | 02.05.2016 | Реализация работ, услуг | Офисы | говору №16-02 от 24.09.12. НДС не облагается | 62 989,00 | |

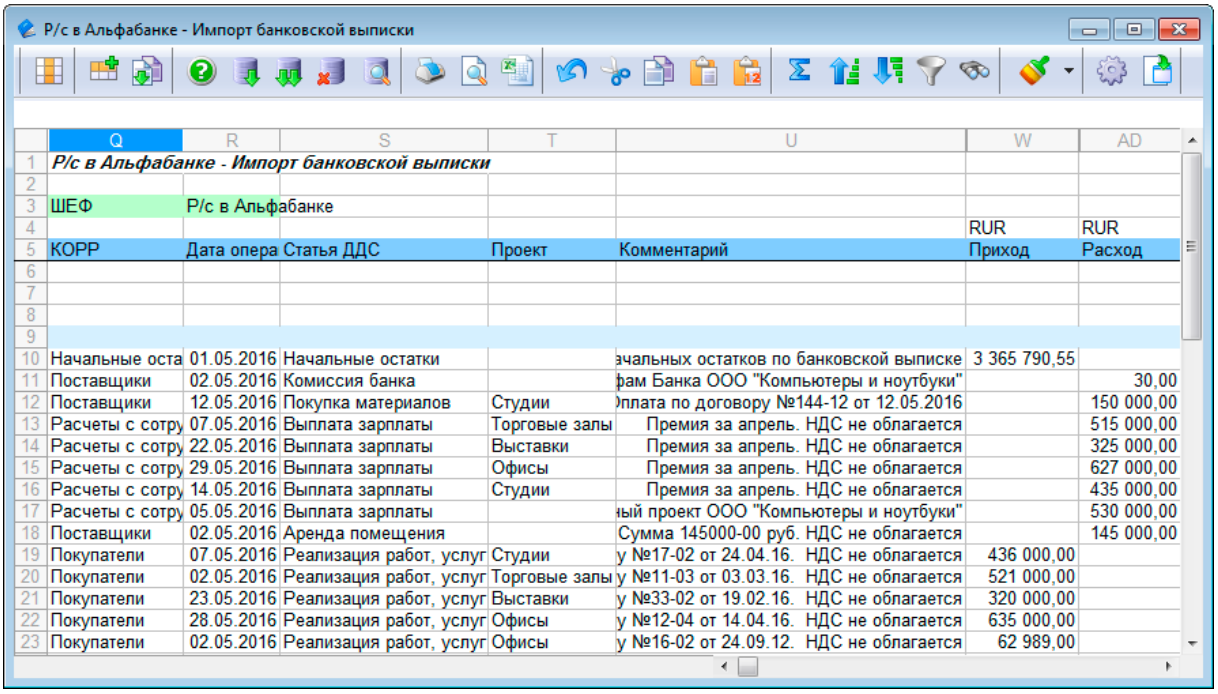
> **Совет.** Для счетов **Расчеты с сотрудниками** и **Расчеты с подотчетниками** обязательно указывайте в проводке сотрудника, с которым связано движение денег. Это нужно, чтобы можно было детализировать отчёты по каждому сотруднику и видеть, кому и сколько выплачено или выдано денег под отчёт.
>
> Указать сотрудника в проводке можно так же, как в примере выше мы указали аналитику **Проект:** сначала заполните справочник аналитики **Сотрудник,** затем добавьте колонку

> **Сотрудник** в шаблон импорта банковской выписки и заполните эту колонку значениями для нужных проводок.

12. Нажмите кнопку (**Провести все**) на панели инструментов, чтобы сохранить все проводки в базу данных ФинГрада.

> **Совет.** Записать сразу все проводки в базу данных можно, нажав на клавиатуре кнопку F7.

После успешного импорта данных из банковской выписки цвет проводок станет чёрным.




| | Q | R | S | T | U | W | AD |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | *Р/с в Альфабанке - Импорт банковской выписки* | | | | | | |
| 2 | | | | | | | |
| 3 | ШЕФ | Р/с в Альфабанке | | | | | |
| 4 | | | | | | RUR | RUR |
| 5 | КОРР | Дата опера | Статья ДДС | Проект | Комментарий | Приход | Расход |
| 6 | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | |
| 10 | Начальные оста | 01.05.2016 | Начальные остатки | | ачальных остатков по банковской выписке | 3 365 790,55 | |
| 11 | Поставщики | 02.05.2016 | Комиссия банка | | фам Банка ООО "Компьютеры и ноутбуки" | | 30,00 |
| 12 | Поставщики | 12.05.2016 | Покупка материалов | Студии | Оплата по договору №144-12 от 12.05.2016 | | 150 000,00 |
| 13 | Расчеты с сотру | 07.05.2016 | Выплата зарплаты | Торговые залы | Премия за апрель. НДС не облагается | | 515 000,00 |
| 14 | Расчеты с сотру | 22.05.2016 | Выплата зарплаты | Выставки | Премия за апрель. НДС не облагается | | 325 000,00 |
| 15 | Расчеты с сотру | 29.05.2016 | Выплата зарплаты | Офисы | Премия за апрель. НДС не облагается | | 627 000,00 |
| 16 | Расчеты с сотру | 14.05.2016 | Выплата зарплаты | Студии | Премия за апрель. НДС не облагается | | 435 000,00 |
| 17 | Расчеты с сотру | 05.05.2016 | Выплата зарплаты | | ный проект ООО "Компьютеры и ноутбуки" | | 530 000,00 |
| 18 | Поставщики | 02.05.2016 | Аренда помещения | | Сумма 145000-00 руб. НДС не облагается | | 145 000,00 |
| 19 | Покупатели | 07.05.2016 | Реализация работ, услуг | Студии | у №17-02 от 24.04.16. НДС не облагается | 436 000,00 | |
| 20 | Покупатели | 02.05.2016 | Реализация работ, услуг | Торговые залы | у №11-03 от 03.03.16. НДС не облагается | 521 000,00 | |
| 21 | Покупатели | 23.05.2016 | Реализация работ, услуг | Выставки | у №33-02 от 19.02.16. НДС не облагается | 320 000,00 | |
| 22 | Покупатели | 28.05.2016 | Реализация работ, услуг | Офисы | у №12-04 от 14.04.16. НДС не облагается | 635 000,00 | |
| 23 | Покупатели | 02.05.2016 | Реализация работ, услуг | Офисы | у №16-02 от 24.09.12. НДС не облагается | 62 989,00 | |

Эти данные уже отразятся в отчёте о ДДС, но строить отчёт пока рано. Для полноты картины не хватает информации о движении наличных денег.

Видео: загрузка банковской выписки в ФинГрад.

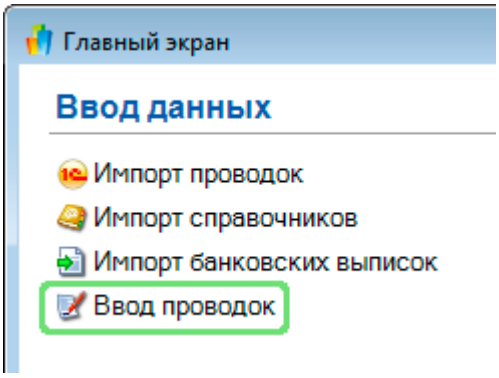
Переходим ко второму шагу – занесению кассовых операций в ФинГрад.

## Шаг 2 – учёт наличных операций

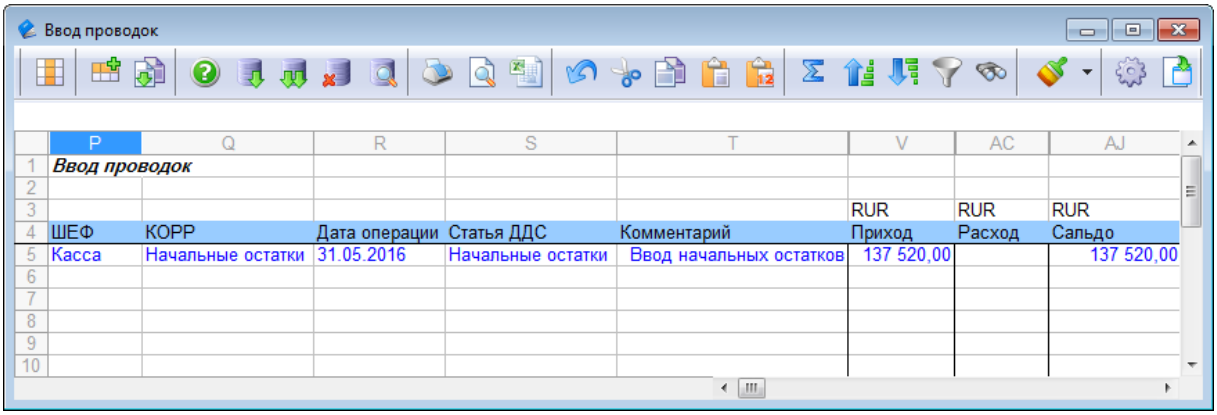
Кассиры ведут в ФинГраде все наличные операции: выдачу денег под отчёт или зарплаты через кассу, оплаты за наличные, поступления наличных от клиентов и т.д.

Чтобы в отчёте появились данные об остатках по кассам на текущую дату, занесите их в ФинГрад:

1. На главном экране откройте раздел **Ввод проводок.**




2. В поле **ШЕФ** выберите счет для учёта наличных денег, например, **Касса.** В поле **КОРР** выберите счет **Наличные остатки.** Укажите дату операции, сумму, добавьте комментарий.




В этом примере мы также вывели в шаблон ввода проводок колонку **Статья ДДС** и заполнили её значение.

Вы можете создать любое количество счетов для учёта наличных. Вы просто внесёте информацию об остатках для каждой кассы: одна строчка на странице **Ввод проводок** будет соответствовать одной кассе.

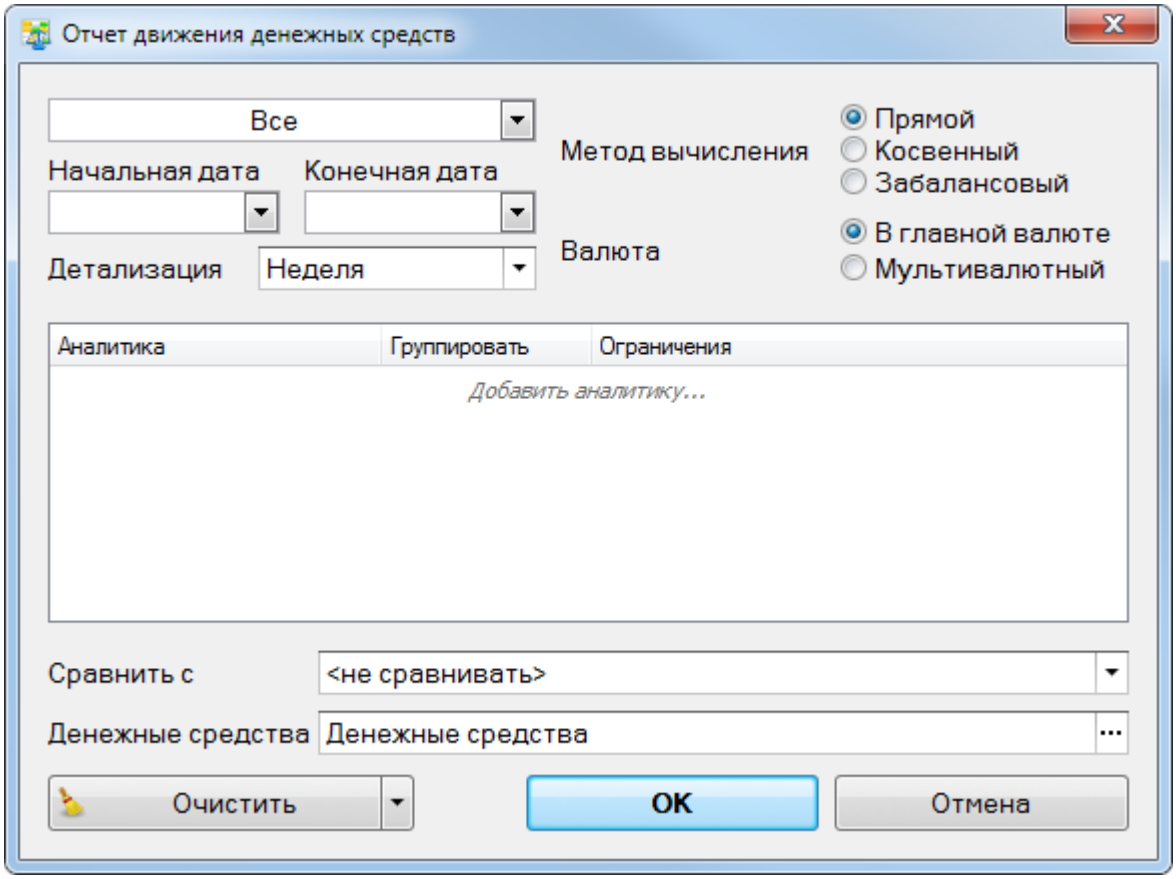
3. Нажмите кнопку (**Провести все**) на панели инструментов, чтобы сохранить все проводки в базу данных ФинГрада.

Видео: внесение остатков по кассе в ФинГрад.

## Шаг 3 – построение отчёта

На этом этапе в ФинГраде есть информация об остатках наличных денег и движении безналичных денежных средств. Можно строить отчёт.

Нажмите кнопку на панели инструментов ФинГрада. Откроется окно с параметрами отчёта:




Нажмите кнопку OK, и ФинГрад покажет отчёт о ДДС:

**Отчет о движении денежных средств** , RUR

| | RUR Итого |
|---|---|
| **Денежные средства на начало периода** | |
| **Движение денежных средств за период** | **4 878 510** |
| Операционная деятельность | 4 878 510 |
| Обязательства и Капитал | 3 503 311 |
| Капитал | 3 503 311 |
| Прибыли и Убытки | 3 503 311 |
| Начальные остатки | 3 503 311 |
| Расчеты | 1 375 199 |
| Расчеты с покупателями | 7 344 759 |
| Покупатели | 7 344 759 |
| Расчеты с поставщиками | -1 931 760 |
| Поставщики | -1 931 760 |
| Расчеты с сотрудниками | -4 002 000 |
| Расчеты с подотчетниками | -35 800 |
| **Денежные средства на конец периода** | **4 878 510** |

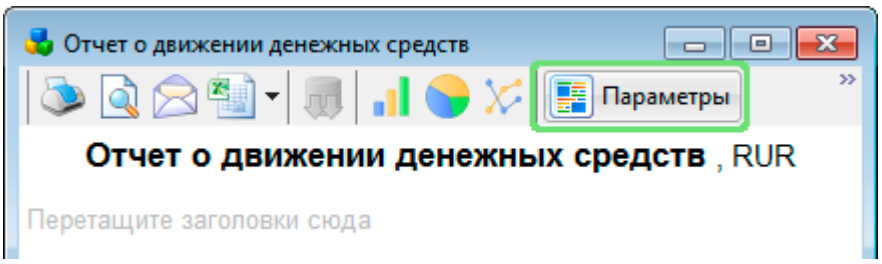
Это всё – отчёт о ДДС построен на основе данных, загруженных нами на предыдущих этапах.

В примере выше вы видите базовую форму отчёта без детализации по периодам или аналитикам. В следующей статье мы расскажем, как смотреть более подробную информацию в отчёте о ДДС.

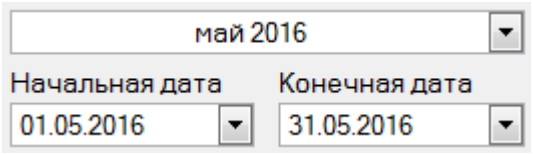
## Просмотр деталей

Чтобы увидеть подробности в отчёте, измените его параметры.
Посмотрим, например, на отчёт за один месяц с детализацией по проекту (мы добавили проекты во время загрузки банковской выписки – см. Загрузка банковской выписки, п. 10).

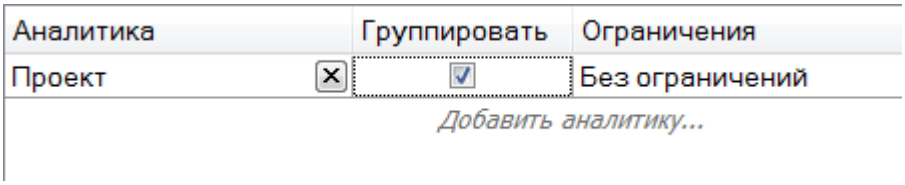
1. Нажмите кнопку **Параметры** на панели инструментов отчёта.




2. Выберите отчётный период.




3. Чтобы посмотреть данные в разрезе объектов, проектов, подразделений и других важных для вас критериев, включите детализацию отчёта по аналитике.




   В этом примере мы задаём детализацию по проектам. Подробнее о детализации по аналитикам описано в параграфе 13.5. Задаём детализацию отчёта по аналитикам.

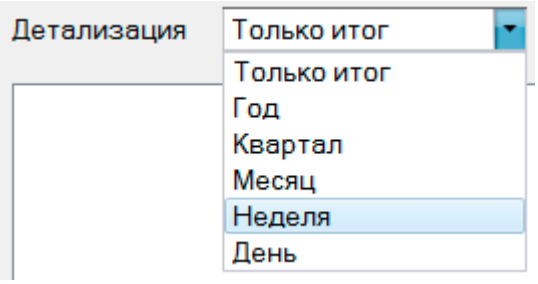
4. После того, как вы указали параметры, нажмите кнопку OK. ФинГрад покажет отчёт.

**Отчет о движении денежных средств** за Май 2016, RUR

| | <не задано> | Выставки | Офисы | Студии | Торговые... | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Денежные средства на начало периода | | | | | | |
| **Движение денежных средств за период** | **1 218 481** | **1 215 160** | **1 227 269** | **624 800** | **592 800** | **4 878 510** |
| Операционная деятельность | 1 218 481 | 1 215 160 | 1 227 269 | 624 800 | 592 800 | 4 878 510 |
| Обязательства и Капитал | 3 503 311 | | | | | 3 503 311 |
| Капитал | 3 503 311 | | | | | 3 503 311 |
| Прибыли и Убытки | 3 503 311 | | | | | 3 503 311 |
| Начальные остатки | 3 503 311 | | | | | 3 503 311 |
| Расчеты | -2 284 830 | 1 215 160 | 1 227 269 | 624 800 | 592 800 | 1 375 199 |
| Расчеты с покупателями | | 1 625 190 | 2 689 969 | 1 209 800 | 1 819 800 | 7 344 759 |
| Покупатели | | 1 625 190 | 2 689 969 | 1 209 800 | 1 819 800 | 7 344 759 |
| Расчеты с поставщиками | -184 830 | -49 230 | -835 700 | -150 000 | -712 000 | -1 931 760 |
| Поставщики | -184 830 | -49 230 | -835 700 | -150 000 | -712 000 | -1 931 760 |
| Расчеты с сотрудниками | -2 100 000 | -325 000 | -627 000 | -435 000 | -515 000 | -4 002 000 |
| Расчеты с подотчетниками | | -35 800 | | | | -35 800 |
| **Денежные средства на конец периода** | **1 218 481** | **1 215 160** | **1 227 269** | **624 800** | **592 800** | **4 878 510** |

В столбце **<не задано>** суммирована информация о ДДС на основе проводок, в которых мы не указали проект. В остальных четырёх столбцах – ДДС по проектам.

Меняя параметры отчёта, вы можете детализировать данные по другим критериям. Например, задайте разбивку **Неделя,** чтобы увидеть понедельную детализацию:

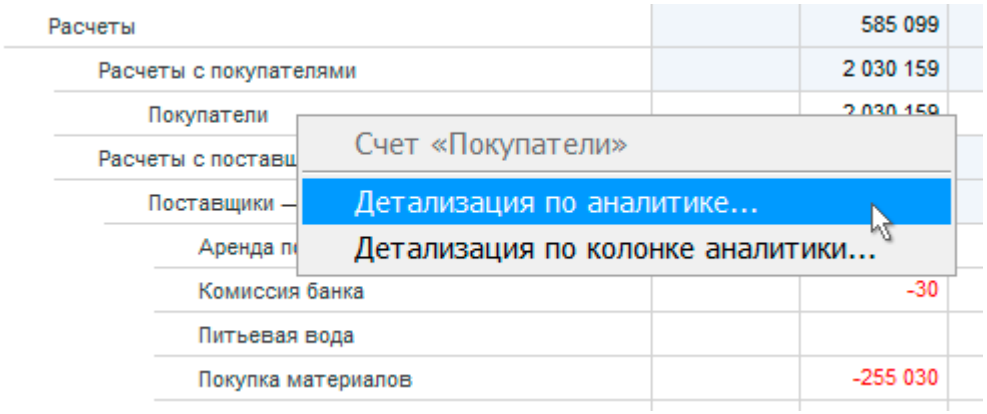



В режиме **Только итог** отображается финансовое состояние на конец выбранного периода. Если выбрать детализацию по периоду (например, по месяцу или кварталу), ФинГрад выведет отчёт на различные даты – например, на конец каждого месяца, квартала и т. д. Понедельный отчёт из нашего примера будет выглядеть так:

**Отчет о движении денежных средств** за Май 2016, RUR

| | 2016 | | | | | | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 18я неделя | 19я неделя | 20я неделя | 21я неделя | 22я неделя | 23я неделя | |
| **Денежные средства на начало периода** | | **3 365 791** | **3 950 890** | **3 998 790** | **4 001 790** | **4 734 790** | |
| **Движение денежных средств за период** | **3 365 791** | **585 099** | **47 900** | **3 000** | **733 000** | **143 720** | **4 878 510** |
| Операционная деятельность | 3 365 791 | 585 099 | 47 900 | 3 000 | 733 000 | 143 720 | 4 878 510 |
| Обязательства и Капитал | 3 365 791 | | | | | 137 520 | 3 503 311 |
| Капитал | 3 365 791 | | | | | 137 520 | 3 503 311 |
| Прибыли и Убытки | 3 365 791 | | | | | 137 520 | 3 503 311 |
| Начальные остатки | 3 365 791 | | | | | 137 520 | 3 503 311 |
| Расчеты | | 585 099 | 47 900 | 3 000 | 733 000 | 6 200 | 1 375 199 |
| Расчеты с покупателями | | 2 030 159 | 1 262 800 | 1 056 800 | 2 953 000 | 42 000 | 7 344 759 |
| Покупатели | | 2 030 159 | 1 262 800 | 1 056 800 | 2 953 000 | 42 000 | 7 344 759 |
| Расчеты с поставщиками | | -400 060 | -779 900 | -728 800 | -23 000 | | -1 931 760 |
| Поставщики | | -400 060 | -779 900 | -728 800 | -23 000 | | -1 931 760 |
| Расчеты с сотрудниками | | -1 045 000 | -435 000 | -325 000 | -2 197 000 | | -4 002 000 |
| Расчеты с подотчетниками | | | | | | -35 800 | -35 800 |
| **Денежные средства на конец периода** | **3 365 791** | **3 950 890** | **3 998 790** | **4 001 790** | **4 734 790** | **4 878 510** | **4 878 510** |

Ещё один вариант детализации отчёта – по статьям ДДС. Нажмите на счёте или группе счетов правую кнопку мыши и задайте детализацию по нужной аналитике:




Мы заранее указали статьи ДДС в проводках, поэтому информация о ДДС по статьям доступна в отчёте:

**Отчет о движении денежных средств** за Май 2016, RUR

Перетащите заголовки сюда

| КорСчет | 2016 | | | | | | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 18я неделя | 19я неделя | 20я неделя | 21я неделя | 22я неделя | 23я неделя | |
| **Денежные средства на начало периода** | | **3 365 791** | **3 950 890** | **3 998 790** | **4 001 790** | **4 734 790** | |
| **Движение денежных средств за период** | **3 365 791** | **585 099** | **47 900** | **3 000** | **733 000** | **143 720** | **4 878 510** |
| Операционная деятельность | 3 365 791 | 585 099 | 47 900 | 3 000 | 733 000 | 143 720 | 4 878 510 |
| Обязательства и Капитал | 3 365 791 | | | | | 137 520 | 3 503 311 |
| Капитал | 3 365 791 | | | | | 137 520 | 3 503 311 |
| Прибыли и Убытки | 3 365 791 | | | | | 137 520 | 3 503 311 |
| Начальные остатки | 3 365 791 | | | | | 137 520 | 3 503 311 |
| Расчеты | | 585 099 | 47 900 | 3 000 | 733 000 | 6 200 | 1 375 199 |
| Расчеты с покупателями | | 2 030 159 | 1 262 800 | 1 056 800 | 2 953 000 | 42 000 | 7 344 759 |
| Покупатели → Статья ДДС | | 2 030 159 | 1 262 800 | 1 056 800 | 2 953 000 | 42 000 | 7 344 759 |
| Реализация работ, услуг | | 2 030 159 | 1 262 800 | 1 056 800 | 2 953 000 | 42 000 | 7 344 759 |
| Расчеты с поставщиками | | -400 060 | -779 900 | -728 800 | -23 000 | | -1 931 760 |
| Поставщики → Статья ДДС | | -400 060 | -779 900 | -728 800 | -23 000 | | -1 931 760 |
| Аренда помещения | | -145 000 | | | | | -145 000 |
| Комиссия банка | | -30 | | | | | -30 |
| Питьевая вода | | | | -5 900 | | | -5 900 |
| Покупка материалов | | -255 030 | -779 900 | -712 000 | | | -1 746 930 |
| Продукты в офис | | | | | -23 000 | | -23 000 |
| Сотовая связь | | | | -10 900 | | | -10 900 |
| Расчеты с сотрудниками | | -1 045 000 | -435 000 | -325 000 | -2 197 000 | | -4 002 000 |
| Расчеты с подотчетниками | | | | | | -35 800 | -35 800 |
| **Денежные средства на конец периода** | **3 365 791** | **3 950 890** | **3 998 790** | **4 001 790** | **4 734 790** | **4 878 510** | **4 878 510** |

Вы можете комбинировать разные режимы и детализировать отчёт по нескольким параметрам, чтобы подобрать наиболее удобный вид отчёта.

Видео: просмотр отчёта.

ФинГрад

# Часть 4. Проводки

ФинГрад

# Глава 7. Ввод проводок

## Содержание главы

7.1. Окно «Ввод проводок» ..... 80
7.2. Составные части окна «Ввод проводок» ..... 81
7.3. Как вводить проводки ..... 83
7.4. Особые ситуации при поиске в списке счетов ..... 88
7.5. Ошибки при записи проводок ..... 89
7.6. Панель инструментов при вводе проводок ..... 90
7.7. Выбор значений из справочников аналитик ..... 90
7.8. Настройка окна ввода проводок ..... 92

# Глава 7. Ввод проводок

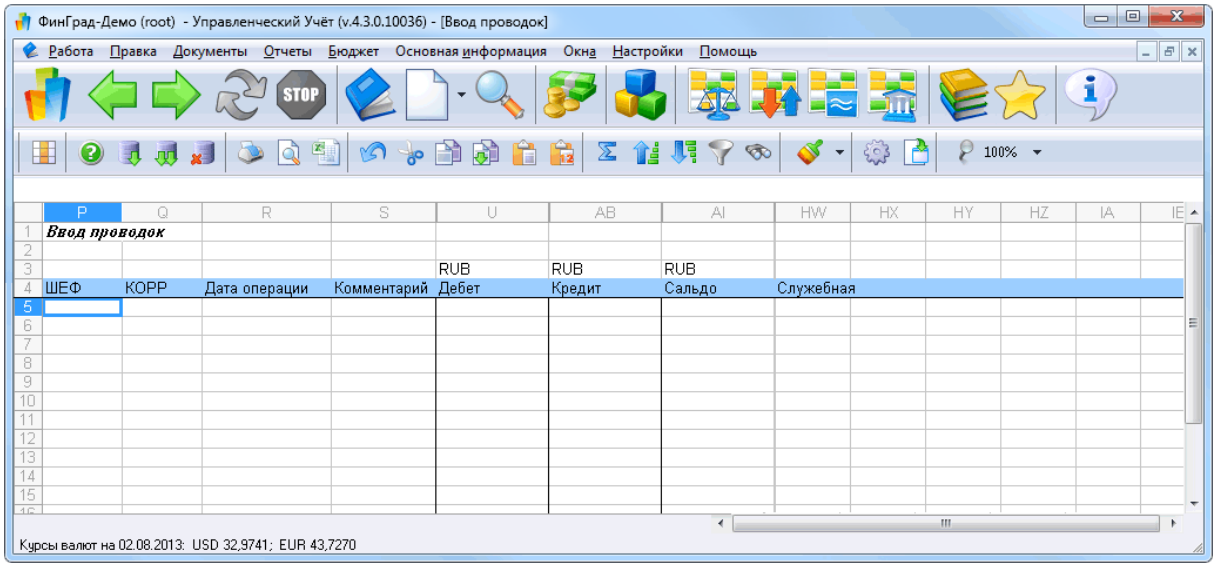
ФинГрад предоставляет мощные средства по импорту данных из программ 1С, баз данных SQL, программ «клиент-банк». Но часто требуется ввести данные о хозяйственных операциях непосредственно в ФинГрад. В этой главе мы расскажем, как это делается.

## 7.1. Окно «Ввод проводок»

Одно из средств ввода проводок в ФинГрад – это окно **Ввод проводок**. Открыть это окно можно одним из следующих способов:

- щёлкнуть мышью значок на панели инструментов ФинГрада;
- щёлкнуть мышью ссылку **Ввод проводок** на главном экране ФинГрада;
- нажать при работе с ФинГрадом комбинацию клавиш Shift+F2;
- выбрать в меню ФинГрада пункт **Работа**, и щёлкнуть мышью в выведенном меню пункт **Ввод проводок**.

ФинГрад выведет окно **Ввод проводок**:




> **Замечание.** Вводить проводки в ФинГрад можно не только с помощью окна **Ввод проводок**, но и при просмотре отчётов о проводках: «Выписка по счёту», «Поиск проводок». Об этом рассказано в следующих двух главах.

**Куда делись все старые проводки?** Не ищите в окне **Ввод проводок** уже введённые в ФинГрад проводки – их там нет. Это окно предназначено только для ввода новых проводок. Чтобы увидеть уже имеющиеся проводки, следует использовать окно **Поиск проводок** (его можно вывести, выбрав в меню ФинГрада пункт **Работа** | **Поиск проводок**).

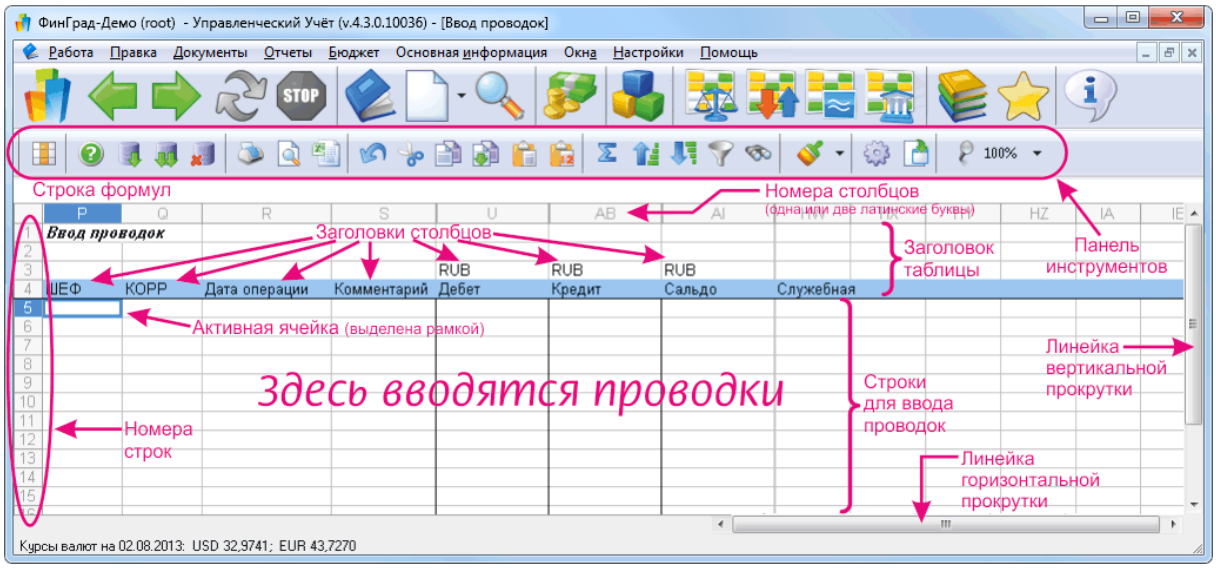
**Структура окна для ввода и редактирования проводок.** Основная часть окна для ввода и редактирования проводок представляет собой таблицу, состоящую

из строк и столбцов (колонок). Над этой таблицей расположена **панель инструментов**:



Между панелью инструментов и таблицей из строк и столбцов вы видите пустую строку. Но она пустая только сейчас, пока мы не приступили к вводу проводок. Это **строка формул** – в ней выводится значение активной ячейки таблицы, или формула, если значение ячейки вычисляется по формуле.

На следующем рисунке показаны составные части окна для ввода и редактирования проводок.




## 7.2. Составные части окна «Ввод проводок»

В этом параграфе мы более детально опишем назначение составных частей окна для ввода и редактирования проводок. Те, кто хочет быстрее приступить к делу, могут перейти к чтению следующего параграфа, а этот параграф прочесть впоследствии.

**Активная ячейка.** На приведённом выше рисунке обратите внимание на ячейку таблицы под надписью ШЕФ. Эта ячейка обведена по границе толстой линией. Так ФинГрад (подобно табличному редактору Excel) выделяет в таблице **активную ячейку**.

Активная ячейка – это та ячейка, с которой Вы сейчас работаете. Данные, вводимые с клавиатуры или из справочников ФинГрада, вводятся в активную ячейку. Значение или формула, содержащиеся в активной ячейке, отображаются в строке формул (между таблицей и панелью инструментов).

Вы можете сделать активной любую ячейку таблицы, щёлкнув эту ячейку мышью. Клавиши перемещения курсора ←, →, ↑, ↓ делают активной ячейку слева, справа, выше или ниже от той ячейки, которая является активной сейчас.

**Заголовок таблицы.** Первые четыре строки таблицы содержат заголовок таблицы. Для каждой колонки в заголовке таблицы (в строках с номером 3 и 4) ФинГрад выводит надпись о том, какие реквизиты проводки должны содержаться в данной колонке.

**Строки для ввода проводок.** Строки таблицы, начиная с пятой, предназначены для ввода проводок. Каждая из этих строк, если она заполнена, описывает ровно одну проводку.

**Размещение данных проводки по колонкам**. При вводе каждой проводки её данные размещаются в колонках таблицы, так, как это описано в заголовке таблицы. Например:

- в колонке под надписью **ШЕФ** содержится ШЕФ-счёт проводки;
- в колонке под надписью **КОРР** содержится КОРР-счёт проводки;
- в колонке под надписью **Дата операции** содержится дата хозяйственной операции;
- в колонке под надписью **Комментарий** содержится комментарий к проводке;
- сумма операции записывается в колонку под надписью **Дебет**, если ШЕФ-счёт в проводке дебетуется (на счёт приходят средства), или в колонку под надписью **Кредит**, если ШЕФ-счёт в проводке кредитуется (со счёта расходуются средства).

**Номера строк и колонок.** Для каждой строки в окне ввода и редактирования проводок в левой части строки отображается номер этой строки. Строки пронумерованы по порядку числами: 1, 2, 3, 4 и т. д.

Номера есть и у колонок – но колонки пронумерованы не числами, а латинскими буквами и сочетаниями из двух латинских букв: A, B, C, … Z, AA, AB, … AZ, BA, BB… Номер (название) колонки выводится в верней части колонки.

Номера строк и названия колонок при обычной работе с ФинГрадом, в общем-то, Вам не потребуются. А вот при написании формул они очень нужны. Чтобы в формуле использовать значение ячейки таблицы, надо в формуле написать буквенный номер колонки (столбца) ячейки и затем числовой номер строки ячейки. Например, **AB15** – это ячейка, находящаяся на пересечении колонки (столбца) **AB** и строки **15**.

> **Замечание.** Такая же система нумерации: строки пронумерованы по порядку числами, а колонки – латинскими буквами и сочетаниями из двух латинских букв, используется в табличном редакторе Excel.

**Видимость колонок.** Если посмотреть на буквенные номера колонок в окне ввода и редактирования проводок, то видно, что некоторые номера там пропущены. Например, после колонки **A** идёт колонка **O**, за колонкой **R** – колонка **T**, за колонкой **T** – колонка **AA**, и так далее. Это означает, что ФинГрад показывает на экране не все колонки таблицы, а лишь те, которые предназначены для ввода сведений, нужных в данный момент. При необходимости Вы можете вывести на экран и другие колонки, нажав клавишу F6 или щёлкнув мышью

кнопку (**Настройка видимости колонок**) на панели инструментов, и указав нужные колонки в выведенном запросе.

ФинГрад и сам, по своей инициативе, может вывести на экран дополнительные колонки таблицы. Например, если Вы для ШЕФ-счёта или КОРР-счёта проводки укажете значение **Расчёты с подотчётниками**, а для этого счёта установлена обязательная аналитика **Сотрудник**, то ФинГрад автоматически покажет в таблице колонку с надписью **Сотрудник**, где Вам надо будет указать, к какому сотруднику относится данная проводка.

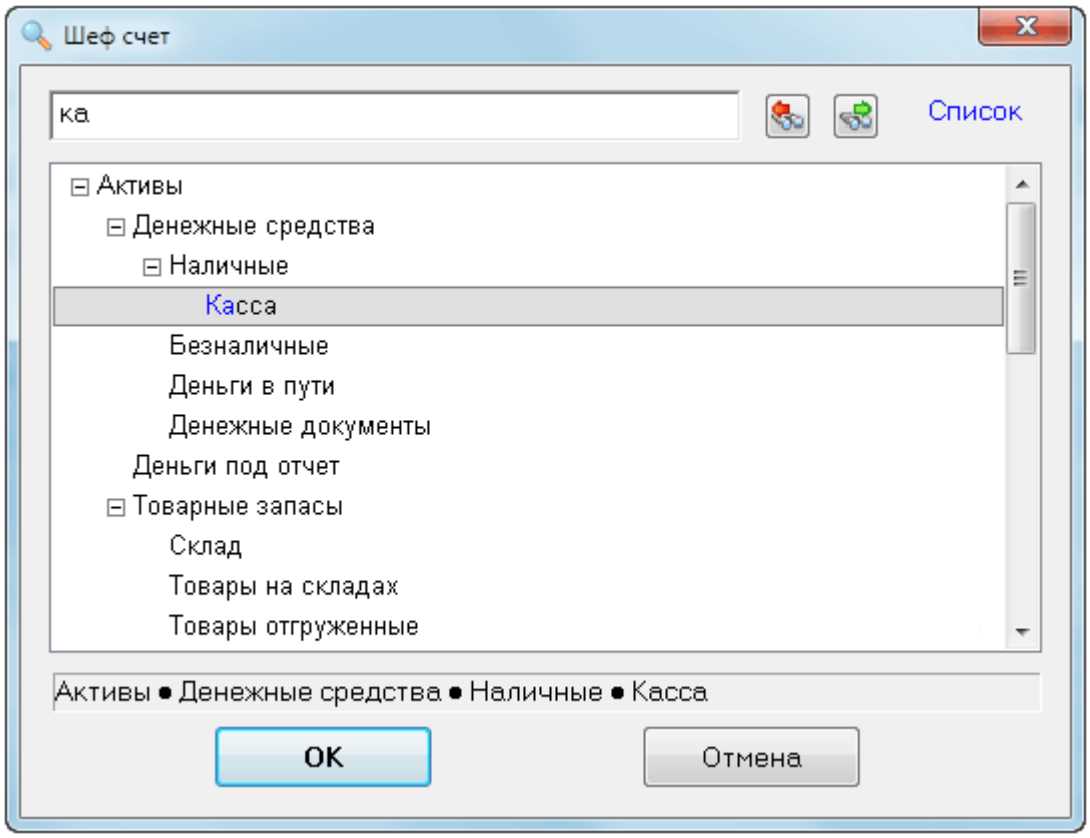
## 7.3. Как вводить проводки

В простейшем случае для ввода проводки надо заполнить поля **ШЕФ** (там указывается ШЕФ-счёт проводки), **КОРР** (там указывается КОРР-счёт проводки), **Дата операции**, **Комментарий**. И затем ввести сумму операции в колонку **Дебет** (или **Приход**), если ШЕФ-счёт в проводке дебетуется (на счёт приходят средства), или в колонку под надписью **Кредит**(или **Расход**), если ШЕФ-счёт в проводке кредитуется (со счёта расходуются средства).

**Пример ввода проводки.**Покажем, как вводятся проводки, на примере оприходования в кассу наличных денег, полученных из банка.

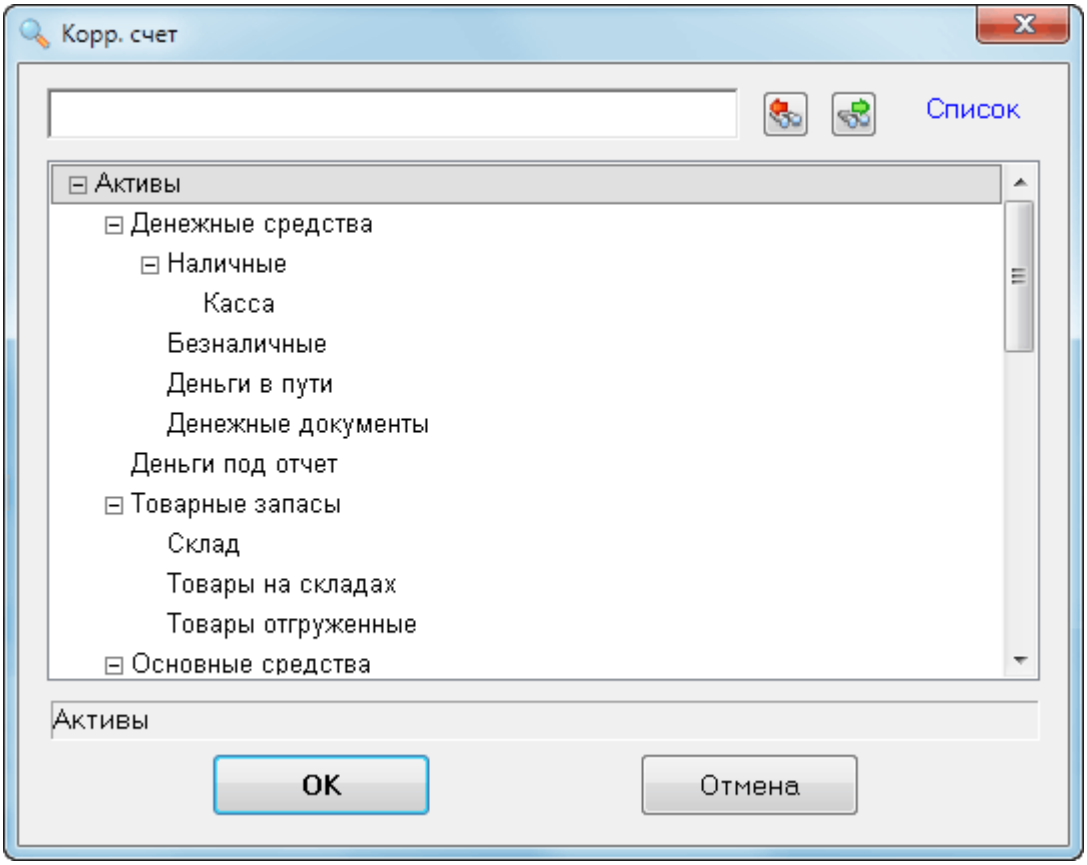
Итак, активной (выделенной толстой рамкой) у нас является ячейка в колонке **ШЕФ**, прямо под надписью **ШЕФ**. Если это не так, то щёлкните эту ячейку мышью, и ячейка станет выделенной. Теперь выполняем следующие действия.

1. **Ввод ШЕФ-счёта.** Вводим с клавиатуры символы из названия нужного счёта. В нашем учебном примере этот счёт называется **Касса**, поэтому начнём вводить слово «касса». Как только Вы начали вводить символы, ФинГрад выведет на экран диалоговое окно со списком счетов, и выделит там название первого счёта, начинающегося с введённых Вами символов:




Как видно, оказалось достаточным ввести буквы «ка», и ФинГрад уже выделил название нужного нам счёта. Поэтому теперь мы можем щёлкнуть мышью кнопку OK в диалоговом окне со списком счетов, или нажать на клавиатуре клавишу Enter (или Ввод). И выделенный в списке счёт будет выбран. Диалоговый запрос выбора счёта будет убран, в ячейке под надписью **ШЕФ** появится название выбранного нами счёта **Касса**, а выделенной (активной) станет соседняя ячейка справа – ячейка под надписью **КОРР**.

2. **Ввод КОРР-счёта.** Чтобы научиться чему-то ещё, давайте теперь предположим, что мы не знаем название нужного нам счёта. Не беда – надо нажать клавишу F1 или щёлкнуть мышью кнопку (**Помощь**) на панели инструментов. И ФинГрад выведет на экран диалоговое окно со списком счетов:

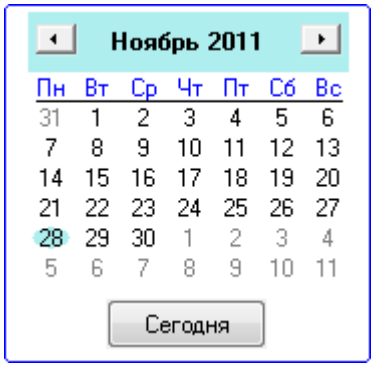



Чтобы найти нужный счёт, можно перелистывать список счетов с помощью клавиш Page Up и Page Down, или перетаскивая мышью вверх-вниз бегунок на вертикальной линейке прокрутки. Найдя нужный счёт (в нашем примере это счёт **Безналичные**), надо щёлкнуть его двойным щелчком мыши, или выделить его и щёлкнуть мышью кнопку диалогового окна OK, или нажать на клавиатуре клавишу Enter (или Ввод).

После этого выделенный в списке счёт будет выбран. Запрос выбора счёта будет убран, в ячейке под надписью **КОРР** появится название выбранного нами счёта, а выделенной (активной) станет соседняя ячейка справа – ячейка под надписью **Дата операции**.

3. **Ввод даты.** Дату можно ввести просто с клавиатуры. Например, чтобы ввести дату 28 ноября 2011 года, надо ввести **28.11.2011** или **28/11/2011**, и затем нажать на клавиатуре клавишу Enter (или Ввод). В обоих случаях ФинГрад отобразит дату так: **28.11.2011** , и выделит (сделает активной) следующую справа ячейку – ячейку для ввода комментария.

   Другой способ ввода даты – ввести её с помощью календаря-подсказки. Если активная ячейка предназначена для ввода даты, то при нажатии клавиши F1 или щелчке мышью по кнопке (**Помощь**) на панели инструментов ФинГрад выведет на экран подсказку-календарь:

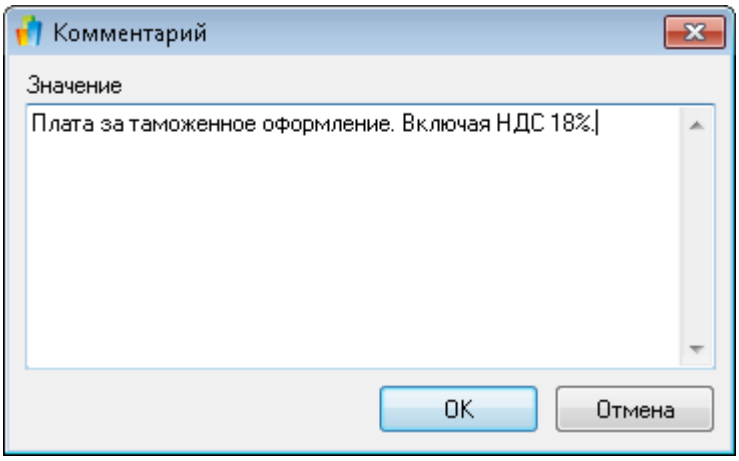



В этом календаре можно:

- щёлкнув мышью кнопку Сегодня, установить у проводки сегодняшнюю дату;
- щёлкнув мышью дату, установить эту дату у проводки;
- щёлкая мышью по значкам ◂ и ▸ в верхней части календаря, вывести в него нужный месяц;
- щёлкнув мышью по номеру года, а затем по треугольничкам в появившемся значке ▴▾ справа от номера года, задать для календаря нужный год.

4. **Ввод комментария.** После ввода даты ФинГрад выделит (сделает активной) ячейку для ввода комментария. Комментарий надо ввести с помощью клавиатуры. Например, введём комментарий **ПКО № 155** (т. е. приходной кассовый ордер № 155), и нажмём на клавиатуре клавишу Enter (Ввод). ФинГрад покажет в ячейке введённую нами строку символов и выделит (сделает активной) следующую справа ячейку – ячейку для ввода дебета проводки.

   Можно также нажать клавишу F1, ввести комментарий в выведенное диалоговое окно, и затем нажать клавишу Enter (Ввод), или щёлкнуть мышью кнопку диалогового окна OK.




5. **Ввод дебета или кредита проводки.** В нашем примере ШЕФ-счёт дебетуется – деньги приходят в кассу. Поэтому введём в ячейку под надписью

**Дебет** нужную сумму. Например, если в кассу приходуется 100000 рублей, надо ввести строку **100000** и нажать на клавиатуре клавишу Enter (Ввод).

А если бы деньги изымались из кассы? Тогда бы ШЕФ-счёт кредитовался, поэтому сумму проводки надо было бы ввести в графу **Кредит**. То есть, то надо было бы нажать клавишу Enter (или Ввод) или клавишу →, и ФинГрад выделил бы ячейку под надписью **Кредит**. После чего надо было бы ввести сумму проводки и нажать клавишу Enter (или Ввод).

Теперь все данные проводки введены.

| | A | O | P | Q | R | T | AA | AH | GS |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | *Ввод проводок* | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | RUB | RUB | RUB | |
| 4 | ID | ШЕФ | КОРР | Дата операц | Комментарии | Дебет | Кредит | Сальдо | Служебная |
| 5 | | Касса | Безналичные | 28.11.2011 | ПКО № 155 | 100 000,00 | | 100 000,00 | |
| 6 | | | | | | | | | |

Но проводка ещё не сохранена в базе данных, поэтому её текст ФинГрад отображает на экране синим цветом. Вы можете просмотреть введённые данные и при необходимости исправить замеченные ошибки. Если Вы заметите ошибку, щёлкните мышью по ячейке с ошибкой и введите в неё новые данные, так, как это описано выше.

**Продолжение ввода проводок.** При желании можно продолжить ввод проводок на этом же листе. Для этого щёлкаем мышью по ячейке, находящейся в колонке **ШЕФ**, в первой незаполненной строке. После чего вводим данные проводки, как описано выше.

Например, можно ввести ещё две проводки о выдаче наличных денег из кассы под отчёт:

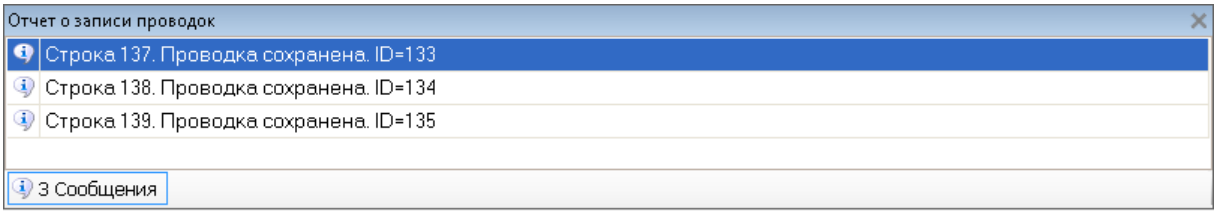
| | A | O | P | Q | R | T | AA | AH | FN | GS |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | *Ввод проводок* | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | RUB | RUB | RUB | | |
| 4 | ID | ШЕФ | КОРР | Дата операц | Комментарии | Дебет | Кредит | Сальдо | Сотрудник | Служебная |
| 5 | | Касса | Безналичные | 28.11.2011 | ПКО № 155 | 100 000,00 | | 100 000,00 | | |
| 6 | | Касса | Расчеты с подот | 28.11.2011 | Командировка приказ № 25 | | 20 000,00 | 80 000,00 | Паниковский М | |
| 7 | | Касса | Расчеты с подот | 28.11.2011 | Командировка приказ № 26 | | 40 000,00 | 40 000,00 | Корейко А.И. | |
| 8 | | | | | | | | | | |

**Занесение проводок в базу данных.** Все введённые проводки пока что отображаются синим цветом – это значит, что они ещё не занесены в базу данных. Теперь следует внимательно просмотреть введённые проводки, проверить, нет ли в них ошибок. Если ошибки есть – их надо исправить, щёлкнув мышью по ячейке с ошибкой и введя в ячейку правильные данные.

После того, как мы убедились, что все проводки введены верно, надо внести их в базу данных. Это можно сделать одним из следующих способов:

- нажать на клавиатуре клавишу F7;
- или щёлкнуть мышью кнопку (**Провести все**) на панели инструментов.

ФинГрад выведет в нижней части окна отчёт о записи проводок в базу данных:




В нашем случае запись прошла успешно, никаких ошибок и предупреждений не выведено (**0** ошибок, **0** предупреждений). И вид проводок в окне станет таким:

| | A | O | P | Q | R | T | AA | AH | FN | GS |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | ***Ввод проводок*** | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | RUB | RUB | RUB | | |
| 4 | ID | ШЕФ | КОРР | Дата операц | Комментарии | Дебет | Кредит | Сальдо | Сотрудник | Служебная |
| 5 | 35 | Касса | Безналичные | 28.11.2011 | ПКО № 155 | 100 000,00 | | 100 000,00 | | |
| 6 | 36 | Касса | Расчеты с подот | 28.11.2011 | Командировка приказ № 25 | | 20 000,00 | 80 000,00 | Паниковский М | |
| 7 | 37 | Касса | Расчеты с подот | 28.11.2011 | Командировка приказ № 26 | | 40 000,00 | 40 000,00 | Корейко А.И. | |
| 8 | | | | | | | | | | |

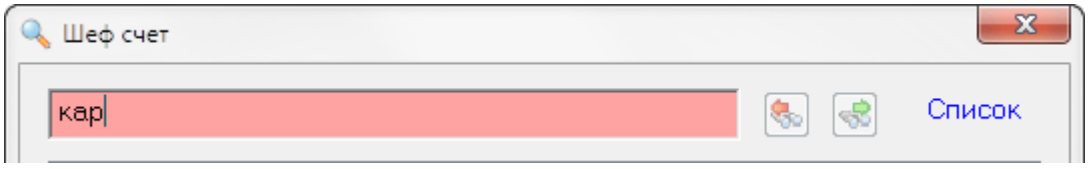
Как видно, текст проводок выводится уже не синим, а чёрным цветом. А в колонке **ID**, если она выведена на экран, теперь можно увидеть номер проводки.Это означает, что проводки внесены в базу данных.

**Что можно делать после этого.** После того, как введённые проводки записаны в базу данных, Вы можете:

- либо продолжить ввод проводок;
- либо закрыть окно ввода проводок, нажав комбинацию клавиш Ctrl+F4 или щёлкнув мышью кнопку в правой части строки меню (а если окно проводок выведено в отдельном окне документа – то кнопку в правом верхнем углу этого окна);
- либо вызвать какой-то иной режим работы ФинГрада (например, перейти к главному экрану ФинГрада, щёлкнув мышью кнопку на панели инструментов). В этом случае на экран будет выведена другая информация, но окно ввода проводок не будет закрыто. Его просто не будет видно. Но при желании Вы сможете перейти в это окно, щёлкнув мышью пункт меню **Окно**, и затем выбрав в выведенной панели меню пункт **Ввод проводок**.

## 7.4. Особые ситуации при поиске в списке счетов

**Если такого счёта нет.** Что произойдёт, если счетов, у которых в названии содержатся введённые нами символы, нет? В этом случае ФинГрад выделит введённые символы красной подсветкой:



Необходимо удалить с помощью клавиши Backspace неправильно введённые символы.

**Если ФинГрад выделил не тот счёт.** Если ФинГрад выделил название не того счёта, который нам нужен, то можно либо ввести дополнительные символы из названия счёта, либо, щёлкая мышью в диалоговом запросе выбора счёта кнопки:

– показать следующий счёт, в названии которого есть введённые символы;

– показать предыдущий счёт, в названии которого есть введённые символы,

добраться до названия нужного счёта. Когда нужный счёт будет выделен, следует щёлкнуть мышью кнопку диалогового окна OK, или нажать на клавиатуре клавишу Enter (или Ввод).

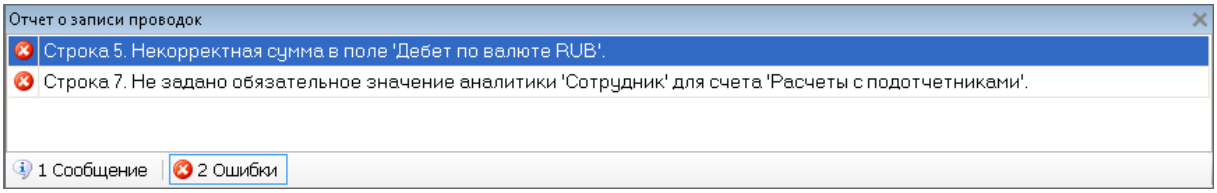
## 7.5. Ошибки при записи проводок

Если какие-либо из введённых проводок имеют недопустимые значения, то ФинГрад выявит это. И при попытке записи проводок в базу данных выведет сообщения.

Предположим, что в проводке, описывающей оприходование денег в кассу, мы в качестве суммы ввели не число – вместо нулей ввели буквы «О». А в проводке, описывающей выдачу денег под отчёт, не указали сотрудника, которому выданы деньги.

| | A | O | P | Q | R | T | AA | AH | FN | GS |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | ***Ввод проводок*** | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | RUB | RUB | RUB | | |
| 4 | ID | ШЕФ | КОРР | Дата операц | Комментарии | Дебет | Кредит | Сальдо | Сотрудник | |
| 5 | | Касса | Безналичные | 28.11.2011 | ПКО № 155 | 1ООООО | | #VALUE! | | |
| 6 | | Касса | Расчеты с подот | 15.11.2011 | Командировка приказ № 25 | | 20 000,00 | #VALUE! | Паниковский М.С. | |
| 7 | | Касса | Расчеты с подот | 15.11.2011 | Командировка приказ № 26 | | 40 000,00 | #VALUE! | | |
| 8 | | | | | | | | | | |

Тогда при попытке ввести эти проводки в базу данных ФинГрад выведет сообщение об ошибке:



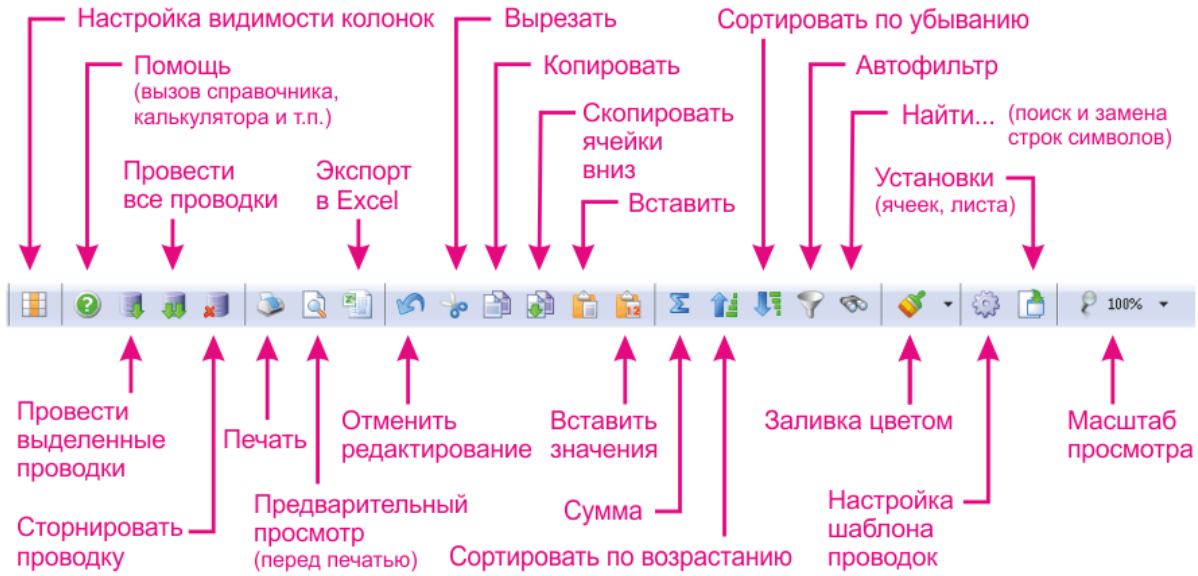

При этом в базу данных будут записаны только корректно заданные проводки. Следует исправить неверно заданные проводки, после чего записать их в базу данных.

## 7.6. Панель инструментов при вводе проводок

При вводе проводок в верхней части экрана ФинГрада, под строкой меню и основной панелью инструментов ФинГрада, выводится ещё одна панель инструментов:



Эта панель инструментов содержит кнопки, используемые при вводе и редактировании проводок:



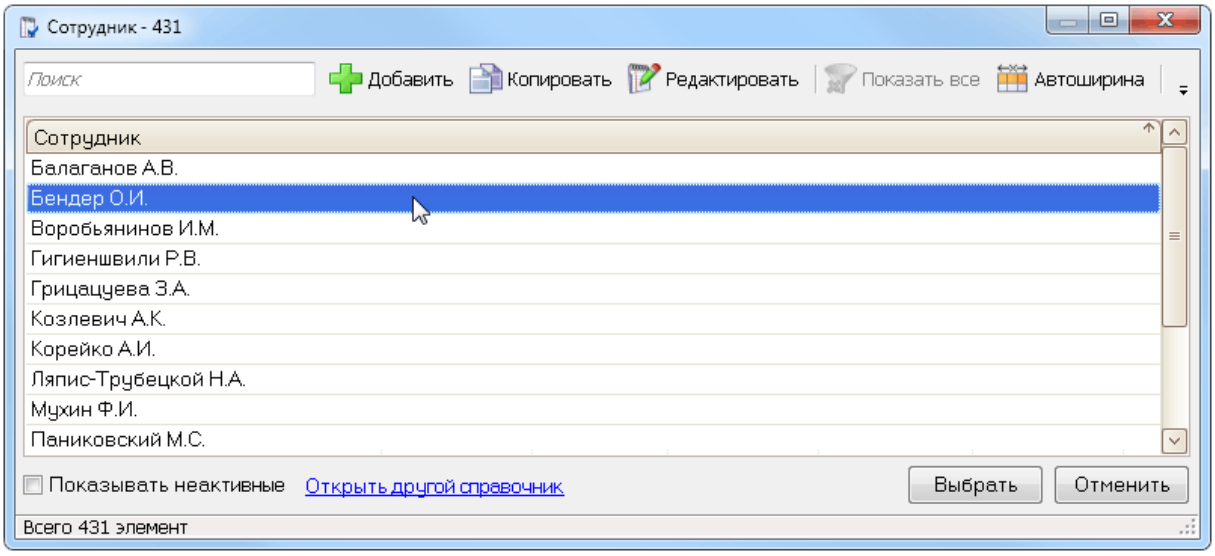

Как обычно, для выполнения действия, соответствующего кнопке, надо щёлкнуть эту кнопку мышью. А для кнопок с треугольничком ▾ справа (  ,  ) можно щёлкнуть по этому треугольничку и выбрать нужное действие из выведенного списка.

## 7.7. Выбор значений из справочников аналитик

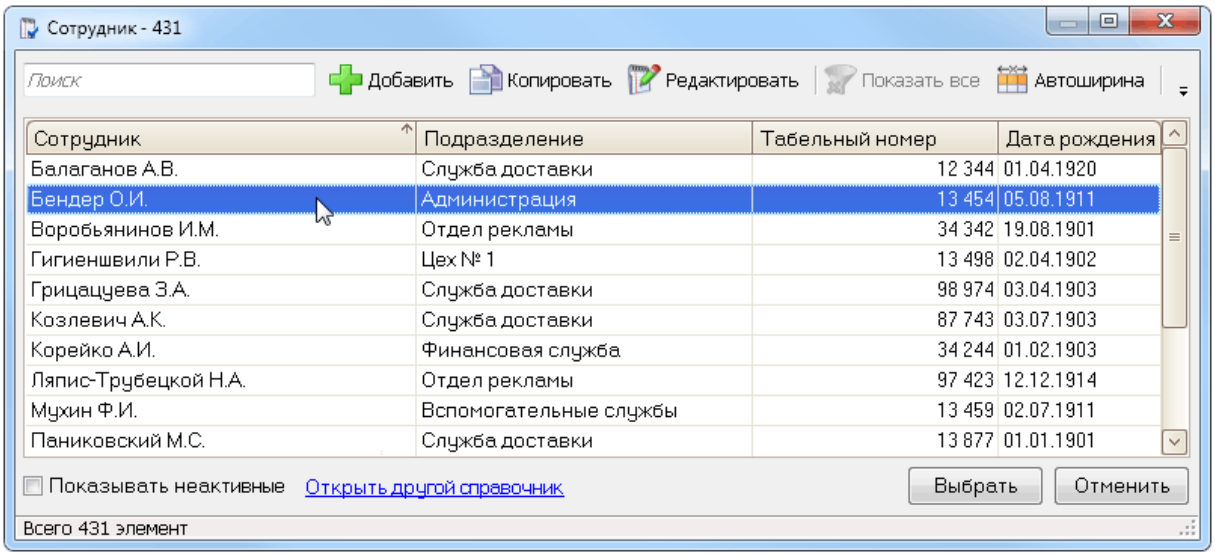
Если в какое-либо поле проводки надо ввести значение аналитики, то ФинГрад при вводе данных в соответствующую ячейку таблицы проводок выведет на экран справочник значений данной аналитики. И Вы можете выбрать значение аналитики из справочника.

Например, пусть при вводе данных о проводке, описывающей выдачу денег под отчёт, в колонке **Сотрудник** надо указать сотрудника, которому выданы деньги под отчёт. Если активная ячейка находится в колонке **Сотрудник**, то при нажатии клавиши F1, или при щелчке мышью по кнопке (**Помощь**) на панели инструментов, ФинГрад выведет на экран диалоговое окно для выбора сотрудника. Это окно будет автоматически выведено на экран также и в том случае, если Вы начнёте вводить символы в колонку **Сотрудник.**

Окно для выбора может быть примерно таким:

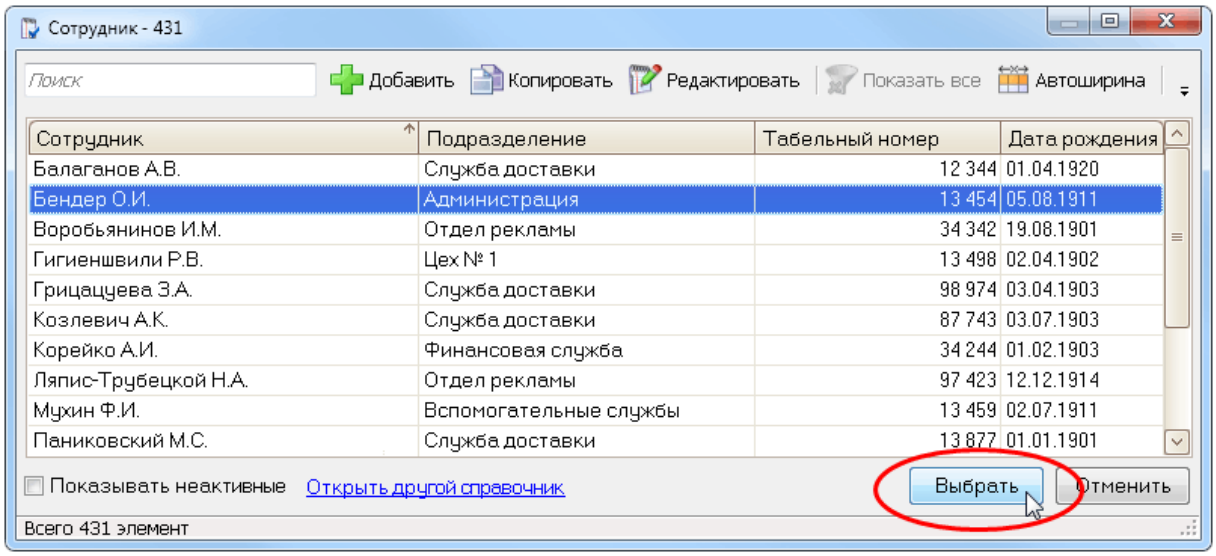



Это окно – справочник аналитики **Сотрудник**. Здесь показан простейший вид этого справочника – когда в нём имеется только одна колонка. Но в справочнике аналитики может быть и несколько колонок. В этом случае в левой колонке выводится значение аналитики, а в остальных колонках – различные свойства, соответствующие этому значению аналитики:




**Как сделать выбор из справочника.** Найдите в справочнике нужную строку, после чего:

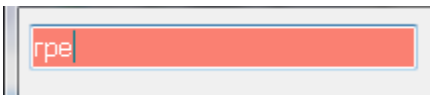
- щёлкните эту строку двойным щелчком мыши,
- или выделите эту строку (например, обычным щелчком мыши), и затем щёлкните мышью кнопку диалогового окна Выбрать, или нажмите на клавиатуре клавишу Enter (или Ввод).




**Как найти в справочнике нужную строку.** Чтобы найти в справочнике нужную строку, можно:

- перелистывать справочник нажатиями клавиш Page Down и Page Up;
- или перелистывать справочник, перетаскивая мышью вверх-вниз бегунок на вертикальной линейке прокрутки;
- или ввести с клавиатуры символы, содержащиеся в искомой строке. ФинГрад будет отображать в справочнике только те строки, в которых содержатся введённые Вами символы.

**Если такой строки символов в справочнике нет.** Если ввести с клавиатуры сочетание символов, которого нет ни в одной из строк справочника, то ФинГрад выделит введённые Вами символы красной подсветкой:




Вам надо удалить с помощью клавиши Backspace неправильно введённые символы.

**Добавление и исправление значений в справочниках аналитик.** При редактировании проводок можно не только выбирать значения аналитики из справочника, но также добавлять и исправлять значения в справочниках аналитик. Об этом будет рассказано в главе Глава 9. Справочники аналитик.

## 7.8. Настройка окна ввода проводок

**Что можно настроить в окне проводок.** При желании Вы можете настроить окно для ввода проводок в соответствии со своими потребностями. Например, можно добавить в это окно колонки для ввода сведений о центре финансовой ответственности (ЦФО), о статьях доходов и расходов, о статьях затрат и т. д.

Можно сделать и так, чтобы проводки вводились не в рублях, а в другой валюте.

Можно указать ФинГраду, чтобы он при вводе проводок сам заполнял определённые колонки. Например, чтобы он сам заполнял наименование юридического лица.

Наконец, можно создать несколько форматов (шаблонов) окон ввода проводок, настроенных на ввод проводок различного типа. Например, один шаблон для ввода проводок в рублях, другой – в долларах, третий – для ввода проводок о движении товаров по складу, и т. д.

**Как настраивается окно ввода проводок.** Для настройки окна ввода проводок используются средства редактирования шаблонов документов, о которых мы будем говорить в главе Глава 27. Шаблоны документов. Вы можете:

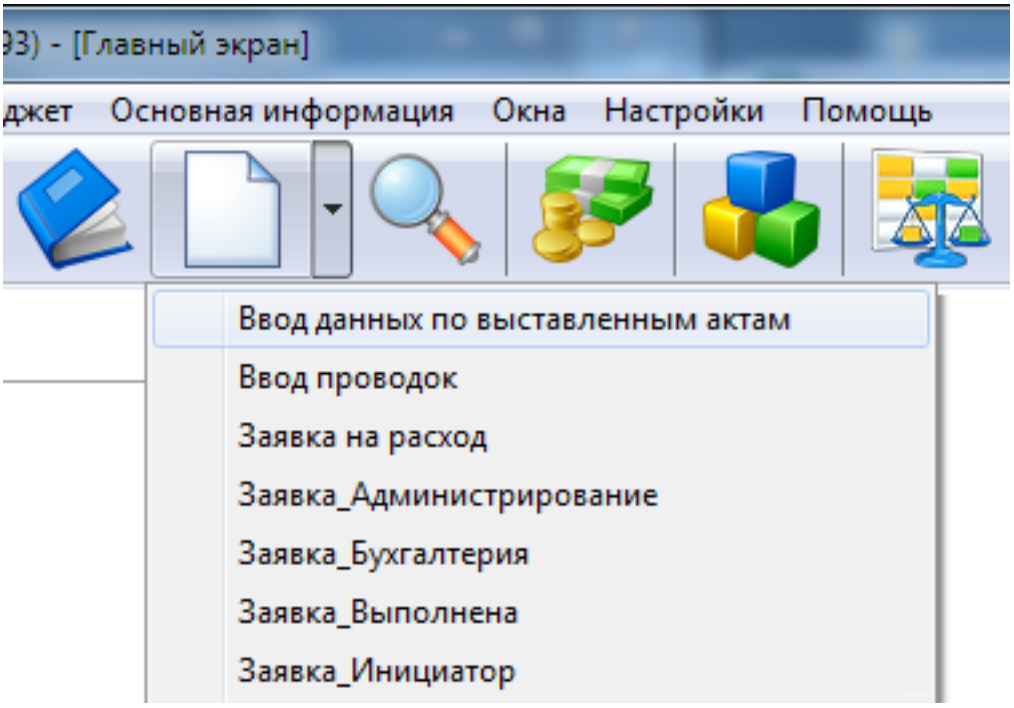
- изменить стандартное (используемое по умолчанию) окно ввода проводок;
- задать формат (шаблон) дополнительных окон ввода проводок, используемых для ввода сведений о каких-либо специфических хозяйственных операциях.

**Изменение стандартного окна ввода проводок.** Если выбрать команду меню **Основная информация** | **Шаблоны документов**, выбрать в списке строку **Ввод проводок** и щёлкнуть кнопку Изменить, то Вы сможете изменить шаблон документов, который используется для формирования стандартного окна **Ввод проводок** (см. п. 7.1. Окно «Ввод проводок»).

**Добавление дополнительных форматов окна ввода проводок.** Если выбрать команду меню **Основная информация** | **Шаблоны документов**, и щёлкнуть кнопку Добавить, то Вы сможете добавить дополнительные шаблоны для ввода проводок.

Чтобы использовать эти дополнительные шаблоны для ввода проводок, надо:

1. Щёлкнуть треугольничек ▾ в правой части кнопки (**Новый лист**), находящейся на панели инструментов ФинГрада.
2. Затем щёлкнуть мышью в выведенном списке (панели меню) название нужного шаблона для ввода проводок.




3. ФинГрад создаст окно для ввода проводок на основании выбранного Вами шаблона.

Подробнее средства создания и изменения шаблонов документов описаны в главе Глава 27. Шаблоны документов.

# Глава 8. Редактирование проводок

## Содержание главы


8.1. Где можно редактировать проводки ..... 96
8.2. Как редактировать проводки ..... 97
8.2.1. Изменение полей проводки ..... 97
8.2.2. Отчёт о записи проводок в базу данных ..... 99
8.2.3. Отмена изменений в проводке ..... 100
8.2.4. Запись в базу данных изменений в отдельных проводках ..... 100
8.3. Изменение проводки при нажатии F4 ..... 100
8.3. Как удалить (сторнировать) проводки ..... 101
8.5. Добавление проводок ..... 103
8.6. Как найти нужную проводку ..... 104
8.6.1. Перемещение по просматриваемому отчёту ..... 104
8.6.2. Сортировка строк отчёта ..... 104
8.6.3. Поиск проводки по строке символов ..... 105
8.6.4. Поиск проводки по номеру ..... 106
8.6.5. Автофильтр при просмотре отчёта ..... 106
8.6.6. Изменение параметров отчёта ..... 107
8.7. Копирование и перемещение значений полей проводок ..... 107
8.8. Копирование ячеек и строк вниз ..... 108
8.9. Использование диапазонов ячеек ..... 109

# Глава 8. Редактирование проводок

В главе Глава 7. Ввод проводок мы рассказали, как в ФинГраде можно вводить новые проводки. Но намного чаще требуется просматривать проводки, уже имеющиеся в базе данных ФинГрада, и вносить необходимые изменения в эти проводки – то есть, редактировать содержимое проводок, а также добавлять новые проводки и удалять ненужные проводки. В этой главе мы расскажем о том, как просматривать, редактировать, добавлять и удалять проводки.

## 8.1. Где можно редактировать проводки

Редактировать проводки, занесённые в базу данных ФинГрада, можно как в окне **Ввод проводок**, так и при просмотре любого отчёта, содержащего сведения о проводках. В ФинГраде имеется два вида отчётов о проводок:

- отчёт **Выписка по счёту** – это отчёт об операциях (проводках) по счёту или группе счетов, или об операциях с указанными корреспонденциями счетов за определённый период времени;
- отчёт **Поиск проводок** – это перечень (список) проводок, удовлетворяющих заданным пользователем критериям.

При просмотре любого из этих отчётов Вы можете добавлять новые проводки, изменять (редактировать) имеющиеся проводки, а также удалять ненужные проводки.

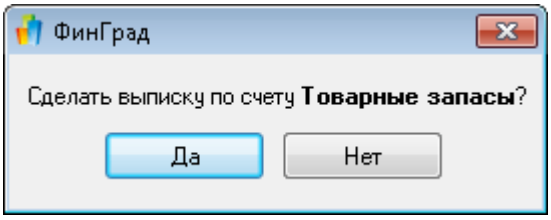
**Вывод отчётов о проводках.** Чтобы вывести отчёты о проводках, можно воспользоваться меню ФинГрада или кнопками на панели инструментов ФинГрада:

| Отчёт | Команда меню | Кнопка на панели инструментов |
|---|---|---|
| Выписка по счёту | **Отчёты** \| **Выписка по счёту** |  |
| Поиск проводок | **Отчёты** \| **Поиск проводок...** |  |

После выбора этих команд меню или щелчка мышью по указанным кнопкам, ФинГрад выводит на экран диалоговое окно с запросом параметров отчёта. Надо указать нужные параметры отчёта и щёлкнуть мышью кнопку OK. И ФинГрад выведет на экран отчёт с заданными Вами параметрами.

Мы сейчас не будем рассказывать о параметрах отчётов о проводках – об этом подробно написано в главе Глава 10. Отчёты о проводках.

**Раскрытие суммарных данных в выписку.** Если при просмотре отчёта ФинГрада, содержащего суммарные финансовые данные (баланс, отчёт о прибылях и убытках, отчёт о движении денежных средств, оборотно-сальдовая ведомость и т. д.) Вы щёлкните мышью какое-либо число в отчёте, то ФинГрад, как правило, предложит вывести на экран отчёт о проводках (выписку по счёту), содержащий перечень проводок, сформировавших щёлкнутое число:




Для этого отчёта (выписки по счёту) параметры отчёта ФинГрад задаст сам.

## 8.2. Как редактировать проводки

При просмотре любого отчёта, содержащего сведения о проводках, Вы можете редактировать значения полей проводок.

### 8.2.1. Изменение полей проводки

Чтобы изменить значение в поле проводки, следует:

1. Выделить то поле проводки, которое Вы хотите изменить – например, щёлкнув это поле мышью.
2. Ввести новое значение этого поля, или нажать F2, и отредактировать существующее значение поля.

   Ввести новое значение поля можно двумя способами:

   - либо ввести это значение с клавиатуры, и затем нажать клавишу Enter (или Ввод). Чтобы очистить значение поля, можно нажать клавишу Del ( Delete);
   - либо нажать клавишу F1, и указать значение поля с помощью выведенного диалогового запроса:

| Для полей, содержащих | ФинГрад позволит |
|---|---|
| Счёт ФинГрада | выбрать счёт из списка счетов |
| Значение аналитики | выбрать значение аналитики из справочника аналитики |
| Дату | выбрать дату с помощью выведенного календарика |
| Число | ввести или вычислить значение поля с помощью выведенного калькулятора |
| Произвольный текст | ввести значение в выведенный диалоговый запрос, и нажать клавишу Enter (или Ввод), или щёлкнуть мышью кнопку OK в окне диалогового запроса |

Ввод значений полей проводок осуществляется так же, как в окне **Ввод проводок** (см. п. 7.3. Как вводить проводки), поэтому мы здесь не будем описывать детали выбора значений из справочников, списков счетов и календариков.

Задав значение для поля проводки, Вы можете продолжить редактирование проводок. Для этого надо будет точно так же выделить поле этой же или другой проводки, и ввести новое значение этого поля.

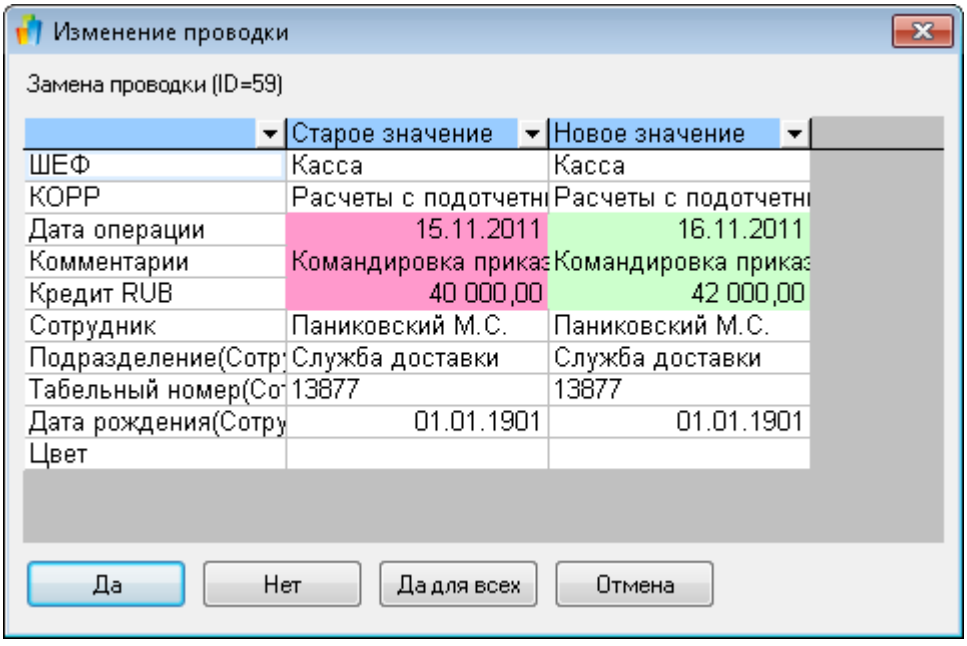
**Занесение изменений в базу данных.** Проводки, в которых Вы изменили хотя бы одно поле, отображаются на экране синим цветом, до тех пор, пока Вы не сохраните сделанные изменения в базе данных ФинГрада. То есть, синий цвет проводки означает, что проводка изменена, и изменения ещё не сохранены в базе данных.

Введя все исправления, следует внимательно просмотреть введённые проводки, и проверить, нет ли в них ошибок. Если ошибки есть – их надо исправить, щёлкнув мышью по ячейке с ошибкой и введя в ячейку правильные данные.

После того, как мы убедились, что все проводки введены верно, надо внести их в базу данных. Это можно сделать одним из следующих способов:

- нажать на клавиатуре клавишу F7;
- или щёлкнуть мышью кнопку (**Провести все**) на панели инструментов.

ФинГрад выведет на экран сообщение об изменении в проводке (окно **Изменение проводки**):




Здесь в колонке **Старое значение** изменённые поля проводки подсвечены розовым фоном, а светло-зелёным фоном в колонке **Новое значение** подсвечены новые значения для изменённых полей проводки. Посмотрев на изменения, Вы можете щёлкнуть мышью одну из кнопок в нижней части запроса **Изменение проводки**:

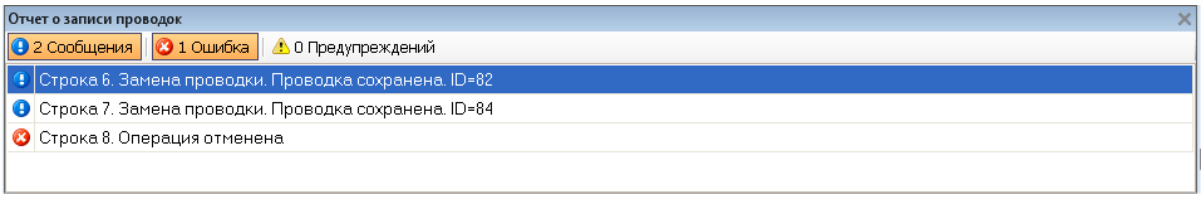
| Кнопка | Действие |
|---|---|
| Да | Сохранить изменения, сделанные в проводке, в базу данных ФинГрада. |
| Нет | Не сохранять изменения, сделанные в данной проводке, в базу данных ФинГрада. |
| Да для всех | Сохранить изменения, сделанные в этой и во всех последующих проводках, в базу данных ФинГрада. |
| Отмена (или клавиша Esc) | Не сохранять изменения, сделанные в этой и во всех последующих проводках, в базу данных ФинГрада. |

Окно **Изменение проводки** будет показываться Вам для каждой изменённой проводки, кроме двух случаев:

- если Вы щёлкнете кнопку Да для всех, то ФинГрад запишет в свою базу данных изменения, сделанные в этой и во всех последующих проводках, не выводя для них запросов **Изменение проводки**;
- если вы щёлкнете кнопку Отмена, или нажмёте клавишу Esc, то ФинГрад не будет сохранять изменения, сделанные в этой и во всех последующих проводках, и не будет выводить для них запросы **Изменение проводки**.

### 8.2.2. Отчёт о записи проводок в базу данных

После того, как Вы укажете, записывать или не записывать изменения, для всех изменённых проводок, ФинГрад выведет в нижней части окна проводок отчёт о записи проводок в базу данных:




На приведённом рисунке видно, что две проводки были успешно изменены, а для одной проводки пользователь отменил изменение проводки. Кнопки в верхней части отчёта позволяют выводить или скрывать сообщения об успешной записи проводок, сообщения об ошибках и сообщения о предупреждениях.

Просмотрев отчёт о записи проводок в базу данных, щёлкните мышью вне него, или щёлкните крестик × в верхней правой части отчёта о записи проводок. И отчёт о записи проводок будет убран с экрана.

Теперь Вы можете увидеть, что текст тех проводок, для которых изменения были занесены в базу данных, выводится уже не синим, а чёрным цветом. А текст тех проводок, для которых изменения не были занесены в базу данных (например, потому что Вы отказались от этого, щёлкнув в запросе **Изменение**

**проводки** кнопку Нет, или кнопку Отмена, или нажав клавишу Esc), будет по-прежнему отображаться синим цветом.

### 8.2.3. Отмена изменений в проводке

Если Вы внесли изменения в проводку, но ещё не сохранили её в базу данных (текст проводки отображается синим цветом), то Вы можете отменить эти изменения. Для этого надо щёлкнуть любое поле проводки и нажать комбинацию клавиш Ctrl+Z.

### 8.2.4. Запись в базу данных изменений в отдельных проводках

При желании Вы можете записать в базу данных лишь изменения, сделанные в текущей строке или в строках из выделенного диапазона ячеек. Это можно сделать, щёлкнув мышью кнопку (**Провести выделенные проводки**) на панели инструментов отчёта.

> **Замечание.** При редактировании проводок, содержащихся в базе данных, ФинГрад на самом деле выполняет следующие действия:

1. Сторнирует исходную проводку — то есть, создаёт для неё сторнировочную проводку, у которой все реквизиты (кроме некоторых служебных) те же, что у исходной проводки, а сумма равна сумме исходной проводки, умноженной на –1.
2. Создаёт новую проводку с исправленными данными.

## 8.3. Изменение проводки при нажатии F4

Есть ещё один способ изменить проводку или создать новую проводку на основе существующей проводки– выделить её (например, щёлкнув какое-нибудь поле проводки мышью) и нажать клавишу F4, . ФинГрад выведет на экран диалоговое окно изменения проводки:

В этом окне Вы можете задать все реквизиты проводки в удобной и наглядной форме.

**Задание аналитик проводки.** Под надписью **Аналитики** выведется список аналитик, заданных в проводке, и их значений. Для изменения значений в этой таблице можно выведенные справа от неё кнопки:

| Кнопка | Действие |
|---|---|
| Изменить | Изменить значение аналитики, заданной в проводке. Предварительно надо выделить (например, щёлкнуть мышью) нужную строку в таблице под надписью **Аналитики**. |
| Добавить | Добавить новую аналитику к проводке и задать значение этой аналитики. |
| Удалить | Удалить аналитику из проводки. Предварительно надо выделить (например, щёлкнуть мышью) строку с этой аналитикой в таблице. |
| Все обязательные | Добавить к проводке все аналитики, являющиеся обязательными |

| Кнопка | Действие |
|---|---|
| | для ШЕФ-счёта или КОРР-счёта проводки. |

**Завершение редактирования проводки.** После того, как Вы указали все реквизиты проводки, следует щёлкнуть одну из следующих кнопок:

| Кнопка | Действие |
|---|---|
| Новая | Создать новую проводку с указанными данными. Исходная проводка (та, для которой была нажата клавиша ) останется неизменной. |
| Провести | Внести изменения в проводку и провести её, то есть, сохранить изменения в проводке в базу данных ФинГрада. |
| Перейти к проводке | Внести изменения в проводку и перейти к ней в списке проводок. Однако эта проводка не будет проведена, то есть, сделанные в ней изменения не будут сохранены в базу данных ФинГрада. Эти изменения надо будет сохранить впоследствии. |
| Отмена | Отменить изменение проводки. |

При нажатии любой из этих кнопок окно редактирования проводки будет закрыто, и Вы вернётесь к списку проводок.

## 8.3. Как удалить (сторнировать) проводки

При просмотре любого отчёта, содержащего сведения о проводках, Вы можете удалить (сторнировать) ненужные проводки.

> **Замечание.** Как уже говорилось, каждая введённая и сохранённая в базу данных проводка сохраняется в ФинГраде навсегда, и удалить её невозможно. Поэтому ненужные пользователю проводки ФинГрад не удаляет физически из базы данных, а **сторнирует** – то есть, создаёт в дополнение к этим проводкам **сторнировочные проводки**, в которых все реквизиты (кроме некоторых служебных) те же, что у исходной проводки, а сумма равна сумме исходной проводки, умноженной на -1. После применения исходной и сторнировочной проводки состояние всех счетов получается таким же, как если бы исходной и сторнировочной проводок не было.

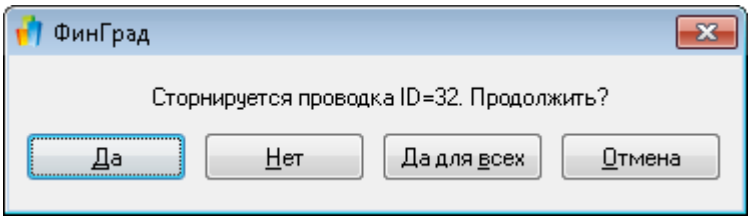
**Удаление (сторнирование) проводки.** Чтобы удалить (сторнировать) проводку, следует:

1. Выделить любое поле проводки, которую Вы хотите удалить – например, щёлкнув его мышью.
2. Нажать клавишу F8, или щёлкнуть мышью кнопку (**Сторнировать проводку**) на панели инструментов отчёта.

**Удаление (сторнирование) нескольких проводок.** При желании Вы можете удалить (сторнировать) сразу несколько проводок, расположенных в отчёте подряд. Для этого надо:

1. Выделить диапазон ячеек, начинающийся в первой удаляемой (сторнируемой) проводке, и заканчивающийся в последней удаляемой (сторнируемой) проводке.
2. Нажать клавишу F8, или щёлкнуть мышью кнопку (**Сторнировать проводку**) на панели инструментов отчёта.

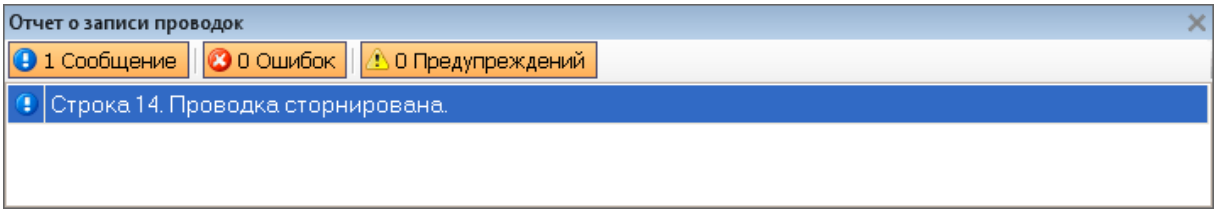
**Запрос о сторнировании проводки.** ФинГрад выведет на экран запрос о том, действительно ли Вы хотите сторнировать проводку:




Вы можете щёлкнуть одну из кнопок в этом запросе:

| Кнопка | Действие |
|---|---|
| Да | Сторнировать проводку. |
| Нет | Отказаться от сторнирования проводки. |
| Да для всех | Сторнировать эту и все следующие проводки, не выводя больше запросов. |
| Отмена (или клавиша Esc) | Отказаться от сторнирования этой и всех следующих проводок, не выводя больше запросов. |

**Отчёт о сторнировании проводок.** После того, как Вы подтвердите или не подтвердите сторнирование проводок, ФинГрад выведет в нижней части отчёта окошко с отчётом о сторнировании проводок:




Просмотрев этот отчёт, щёлкните мышью вне него, или щёлкните крестик × в верхней правой части этого отчёта. И отчёт о сторнировании проводок будет убран с экрана.

Теперь Вы можете увидеть, что текст сторнированных Вами проводок выводится красным цветом. Этот цвет и означает, что проводка сторнирована.

> **Замечание.** Если обновить отчёт или повторно вывести данный отчёт, то сторнированные проводки могут «пропасть», так как ФинГрад обычно не показывает в отчётах сторнированные проводки. Чтобы в отчёте показывались и сторнированные проводки, надо включить в параметрах

отчёта режим **Показывать сторн** (для отчёта **Выписка по счёту**) или **Включить сторн в поиск** (для отчёта **Поиск проводок**).

**Отмена сторнирования проводки.** Если Вы сторнировали проводку, а потом решили, что сделали это ошибочно, Вы можете создать новую проводку с такими же данными, как у сторнированной проводки. Это можно сделать так:

1. Щёлкните мышью любое поле в строке под сторнированной проводкой, и нажмите F12. ФинГрад вставит пустую строку под сторнированной проводкой.
2. Щёлкните мышью любое поле в строке со сторнированной проводкой, и нажмите комбинацию клавиш Ctrl+M. ФинГрад скопирует в созданную в п. 1 пустую строку реквизиты сторнированной проводки.
3. Нажмите клавишу F7 или щёлкните мышью кнопку (**Провести все**) на панели инструментов, чтобы сохранить изменения в базе данных ФинГрада.

## 8.5. Добавление проводок

При просмотре отчётов, содержащих сведения о проводках, Вы можете добавлять проводки.

**Добавление проводки.** Чтобы добавить проводку:

1. Щёлкните мышью любую проводку в отчёте, и нажмите F12. ФинГрад вставит выше этой проводки пустую строку.
2. Заполняйте поля этой проводки, так же, как в окне **Ввод проводок** (см. п. 7.3. Как вводить проводки).
3. Нажмите клавишу F7 или щёлкните мышью кнопку (**Провести все**) на панели инструментов, чтобы сохранить изменения в базе данных ФинГрада.

Вы также можете добавить проводку, заполнив пустую строку в нижней части отчёта по проводкам.

**Добавление проводки по образцу уже имеющейся проводки.** Часто требуется создать проводку с примерно такими же реквизитами, как у уже имеющейся проводки. Это проще всего сделать так:

1. Щёлкните мышью любое поле в строке, находящейся под той проводкой, по образцу которой хотите создать новую проводку.
2. Нажмите клавишу F12. ФинГрад вставит в отчёт пустую строку.
3. Щёлкните мышью любое поле в строке с проводкой-образцом, и нажмите Ctrl+M. ФинГрад скопирует в созданную в п. 2 пустую строку реквизиты этой проводки.
4. Отредактируйте поля этой проводки, как указано в п. 8.2. Как редактировать проводки.
5. Нажмите клавишу F7 или щёлкните мышью кнопку (**Провести все**) на панели инструментов, чтобы сохранить изменения в базе данных ФинГрада.

# 8.6. Как найти нужную проводку

Если в отчёте о проводках содержится небольшое количество проводок, то такой отчёт пользователь легко может просмотреть, найти там интересующие его проводки, и при необходимости исправить данные проводок, или добавить нужные проводки, или удалить ненужные проводки.

Но во многих случаях отчёты, содержащие сведения о проводках, могут быть очень объёмными. Если в организации выполняется большое количество хозяйственных операций, то в базе данных ФинГрада могут содержаться миллионы и даже десятки миллионов проводок. А в отчётах о проводках, выводимых ФинГрадом, могут содержаться сотни, тысячи и десятки тысяч проводок. В таком количестве информации найти нужные проводки не так-то легко. Однако ФинГрад предоставляет мощные средства, с помощью которых Вы можете найти нужные проводки. В этом параграфе мы расскажем об этом.

## 8.6.1. Перемещение по просматриваемому отчёту

Если количество проводок в отчёте не столь велико, то найти среди них нужные можно, просто просматривая отчёт на экране. Если данные отчёта не помещаются на одном экране, то Вы можете перемещаться по отчёту по горизонтали и вертикали.

**Перемещение по отчёту по вертикали** (вверх-вниз) осуществляется так:

- можно перелистывать отчёт по вертикали, нажимая на клавиатуре клавиши Page Down и Page Up;
- можно перемещаться по отчёту на строку вверх и вниз с помощью клавиш перемещения курсора ↑ и ↓;
- можно перетаскивать мышью «бегунок» на вертикальной линейке прокрутки;
- если мышь оборудована колёсиком, то можно установить указатель мыши в окно отчёта и перемещаться по отчёту вверх-вниз, прокручивая колёсико мыши.

**Перемещение по отчёту по горизонтали** (вправо-влево) осуществляется так:

- можно перемещаться по отчёту на ячейку вправо и влево с помощью клавиш перемещения курсора ← и →;
- можно перемещаться по отчёту в первую и последнюю ячейку в текущей строке с помощью клавиш Home и End;
- можно перетаскивать мышью «бегунок» на горизонтальной линейке прокрутки.

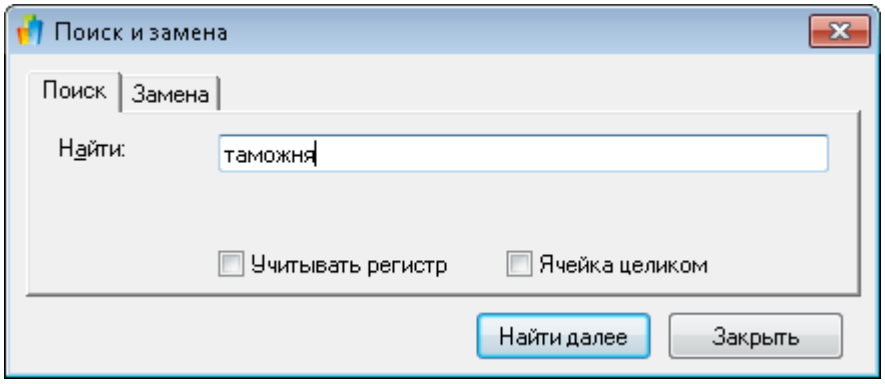
## 8.6.2. Сортировка строк отчёта

По умолчанию, проводки в отчёте выводятся в порядке их совершения, то есть они отсортированы по дате хозяйственной операции. Но Вы можете при

желании упорядочить строки отчёта в порядке возрастания или убывания значений в любой колонке отчёта. Иногда это помогает быстрее найти нужную проводку. Для этого надо щёлкнуть мышью заголовок колонки, или выделить любую ячейку этой колонки, и щёлкнуть мышью кнопку и на панели инструментов отчёта. Щелчок мышью по кнопке упорядочит строки отчёта по возрастанию, а щелчок мышью по кнопке – по убыванию значений в выбранной колонке отчёта.

### 8.6.3. Поиск проводки по строке символов

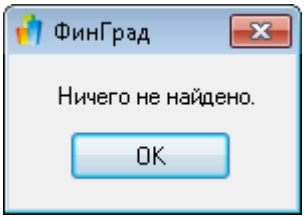
Если Вы знаете, что нужная Вам проводка содержит определённую строку символов, то Вы можете воспользоваться средством поиска проводок. Чтобы найти в отчёте проводку, содержащую заданную строку символов, щёлкните кнопку на панели инструментов отчёта, или нажмите комбинацию клавиш Ctrl+F. ФинГрад выведет запрос параметров поиска:




Введите в поле справа от надписи **Найти** искомую строку символов. Также Вы можете установить режимы поиска:

| Режим | Если режим включён, то ФинГрад... |
|---|---|
| Учитывать регистр | Учитывает регистр букв (разницу между прописными и строчными буквами) при поиске. |
| Ячейка целиком | Будет искать лишь те ячейки, у которых значение ячейки в точности равно введённой строке символов. |

Введя искомую строку символов и задав режимы поиска, надо щёлкнуть мышью кнопку Найти далее. ФинГрад выделит первую ячейку, содержащую заданную Вами строку символов. Вы можете найти следующую такую ячейку, снова щёлкнув мышью кнопку Найти далее. Если ячейки, содержащей искомую строку символов, не было найдено, ФинГрад сообщит об этом:

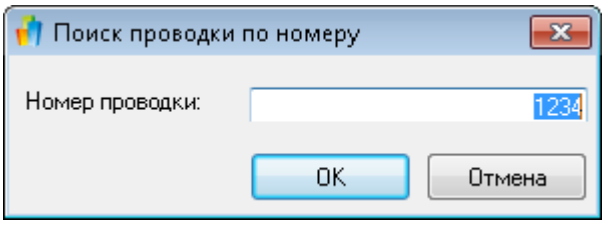



Для закрытия запроса параметров поиска щёлкните в нём мышью кнопку Закрыть или нажмите клавишу Esc.

> **Замечание.** ФинГрад ищет искомую строку символов, начиная с текущей ячейки и до конца листа. Но если Вы перед началом поиска выделили в отчёте диапазон ячеек, то поиск будет происходить только в пределах выделенного диапазона ячеек.

### 8.6.4. Поиск проводки по номеру

Если Вы знаете номер нужной Вам проводки, выберите команду меню **Отчеты** | **Поиск проводки по номеру**, введите в выведенном запросе номер нужной Вам проводки и щёлкните там мышью кнопку OK:




ФинГрад выделит проводку с указанным Вам номером, или выведет сообщение, что такая проводка отсутствует.

> **Режим показа номеров проводок.** По желанию пользователя, ФинГрад может в отчёте показывать номера проводок, а может не показывать. Чтобы включить или выключить режим показа номеров проводок, следует использовать команду меню ФинГрада **Настройки** | **Показывать номер проводки**.

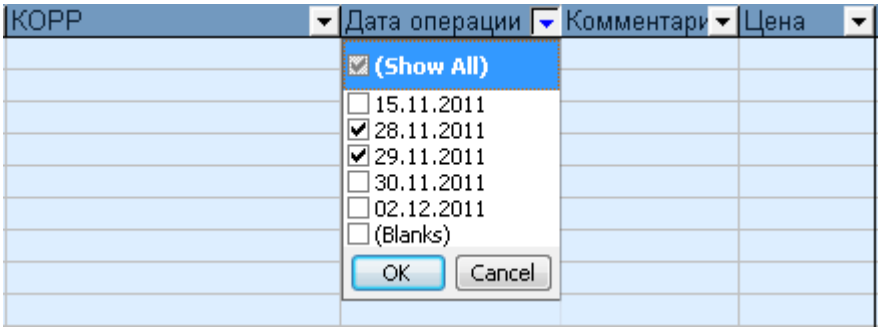
> Если режим показа номеров проводок включён, то ФинГрад показывает в отчёте в качестве самого левого столбца колонку с названием **ID**, и отображает там номер проводки в базе данных. У проводок, ещё не внесённых в базу данных, значение в этой колонке пустое. Кроме того, если режим показа номеров проводок включён, то в панели меню **Настройки** слева от пункта **Показывать номер проводки** отображается галочка ✓.

### 8.6.5. Автофильтр при просмотре отчёта

Ещё один способ уменьшить количество проводок, отображаемых в отчёте, это использование автофильтра. Если Вы знаете значения, которые у интересующих Вас проводок содержатся в какой-то колонке, то Вы можете указать ФинГраду, чтобы он выводил на экран только проводки с такими значениями в этой колонке.

Для этого надо щёлкнуть мышью кнопку (**Автофильтр**) на панели инструментов отчёта. В строке с описаниями назначения колонок отчёта появятся кнопки с направленными вниз треугольничками. Если щёлкнуть мышью одну

из этих кнопок-треугольничков, то на экран будет выведена панель меню с перечнем значений в колонке отчёта:




В этой панели меню, щёлкая мышью квадратики в начале строк, надо отметить галочками ☑ те значения, которые Вы хотите видеть в этой колонке в строках отчёта. Щелчок мышью по квадратику слева от надписи **(Showall)** позволяет установить или убрать галочки у всех строк в этой панели меню. Установив все нужные галочки, надо щёлкнуть мышью кнопку OK. И ФинГрад будет показывать в отчёте только те строки, у которых в данной колонке имеются выбранные вами значения.

При желании Вы можете установить фильтр по нескольким колонкам. В этом случае ФинГрад показывает только те строки отчёта, которые удовлетворяют всем установленным фильтрам.

Чтобы отменить режим автофильтра, щёлкните мышью кнопку (**Автофильтр**) на панели инструментов отчёта.

### 8.6.6. Изменение параметров отчёта

Уменьшить количество проводок в отчёте можно также, задав дополнительные ограничивающие условия в параметрах отчёта. Например, можно задать более узкий диапазон дат, или указать, чтобы в отчёте выводились только проводки с заданными значениями аналитик. Чтобы изменить параметры отчёта, надо при просмотре отчёта щёлкнуть кнопку Параметры на панели инструментов отчёта, в выведенном диалоговом окне изменить параметры отчёта, и щёлкнуть мышью кнопку OK. ФинГрад отобразит отчёт в соответствии с заданными Вами параметрами.

## 8.7. Копирование и перемещение значений полей проводок

В ФинГраде, так же как в табличном редакторе Excel, можно не только вводить значения полей (ячеек таблицы) с клавиатуры, но можно также копировать содержимое из одной ячейки таблицы в другую. Можно также перемещать содержимое ячеек – при перемещении, в отличие от копирования, исходная ячейка таблицы очищается.

**Чтобы скопировать содержимое** из одной ячейки отчёта ФинГрада в другую ячейку того же или другого отчёта, следует:

1. Выделить копируемую ячейку – например, щёлкнув её мышью.
2. Нажать комбинацию клавиш Ctrl+C, или щёлкнуть кнопку (Копировать) на панели инструментов отчёта.
3. Выделить ту ячейку, которую Вы хотите заполнить – например, щёлкнув её мышью.
4. Нажать комбинацию клавиш Ctrl+V, или щёлкнуть кнопку (**Вставить**) на панели инструментов отчёта.

**Копирование значений.** Если в исходной ячейке значение вычислялось по формуле, то при копировании ФинГрад скопирует в заполняемую ячейку формулу из исходной ячейки, скорректировав в ней ссылки так же, как это делает табличный редактор Excel (см. раздел **Перемещение и копирование формулы** в справочной системе Microsoft Excel). Поэтому значение, которое будет выведено в заполненной (целевой) ячейке, будет, скорее всего, отличаться от значения в исходной ячейке.

Если Вы хотите скопировать в целевую ячейку не формулу, а именно значение исходной ячейки, следует вместо п. 4 приведённой выше последовательности действий выполнить следующее:

4. Нажать комбинацию клавиш Ctrl+S, или щёлкнуть кнопку (**Вставить значения**) на панели инструментов отчёта.

**Перемещение значений.** Вы можете не скопировать, а переместить (говорят также «вырезать») формулу или значение из одной ячейки в другую ячейку того же или другого отчёта. После перемещения, в отличие от копирования, исходная ячейка таблицы очищается.

Чтобы переместить значение или формулу, надо действовать так же, как выше, но вместо п. 2 выполнить следующее:

2. Нажать комбинацию клавиш Ctrl+X (буква X – латинская), или щёлкнуть кнопку (**Вырезать**) на панели инструментов отчёта.

## 8.8. Копирование ячеек и строк вниз

**Копирование ячейки вниз.** В ФинГраде имеется специальная команда для копирования ячейки (или диапазона ячеек). При нажатии Ctrl+D или щелчке мышью по кнопке (**Скопировать вниз ячейки**) на панели инструментов отчёта содержимое текущей ячейки копируется в ячейку, расположенную под текущей ячейкой.

> **Замечание.** Если в таблице выделен диапазон ячеек (см. ниже), то вниз копируется весь выделенный диапазон ячеек. То есть, ФинГрад скопирует содержимое выделенного диапазона ячеек в расположенный под ним диапазон ячеек того же размера.

**Копирование строк вниз.** В ФинГраде имеется специальная команда для копирования строки (или диапазона строк). При нажатии Ctrl+M содержимое текущей строки копируется в строку, расположенную ниже, замещая её предыдущее содержимое.

Будьте осторожны при использовании этой команды, чтобы не затереть данные из нужной вам проводки! Если Вы хотите создать копию проводки, не меняя существующих в базе данных ФинГрада проводок, надо предварительно вставить под копируемой проводкой пустую строку, как это описано в п. 8.3. Как удалить (сторнировать) проводки.

> **Замечание.** Если в таблице выделен диапазон ячеек (см. ниже), то при нажатии Ctrl+M вниз копируются все строки, в которых расположен выделенный диапазон ячеек. То есть, ФинГрад скопирует содержимое этих строк в расположенное под ними такое же количество строк, заместив их прежнее содержимое. Будьте осторожны!

## 8.9. Использование диапазонов ячеек

В ФинГраде, так же как в табличном редакторе Excel, многие операции можно выполнить не только над отдельными ячейками, но и над диапазонами ячеек. В частности, Вы можете:

- скопировать диапазон ячеек, чтобы вставить эти ячейки в другое место того же или другого документа;
- заполнить диапазон ячеек, задав для ячеек нужное значение или формулу;
- удалить значения в диапазоне ячеек;
- оформить диапазон ячеек – например, задать для ячеек из диапазона шрифт, цвет фона, рамку и т. д.

**Что такое диапазон ячеек.** В ФинГраде диапазоном ячеек может быть:

- прямоугольный участок таблицы,
- строка или несколько смежных строк таблицы;
- колонку или несколько смежных колонок таблицы.

**Выделение диапазона ячеек.** Чтобы указать ФинГраду, с каким диапазоном ячеек Вы хотите выполнить операцию, надо **выделить** этот диапазон ячеек. Выделенный диапазон ячеек на экране ФинГрада обведён толстой границей. Выделение диапазона ячеек выполняется так:

| Чтобы выделить | Следует... |
|---|---|
| Прямоугольный диапазон ячеек | Щёлкнуть мышью угловую ячейку выделяемого диапазона, а затем, не отпуская кнопку мыши, передвинуть указатель мыши к противоположному углу выделяемого диапазона, после чего отпустить кнопку мыши.<br><br>Другой способ – щёлкнуть мышью угловую ячейку выделяемого диапазона, а затем нажать клавишу Shift и, не отпуская её, щёл- |

| Чтобы выделить | Следует... |
|---|---|
| | кнуть ячейку в противоположном углу выделяемого диапазона (при необходимости используйте линейки прокрутки, чтобы вывести эту ячейку на экран).<br>Третий способ – щёлкнуть мышью угловую ячейку выделяемого диапазона, а затем нажать клавишу Shift и, не отпуская её, с помощью клавиш перемещения курсора ←, →, ↑, ↓ выделить нужный диапазон ячеек. |
| Строку | Щёлкнуть мышью номер этой строки (в самой левой части таблицы). |
| Несколько строк | Щёлкнуть мышью номер начальной строки диапазона (в самой левой части таблицы), затем нажать клавишу Shift и, не отпуская её, щёлкнуть мышью номер конечной строки диапазона (при необходимости используйте вертикальную линейку прокрутки, чтобы вывести нужную строку на экран). |
| Колонка | Щёлкнуть мышью буквенный номер колонки (в самой верхней части таблицы). |
| Несколько колонок | Щёлкнуть мышью буквенный номер начальнойколонки (в самой верхней части таблицы), затем нажать клавишу Shift и, не отпуская её, щёлкнуть мышью буквенный номер конечнойколонки диапазона (при необходимости используйте горизонтальную линейку прокрутки, чтобы вывести нужнуюколонку на экран). |
| Часть колонки, ограниченную пустыми ячейками или служебными строками | Щёлкнуть мышью одну из ячеек выделяемого диапазона, и затем нажать комбинацию клавиш Ctrl+G. |

**Копирование и вырезание выделенного диапазона ячеек.** Выделив диапазон ячеек, Вы можете скопировать или переместить его в другое место того же документа, или в другой документ ФинГрада. Сначала надо поместить диапазон ячеек в буфер обмена Windows:

| Действие | С помощью клавиатуры | С помощью мыши |
|---|---|---|
| Скопировать диапазон ячеек в буфер обмена | Нажмите Ctrl+C | Щёлкните кнопку (**Копировать**) на панели инструментов отчёта |
| Вырезать диапазон ячеек в буфер обмена | Нажмите комбинацию клавиш Ctrl+X (буква X – латинская). | Щёлкните кнопку (**Вырезать**) на панели инструментов отчёта |

После этого надо выделить левую верхнюю ячейку того места, куда надо вставить скопированный или вырезанный диапазон ячеек. Это можно сделать, щёлкнув нужную ячейку мышью, или с помощью клавиш перемещения курсора ←, →, ↑, ↓. После этого следует вставить диапазон ячеек в новое место:

| Действие | С помощью клавиатуры | С помощью мыши |
|---|---|---|
| Вставить содержимое диапазона ячеек в новое место | Выделить левую верхнюю ячейку того места, куда надо вставить скопированный или вырезанный диапазон ячеек, и нажать Ctrl+V. | Щёлкнуть правой кнопкой мыши левую верхнюю ячейку того места, куда надо вставить содержимое скопированного или вырезанного диапазон ячеек, и затем щёлкнуть кнопку (**Вставить**) на панели инструментов отчёта. |
| Вставить значения исходного диапазона ячеек в новое место | Выделить левую верхнюю ячейку того места, куда надо вставить скопированный или вырезанный диапазон ячеек, и нажать Ctrl+S. | Щёлкнуть правой кнопкой мыши левую верхнюю ячейку того места, куда надо вставить скопированный или вырезанный диапазон ячеек, и затем щёлкнуть кнопку (**Вставить значения**) на панели инструментов отчёта. |

Исходный диапазон ячеек при копировании (Ctrl+C или пункт контекстного меню **Копировать**) остаётся в прежнем виде. А при вырезании (Ctrl+X или пункт контекстного меню **Вырезать**) после вставки в новое место исходный диапазон ячеек очищается, то есть, все значения в исходном диапазоне ячеек удаляются.

**Другие действия с выделенным диапазоном ячеек.** Выделив диапазон ячеек, Вы можете:

| Действие | Выполняется следующим образом |
|---|---|
| Удалить все значения из выделенного диапазона ячеек | Нажмите клавишу Del (или Delete). |
| Сторнировать проводкидля выделенного диапазона ячеек | Нажмите клавишу F8 или щёлкните мышью кнопку (**Сторнировать проводку**) на панели инструментов отчёта. |
| Напечатать выделенный диапазон ячеек | Нажмите комбинацию клавиш Ctrl+K (буква K – латинская), или щёлкните выделенный диапазон ячеек правой кнопкой мыши и выберите в выведенной панели контекстного меню пункт **Печать выделенного фрагмента**. |
| Задать оформление для | Щёлкните мышью кнопку (**Установки**) на панели инстру- |

| Действие | Выполняется следующим образом |
| --- | --- |
| выделенного диапазона ячеек | ментов отчёта, и в выведенном диалоговом окне **Commands and Options** задайте оформление выделенного диапазона ячеек (шрифт, заливку, выравнивание текста, оформление границ и т. д.). |
| Заполнить выделенный диапазон ячеек значением или формулой | Надо щёлкнуть мышью ячейку с нужным значением или нужной формулой, и нажать комбинацию клавиш Ctrl+C. Потом выделить заполняемый диапазон ячеек и нажать комбинацию клавиш Ctrl+V. |
| Скопировать выделенный диапазон ячеек вниз | Нажмите Ctrl+D или щёлкните мышью по кнопке (**Скопировать вниз ячейки**) на панели инструментов отчёта. |

# Глава 9. Справочники аналитик

## Содержание главы


9.1. Что такое справочник аналитики ..... 114
9.2. Вид справочника аналитики ..... 115
9.3. Выбор значения аналитики из справочника ..... 117
9.4. Поиск строки в справочнике аналитики ..... 118
9.4.1. Поиск по строке символов ..... 118
9.4.2. Сортировка справочника аналитики по колонке ..... 119
9.4.3. Фильтр показа строк справочника аналитики ..... 119
9.5. Редактирование справочника аналитики ..... 121
9.5.1. Вызов справочника аналитики ..... 121
9.5.2. Пополнение и редактирование справочников ..... 122
9.5.3. Удаление и восстановление строк справочника ..... 123
9.5.4. Сохранение изменений в базу данных ..... 123
9.5.5. Отмена исправлений ..... 124
9.5.6. Цвет фона ячеек при редактировании справочника ..... 124
9.6. Справочники с историческими колонками ..... 125
9.6.1. Что такое исторические колонки ..... 125
9.6.2. Вид справочника аналитики с историческими колонками ..... 126
9.7. Сальдовые и формульные колонки ..... 127
9.8. Экспорт справочника в Excel ..... 128
9.9. Задание видимости колонок справочника ..... 129
9.10. Просмотр истории изменения строки справочника ..... 130

# Глава 9. Справочники аналитик

Как мы уже говорили, в проводках ФинГрада, кроме указания счетов проводки, даты, суммы и количества проводки, могут указываться значения различных аналитик. Например, в проводке по отпуску товара со склада могут указываться значения аналитик **Контрагент** и **Товар**. Эти значения аналитик указывают наименования покупателя и товара, задействованных в данной хозяйственной операции.

Значения аналитик хранятся в **справочниках**. Использование справочников аналитик – это существенная и очень важная составная часть повседневной практики использования ФинГрада.

В этой главе мы расскажем об использовании и редактировании справочников аналитик, то есть о том, что нужно пользователю ФинГрада требуется в его повседневной работе.

> **Замечание.** Более сложные аспекты использования справочников аналитик будут описаны в следующих главах:
>
> - в главе Глава 23. Импорт справочников будет рассказано об импорте значений справочников аналитик из внешних баз данных;
> - в главе Глава 35. Настройка аналитик — о том, как создавать справочники аналитик, добавлять колонки справочников, задавать различные параметры аналитик;
> - в п. п. 36.9. Права на колонки справочников и 36.11. Права на шаблоны документов — об установке прав пользователей на справочники аналитик и значения в этих справочниках.

## 9.1. Что такое справочник аналитики

Для каждой аналитики ФинГрада имеется свой справочник аналитики, в котором хранится список значений этой аналитики, а также различные свойства, соответствующие этим значениям. При вводе проводок и задании параметров отчётов пользователь может выбирать значения аналитик из справочников.

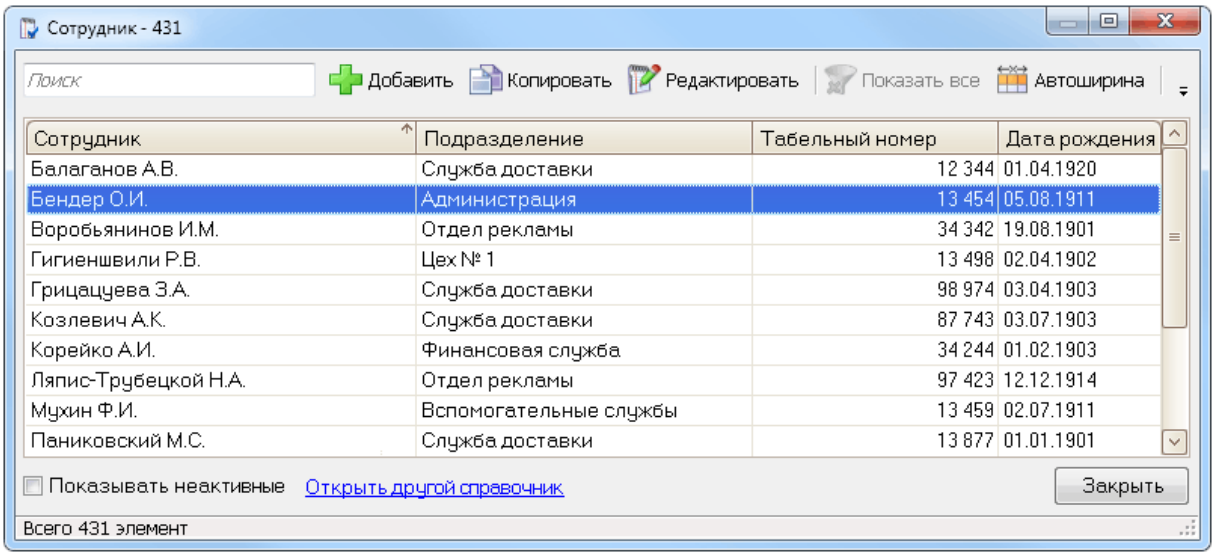
**Колонки аналитики.** В справочнике аналитики могут храниться не только значения аналитик, но и свойства, соответствующие каждому значению аналитики. Эти свойства хранятся в колонках аналитики. У каждой колонки в справочнике есть своё название. Это название обычно может выбирать сам пользователь.

> Например, для аналитики **Сотрудник** в колонках **Должность**, **Дата рождения**, **Дата приёма на работу**, **Подразделение**, **Табельный номе**р могут храниться соответствующие данные о сотруднике.

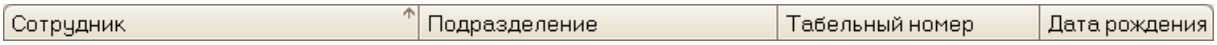
Сами значения аналитики считаются находящимися в **основной колонке аналитики**. Наименование основной колонки аналитики совпадает с именем аналитики. Например, в аналитике **Сотрудник** основная колонка аналитики тоже называется **Сотрудник**.

# 9.2. Вид справочника аналитики

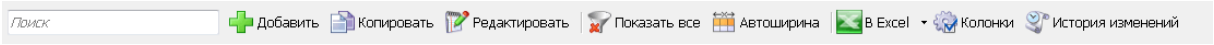
**Таблица со значениями аналитики и колонок аналитики.** Справочник аналитики показывается на экране в виде таблицы. Левая (или единственная) колонка этой таблицы – это основная колонка аналитики, в ней показываются значения аналитики. Остальные колонки показывают прочие колонки аналитики, то есть, свойства, соответствующие значению аналитики.




**Строка заголовков колонок аналитики.** Непосредственно над таблицей с данными справочника аналитики выводится строка заголовков – в ней показаны названия аналитики и колонок аналитики:




**Панель инструментов.** Над строкой заголовков колонок находится панель инструментов, в которой содержатся различные поля и кнопки для работы со справочником аналитики:




Назначение этих полей и кнопок следующее:

| Поле или кнопка | Назначение |
|---|---|
| Поиск | Если ввести символы в это поле, то ФинГрад будет показывать только те строки справочника аналитики, в которых содержится введённая Вами строка символов. |
| Добавить | Добавить новую строку в справочник аналитики. |
| Копировать | Копировать строку в справочник аналитики (точнее, создать новую строку справочника на основе существующей строки). |
| Редактировать | Перейти в режим редактирования справочника аналитики. |
| Показать все | Показать все строки в справочнике аналитики, то есть, отменить все |

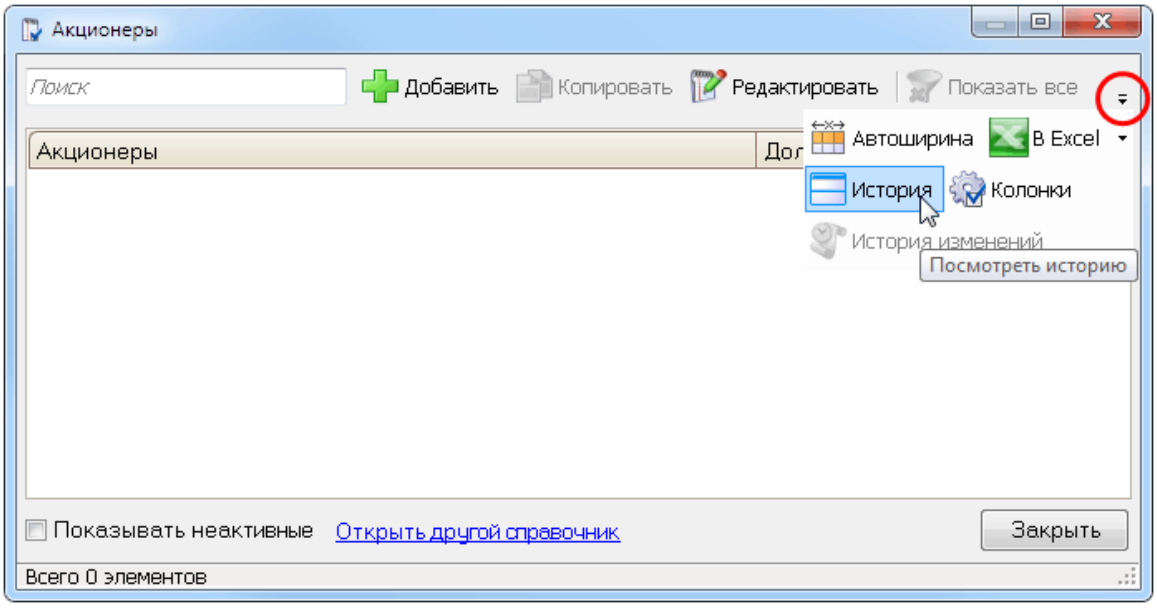
| Поле или кнопка | Назначение |
|---|---|
| | установленные фильтры (см. п. 9.4.3. Фильтр показа строк справочника аналитики). |
| Автоширина | Автоматически подобрать ширину колонок справочника. |
| В Excel | Экспортировать все строки справочника в таблицу Excel. Щёлкнув треугольничек ▾ в правой части кнопки, можно экспортировать все строки справочника в таблицу Excel с запуском макроса Excel. |
| Колонки | Задать, какие колонки справочника видны на экране, а какие нет. |
| История изменений | Вывести историю изменения текущей (выделенной) строки справочника. |

Если действие, соответствующее какой-то из этих кнопок, недоступно, то кнопка выводится серым цветом, и при щелчке по ней мышью ничего не происходит.

Если ширина окна справочника недостаточна, то на панели инструментов справочника будут видны не все кнопки. В этом случае в правой части панели инструментов выводится значок ▾.

**Если Вам нужно щёлкнуть кнопку панели инструментов, которая не уместилась в окне**, следует:

1. Щёлкнуть значок ▾ в правой части панели инструментов справочника.
2. И затем щёлкнуть нужную кнопку в выведенном списке кнопок:




**Заголовок окна справочника** содержит наименование аналитики и количество строк в справочнике. Например, заголовок окна:



означает, что название аналитики Компания (ЦФО), и в справочнике 16 строк (значений аналитики).

## 9.3. Выбор значения аналитики из справочника

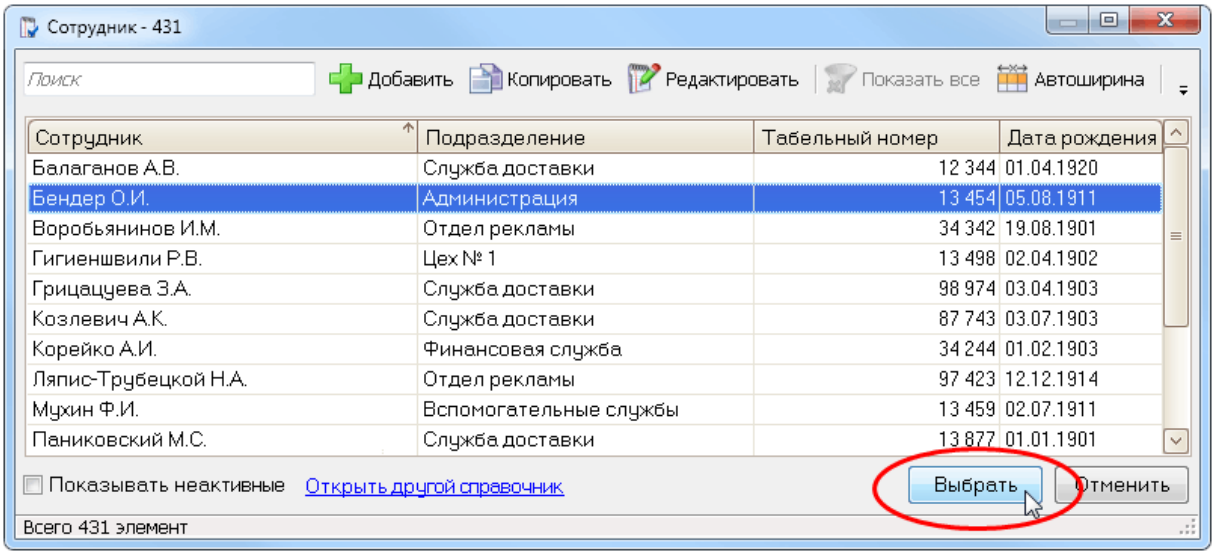
При вводе проводок или просмотре отчёта о проводках (см. главы Глава 7. Ввод проводок и Глава 10. Отчёты о проводках) пользователь может ввести значение аналитики, выбрав его из справочника аналитики.

Если текущая (выделенная) ячейка листа ввода проводок или отчёта о проводках предназначена для значения аналитики, то ФинГрад выведет на экран окно справочника этой аналитики:

- при нажатии клавиши F1;
- или при щелчке мышью по кнопке (**Помощь**) на панели инструментов ФинГрада;
- или при вводе символов с клавиатуры.

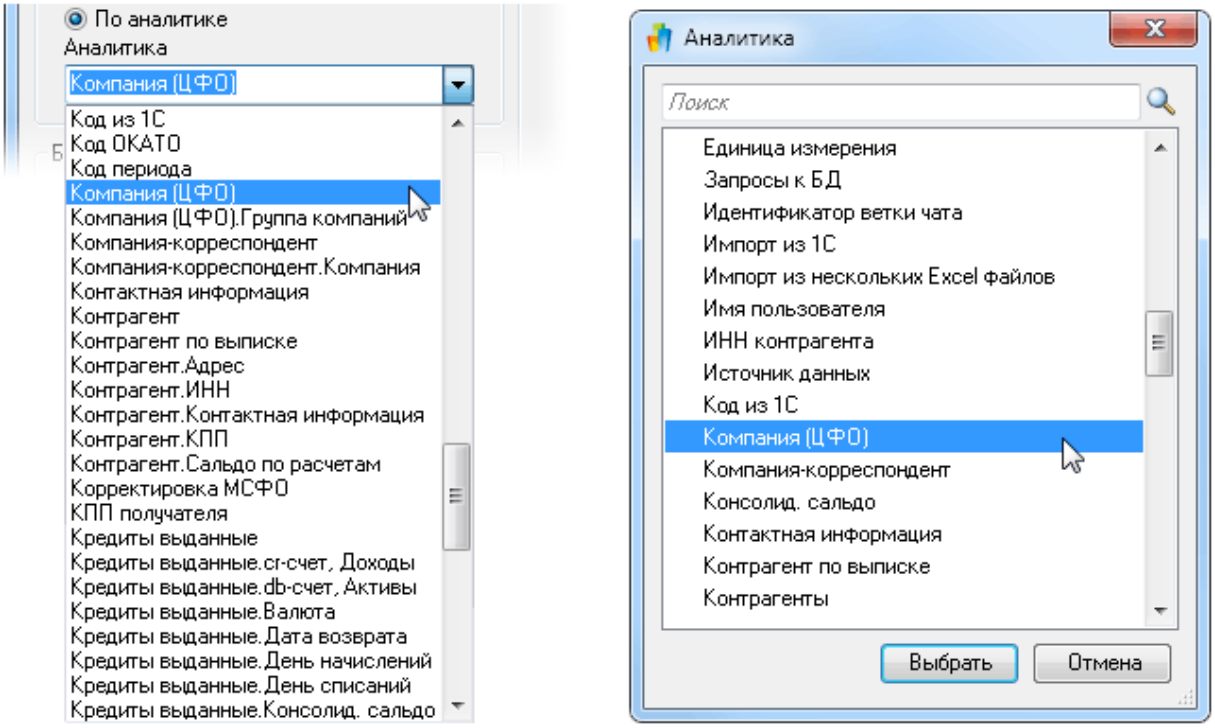
И Вы можете выбрать значение аналитики из справочника.

Для этого надо выделить нужную строку справочника (например, щёлкнув её мышью), и затем щёлкнуть мышью кнопку Выбрать в правом нижнем углу окна справочника.




Другой способ выбора – щёлкнуть нужную строку справочника двойным щелчком мыши.

**Выбор аналитик из других списков.** При задании параметров отчётов, параметров счетов ФинГрада, правил импорта данных и т. д. пользователю также может быть предложено выбрать аналитику из списка:




В этих списках Вы можете только выбрать нужное значение аналитики. Просматривать колонки аналитики, добавлять и редактировать значения аналитик, здесь нельзя – эти действия выполняются только в окне справочника аналитики.

## 9.4. Поиск строки в справочнике аналитики

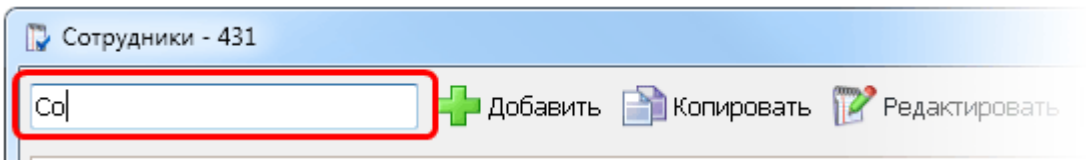
Чтобы найти в справочнике аналитики нужную строку, можно:

- перелистывать справочник нажатиями клавиш Page Down и Page Up;
- или перелистывать справочник, перетаскивая мышью вверх-вниз бегунок на вертикальной линейке прокрутки.

Но если строк в справочнике аналитики много, то такой поиск может быть весьма утомительным. В таких случаях целесообразно пользоваться средствами поиска в справочнике, описанными ниже в этом параграфе.

### 9.4.1. Поиск по строке символов

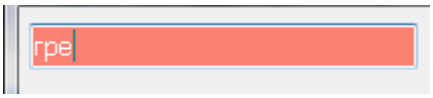
Если щёлкнуть мышью строку поиска в панели инструментов справочника, и затем ввести с клавиатуры символы, содержащиеся в искомой строке.



И ФинГрад будет отображать в справочнике только те строки, в которых содержатся введённые Вами символы. Кроме того, ФинГрад покажет найденные символы в строках справочника синим цветом.

Если потом Вы захотите, чтобы ФинГрад снова стал показывать все строки справочника, очистите строку поиска в панели инструментов справочника.

**Если такой строки символов в справочнике нет.** Если ввести с клавиатуры сочетание символов, которого нет ни в одной из строк справочника, то ФинГрад выделит введённые Вами символы красной подсветкой:




Вам надо удалить с помощью клавиши Backspace неправильно введённые символы.

## 9.4.2. Сортировка справочника аналитики по колонке

Если в справочнике аналитики имеется несколько колонок, то Вы можете отсортировать строки справочника в порядке возрастания или убывания значений в любой колонке справочника. Иногда это позволяет легче ориентироваться в справочнике, быстрее найти там нужные строки.

Чтобы отсортировать строки справочника по какой-либо колонке, надо щёлкнуть мышью по заголовку колонки. Если щёлкнуть мышью по тому же заголовку колонки ещё раз, то порядок сортировки изменится на противоположный – то есть, строки справочника будет отсортированы по значению этой колонки в противоположном порядке.

В правом верхнем углу заголовка колонки, по которой отсортирован справочник, выводится значок ↑ или ↓:

↑ – справочник отсортирован по возрастанию значения в данной колонке;

↓ – справочник отсортирован по убыванию значения в данной колонке.

## 9.4.3. Фильтр показа строк справочника аналитики

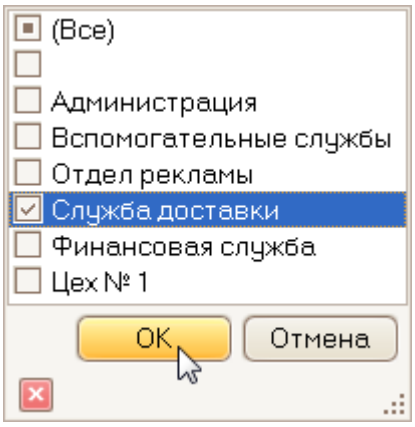
ФинГрад позволяет выводить в справочнике только те строки, у которых в заданной колонке содержатся определённые значения. Это ограничение показа строк справочника называется фильтром.

Например, пусть нам трудно найти нужного сотрудника в длинном списке, но мы знаем, что этот сотрудник работает в службе доставки. Тогда можно установить фильтр показа строк справочника – то есть, приказать ФинГраду выводить только те строки справочника, у которых в колонке Подразделение содержится значение Служба доставки. Это делается так:

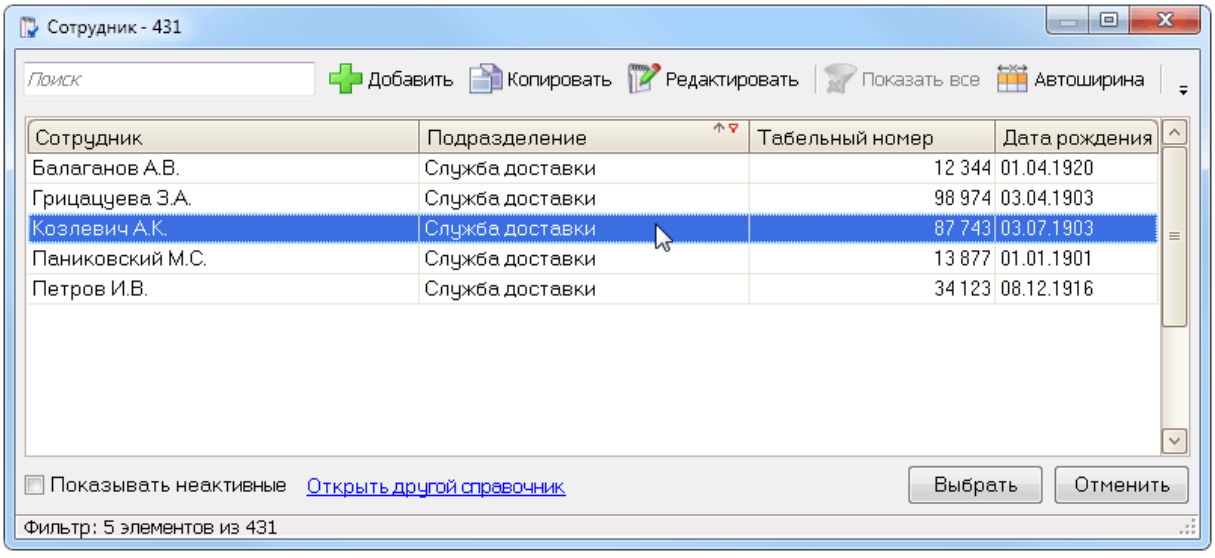
1. Подведём указатель мыши к заголовку той колонки, по значениям которой мы хотим задать фильтр:




2. Как видно, в правой части этого заголовка выводится кнопка ▽. Щёлкнем мышью по этой кнопке, в выведенном диалоговом окне щелчками мыши проставим галочки ☑ слева от тех значений, которые должны выводиться в справочнике. После чего щёлкнем мышью в этом диалоговом окне кнопку OK.




И ФинГрад установит фильтр показа строк справочника: в справочнике будут выводиться только те строки, у которых в колонке **Подразделение** содержатся указанное нами значение – **Служба доставки**:



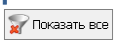

Теперь в окне справочника выводится намного меньше строк, и найти среди них нужную строку намного проще.

Заметьте, что в правом верхнем углу колонки, по значениям которой установлен фильтр, выводится красный значок фильтра: ▽. А в нижней части окна

справочника выводится сообщение о количестве всех и показываемых строк справочника:

Фильтр: … элементов из …

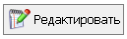
> **Замечание.** Фильтр можно установить не для одной колонки окна, а для нескольких. В этом случае ФинГрад показывает только те строки справочника, которые удовлетворяют всем установленным фильтрам.

**Отмена фильтра.** Чтобы отменить фильтр показа строк справочника, щёлкните мышью кнопку 

на панели инструментов справочника.

## 9.5. Редактирование справочника аналитики

Часто требуется добавлять в справочник аналитики новые строки, или исправлять имеющиеся строки. Для этого необходимо:

1. Вызвать на экран окно справочника аналитики.
2. Нажать в окне справочника одну из кнопок: 

(изменить текущую строку справочника), 

(создать новую пустую строку в справочнике) или 

(создать копию текущей строки справочника).
3. Внести изменения в справочник.
4. Щёлкнуть мышью кнопку 

, чтобы сохранить сделанные изменения в базу данных ФинГрада.

Далее в этом параграфе мы опишем эти действия более подробно.

> **Замечание.** Для того чтобы пользователь мог изменять справочник, у него должны иметься права на это. Администратор ФинГрада может установить, какие пользователи могут изменять справочник, а какие нет. Если пользователь не имеет прав на изменение справочника, то кнопки добавления и редактирования строк справочника на панели инструментов будут недоступны и будут отображаться серым цветом.

### 9.5.1. Вызов справочника аналитики

Как мы уже говорили ранее, справочник аналитики можно вывести на экран, если при вводе проводок или просмотре отчёта о проводках (см. главы Глава 7. Ввод проводок и Глава 10. Отчёты о проводках), щёлкнуть поле, соответствующее этой аналитике, и затем нажать клавишу 

или щёлкнуть мышью по кнопке  (**Помощь**).

Если наименование справочника аналитики содержится на главном экране ФинГрада, под надписью **Справочники**, то для вызова этого справочника можно щёлкнуть мышью его название на главном экране ФинГрада.

Кроме того, для вызова окна справочника аналитики можно использовать следующие способы:

| Чтобы вызвать | С помощью мыши | С помощью клавиатуры |
|---|---|---|
| Справочник произвольной аналитики | Щёлкнуть кнопку на панели инструментов ФинГрада, в выведенном окне щёлкнуть наименование нужного справочника, и затем кнопку Выбрать. | Нажать комбинацию клавиш Ctrl + F11, в выведенном окне щёлкнуть наименование нужного справочника, и затем щёлкнуть кнопку Выбрать. |
| Последний просмотренный справочник | Выбрать команду меню **Основная информация \| Последний справочник**. | Нажать комбинацию клавиш Ctrl + Shift + F11. |
| Справочник аналитики **Товар** | Выбрать команду меню **Основная информация \| Товары**. | Нажать клавишу F11. |

**Замечания. 1.** При работе со справочником аналитики можно перейти к другому справочнику аналитики. Для этого надо щёлкнуть мышью гиперссылку Открыть другой справочник в нижней части окна справочника аналитики и выбрать нужный справочник из списка.

**2.** Вывести справочник аналитики можно также из вкладки Аналитики окна **Основная информация** (команда меню **Основная информация | Аналитики**). Для этого надо щёлкнуть в списке аналитик название нужной аналитики, и затем щёлкнуть мышью кнопку Значения... . ФинГрад выведет на экран справочник указанной Вами аналитики.

**3.** Чтобы поместить на главный экран ФинГрада ссылки на справочники нужных Вам аналитик, надо щёлкнуть на главном экране гиперссылку Настроить справа от надписи **Справочники**, и затем выбрать в выведенном диалоговом окне названия тех аналитик, которые будут отображаться на главном экране ФинГрада (см. п. 33.1.1. Как настроить ссылки на справочники на главном экране).

## 9.5.2. Пополнение и редактирование справочников

Чтобы изменить строку справочника или добавить новую строку в справочник аналитики, надо при просмотре справочника щёлкнуть одну из следующих кнопок на панели инструментов, или нажать соответствующую клавишу:

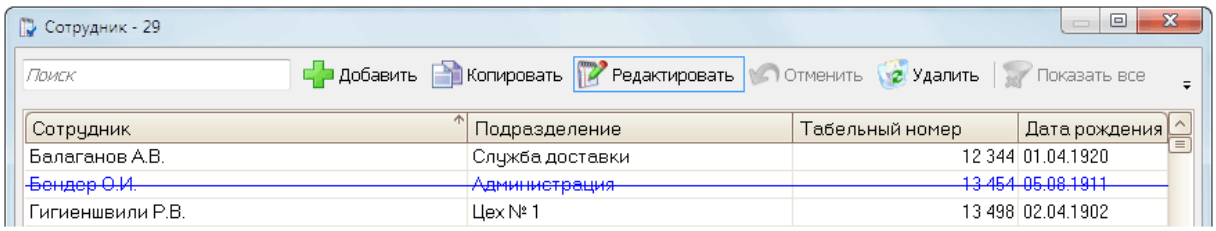
| Действие | Кнопка панели инструментов | Клавиша |
|---|---|---|
| Изменить текущую строку справочника | Редактировать | F2 |
| Создать новую пустую строку в справочнике | Добавить | + (на цифровой клавиатуре) |
| Создать копию текущей строки справочника | Копировать | F9 |

После нажатия любой из этих кнопок, ФинГрад перейдёт в режим редактирования справочника. В этом режиме Вы можете вводить в строки справочника нужные значения, а также, при необходимости:

- добавлять новые строки, щёлкнув кнопку Добавить и или нажав клавишу + на цифровой клавиатуре;
- создавать копии строк справочника, щёлкнув кнопку Копировать на панели инструментов справочника, или нажав клавишу F9.

### 9.5.3. Удаление и восстановление строк справочника

**Удаление строк справочника.** Чтобы удалить строку справочника аналитики, надо в процессе редактирования справочника щёлкнуть мышью эту строку, а затем щёлкнуть кнопку Удалить на панели инструментов справочника. ФинГрад зачеркнёт текущую строку справочника:




Это значит, что данная строка справочника после сохранения изменений станет неактивной – она не будет показываться на экране при выборе из справочника. Точнее говоря, удалённые (неактивные) строки справочника показываются, только если включить режим Показывать неактивные в нижней части окна справочника.

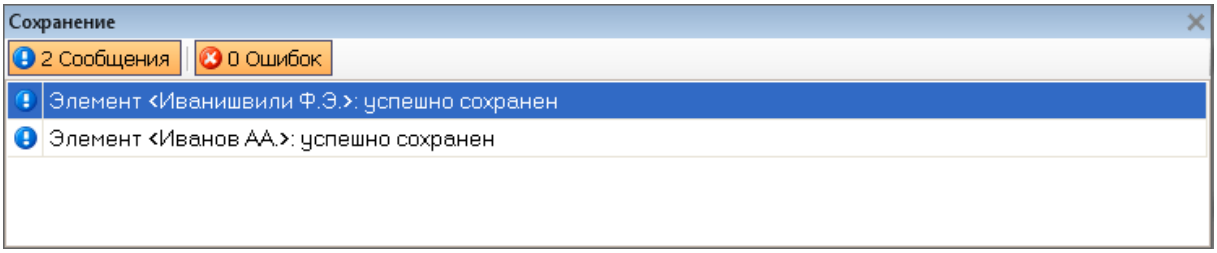
> **Замечание.** Подобно тому, как проводки в ФинГраде никогда не удаляются, так и ненужные строки справочников тоже физически не удаляются, а лишь делаются неактивными.

**Восстановление строк справочника.** Чтобы восстановить удалённую (неактивную) строку справочника, следует:

1. Щёлкнуть эту строку справочника мышью (чтобы увидеть удалённую строку справочника, Вам может понадобиться включить режим **Показывать неактивные** в нижней части окна справочника).
2. Если ФинГрад находится не в режиме редактирования, а в режиме просмотра справочника, надо будет щёлкнуть кнопку Редактировать на панели инструментов справочника или нажать F2.
3. Щёлкнуть кнопку Возобновить на панели инструментов справочника.

### 9.5.4. Сохранение изменений в базу данных

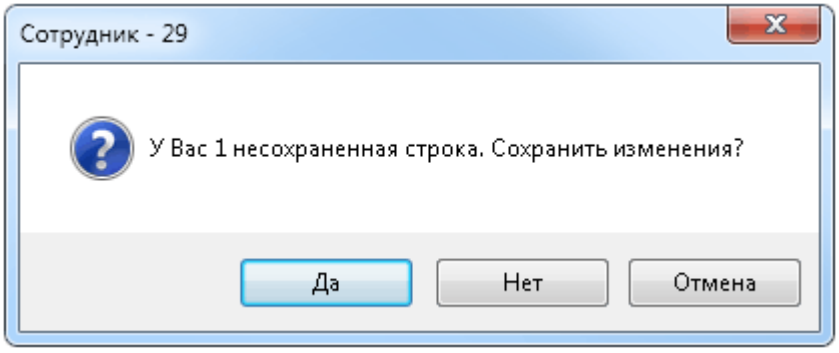
После того, как Вы внесли все исправления в справочник, следует щёлкнуть мышью кнопку диалогового окна справочника Сохранить. ФинГрад внесёт сделанные исправления в свою базу данных и выдаст на экран отчёт об изменении справочника:




После чего Вы вернётесь в режим просмотра справочника.

### 9.5.5. Отмена исправлений

Если Вы начали изменять справочник, а затем передумали, ещё не внеся изменения в базу данных, то Вы можете отменить изменения. Для этого щёлкните мышью кнопку диалогового окна справочника Отменить изменения. ФинГрад спросит, действительно ли Вы хотите отменить исправления:



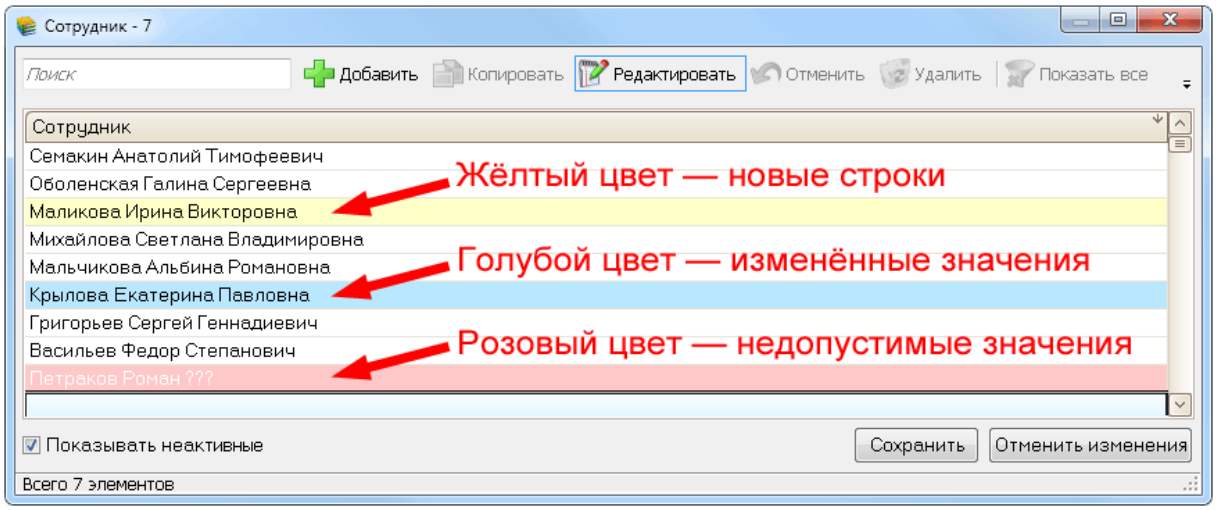

Вы можете:

- щёлкнуть мышью кнопку Нет, если действительно хотите отменить сделанные изменения в справочнике;
- или щёлкнуть мышью кнопку Да, и тогда ФинГрад сохранит изменения в справочнике;
- или щёлкнуть мышью кнопку Отмена, чтобы вернуться в режим редактирования справочника.

### 9.5.6. Цвет фона ячеек при редактировании справочника

При редактировании справочника аналитики ФинГрад может выделять некоторые ячейки цветным фоном. Эти выделения означают следующее.

| Цвет фона | Обозначает |
|---|---|
| светло-голубой | что значение в ячейке изменено, а изменения ещё не сохранены |
| жёлтый | что это новая строка справочника |
| розовый | ошибку – значение в ячейке недопустимо и должно быть исправлено |




**Замечание.** Ошибка в ячейке может быть связана с недопустимым значением ячейки (например, буквенными символами в числовой ячейке), пустым значением ячейки в колонке, где пустые значения не разрешены, или с неуникальным значением ячейки в колонке, где совпадающие значения не разрешены.

## 9.6. Справочники с историческими колонками

### 9.6.1. Что такое исторические колонки

Часто требуется, чтобы в справочнике аналитики хранились сведения не только о текущем значении колонки, но и о значении колонки на любую предшествующую дату. Например, в справочнике **Акционеры** могут храниться доли акционеров в уставном капитале компании. Но акционеры могут покупать и продавать свои акции, поэтому их доли в уставном капитале могут меняться. Чтобы правильно начислить дивиденды, необходимо знать доли акционеров на дату объявления решения о выплате дивидендов, а не на сегодняшнюю дату.

Другой пример: в справочнике аналитики **Сотрудник** может указываться отдел, в котором работает сотрудник. Но сотрудник может перейти из одного отдела в другой. От сведений об отделе, в котором работает сотрудник, может зависеть, например, распределение затрат компании: если сотрудник работает на производстве, то его заработная плата это производственные расходы, а если он перешёл в администрацию – то его заработная плата будет уже административными (общехозяйственными) расходами. А для правильного распределения расходов необходимо знать не тот отдел, где сотрудник работает сейчас, а тот, в котором он работал в тот период, за который делается расчёт.

Чтобы это можно было сделать, ФинГрад поддерживает в справочниках аналитик так называемые **исторические колонки**.

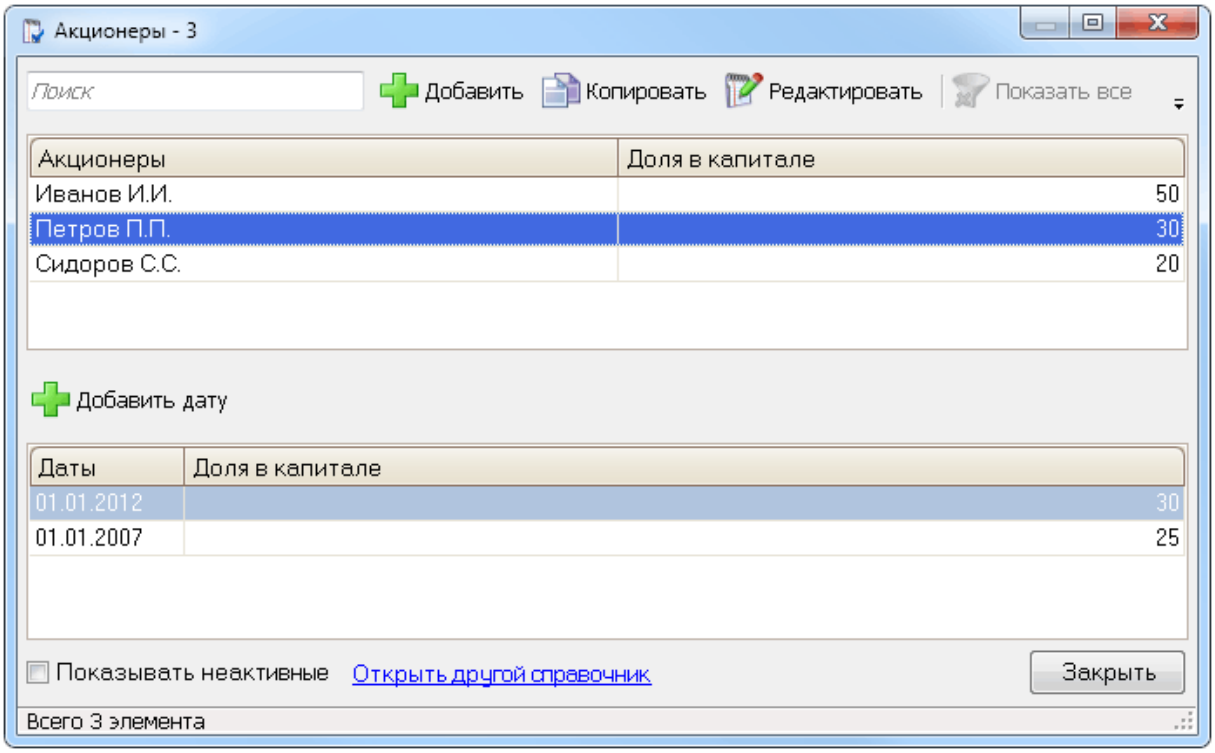
Для исторических колонок в справочнике хранится не только текущее значение колонки, как это делается для обычных колонок, но и значения колонки на любую предшествующую дату. При генерации зависимых проводок или трансформаций при импорте (см. главу Глава 14. Применение зависимых проводок, п. п. 18.10. Настройка трансформаций при импорте, 19.10. Настройка

трансформаций при импорте из регистров 1С, 20.5. Трансформации при импорте), в правилах зависимых проводок можно использовать значение исторической колонки по состоянию на любую дату.

> **Замечание.** Чтобы создать историческую колонку, необходимо при создании колонки включить для неё признак Историческая колонка.

## 9.6.2. Вид справочника аналитики с историческими колонками

Если в справочнике аналитики имеются исторические колонки, то окно справочника может быть разделено на две части. В верхней части окна выводятся значения строк справочника. А в нижней части показывается история изменения исторических колонок текущей (выделенной в верхней части окна) строки справочника.



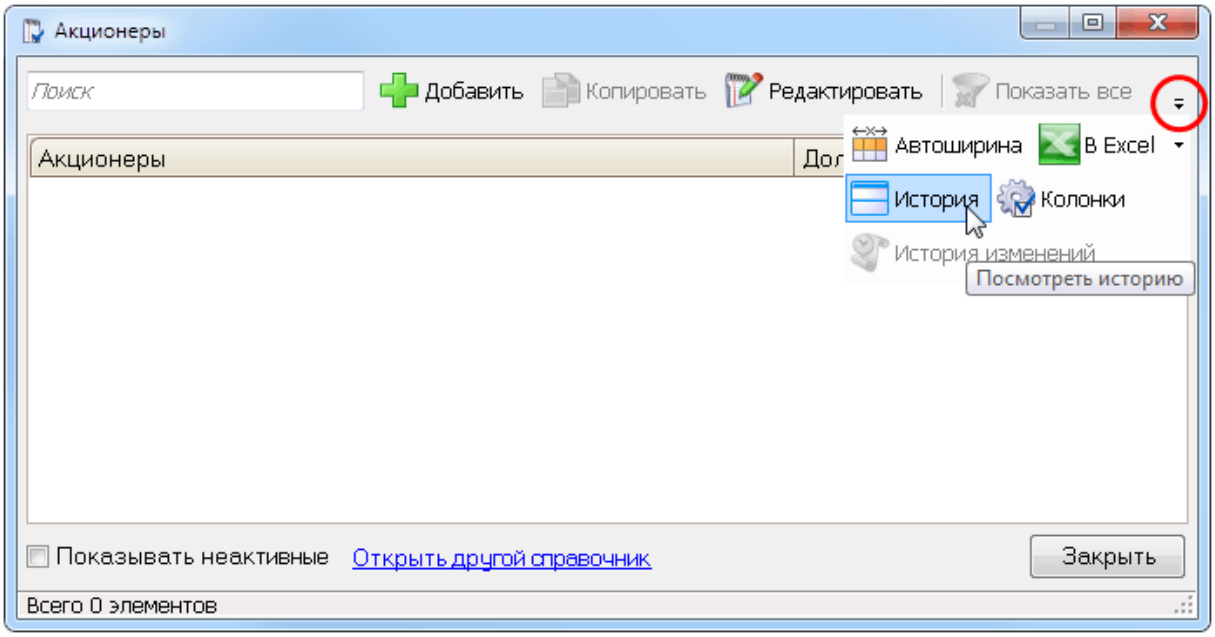

Справочники аналитики, в которых имеются исторические колонки, редактируются так же, как описано выше. Как обычно, чтобы перейти в режим редактирования справочника, надо щёлкнуть мышью кнопку Редактировать. Отличия лишь следующие:

- в окне справочника с историческими колонками на панели инструментов выводится кнопка История. Если щёлкнуть её мышью, то ФинГрад выведет или уберёт панель с историей изменения исторических колонок;
- если окно справочника разделено на две части, то в нижней части указывается история изменения значений исторических колонок. В колонке Даты задаётся дата изменения исторических колонок, в остальных колон-

ках в нижней части окна указываются значения исторических колонок, установленные, начиная с этой даты;

- чтобы добавить дату изменения исторической колонки, надо щёлкнуть кнопку Добавить дату или нажать клавишу + на цифровой клавиатуре;
- если какая-то из дат в списке **Даты** оказалась ненужной, Вы можете её удалить, щёлкнув строку с этой датой мышью и затем щёлкнув кнопку Удалить дату.

Если кнопка История на панели инструментов в окне справочника не видна, то надо щёлкнуть треугольничек с остриём вниз в правой части панели инструментов, и затем щёлкнуть кнопку История в выведенном списке кнопок:




Как обычно при редактировании справочника, для сохранения изменений в базу данных ФинГрада надо щёлкнуть мышью кнопку Сохранить.

## 9.7. Сальдовые и формульные колонки

ФинГрад позволяет использовать в справочниках аналитик не только обычные колонки, но также и сальдовые и формульные колонки.

Сальдовая колонка содержит значения сальдо (итог) по указанному счёту или группе счетов по всем проводкам с данным значением аналитики. Например, в справочнике аналитики **Договор** может быть колонка, содержащая сальдо денежных поступлений и платежей по договору, в справочнике **Товар** может быть колонка **Остаток на складе**, в которой будет показываться сальдо по данному товару по группе счетов **Товарные запасы** – то есть, остаток данного товара на складе на текущий момент времени.

Сальдо может исчисляться в денежных единицах или в количественных единицах (например, штуках). Так, в справочнике **Товар** может быть колонка

**Остаток на складе**, в которой будет показываться учётная стоимость остатка данного товара на складе, и колонка **Остаток на складе (шт.)**, в которой будет показываться остаток данного товара на складе в натуральных единицах (штуках и т. п.).

Если при просмотре справочника аналитики щёлкнуть мышью по ячейке в сальдовой колонке, то ФинГрад предложит сделать выписку по счёту. В этой выписке будут показаны хозяйственные операции (проводки), на основании которых была сформирована сумма в щёлкнутой ячейке.

> **Замечание.** ФинГрад позволяет использовать сальдовые колонки, в которых отображается не только обычное сальдо по счёту, но и также сальдо по проводкам с заданной корреспонденцией счетов, и сальдо по проводкам с заданными значениями указанных аналитик.

Формульная колонка содержит значения, вычисляемые по заданной формуле. Например, если в справочнике **Товар** содержится колонки **Остаток на складе**, и **Остаток на складе (шт.)**, может быть создана и формульная колонка **Средневзвешенная цена**, значение в которой автоматически вычисляется как частное двух вышеуказанных колонок.

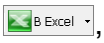
**Внимание.** Значения в сальдовых и формульных колонках доступны только для просмотра, редактировать их нельзя.

## 9.8. Экспорт справочника в Excel

Вы можете экспортировать просматриваемый справочник аналитики в табличный редактор Excel. Для этого надо щёлкнуть мышью кнопку 

на панели инструментов справочника аналитики.

**Экспорт в ФинГрад с запуском макроса.** Вы можете также запустить экспорт справочника аналитики в табличный редактор Excel с запуском макроса (макрокоманды). Это позволяет автоматически выполнить произвольную обработку значений аналитики в табличном редакторе Excel.

Чтобы экспортировать справочник аналитики в Excel с запуском макроса, надо щёлкнуть треугольничек ▾ в правой части кнопки 

, и затем щёлкнуть выведенную надпись **С запуском макроса**.

Макрос должен иметь имя **PostExport**, и он должен задаваться в файле с именем **ImportFromExcelMacros.xls**, находящемся в папке:

папка-пользователя\AppData\Roaming\Fingrad

Например, если имя пользователя в Windows – **Ivan**, то полное имя этой папки в Windows 7 и Windows Vista обычно будет такое:

C:\Users\Ivan\AppData\Roaming\Fingrad

А в Windows XP

C:\Documents and Settings\Ivan\AppData\Roaming\Fingrad

Макрос имеет один параметр типа **Workbook**, через который ему передаётся ссылка на книгу Excel с данными справочника. Иными словами, макрос может иметь вид

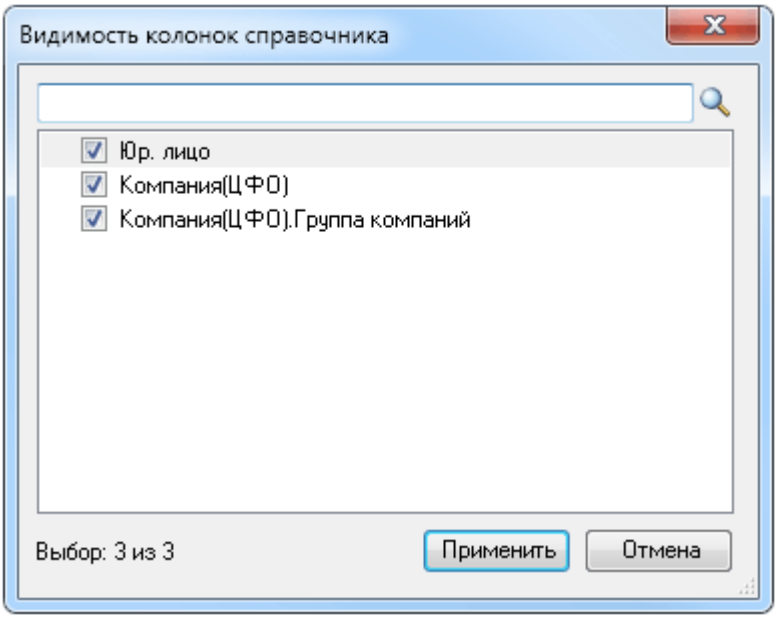
```
Public Sub PostExport(wb As Workbook)
  . . .
  Инструкции макроса
  . . .
End Sub
```

**Замечание.** Возможность экспорта справочников аналитики в Excel с вызовом макроса является не рекомендуемой. В дальнейших версиях программы поддержка этой возможности может быть прекращена. Её можно заменить обычным экспортом справочника аналитики в Excel с последующим вызовом указанного пользователем макроса.

## 9.9. Задание видимости колонок справочника

Иногда требуется указать, какие колонки справочника аналитики надо отображать на экране при просмотре справочника, а какие нет. Это можно сделать так:

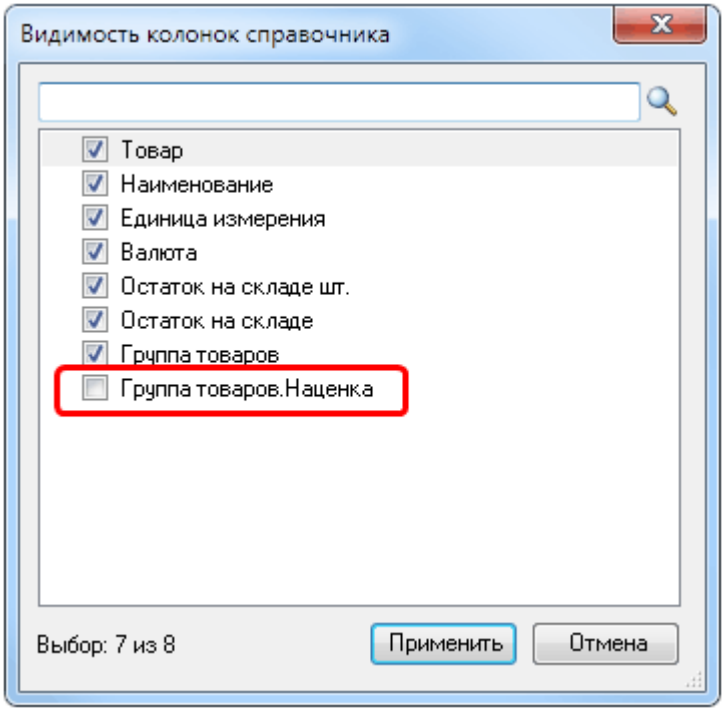
1. При просмотре справочника аналитики нажать клавишу F6 или щёлкнуть мышью кнопку (Настройка видимости колонок) на панели инструментов справочника.
2. В выведенном запросе **Видимость колонок справочника** проставьте щелчками мыши галочки слева от наименований тех колонок, которые хотите видеть в окне справочника. А для тех колонок, которые не хотите видеть на экране, галочки надо снять.




3. Щёлкните мышью кнопку Применить.

**Показ колонок колонок аналитики.** Колонки аналитики на самом деле тоже являются аналитиками. Поэтому у колонок аналитики тоже могут быть свои колонки. Часто бывает удобно при просмотре справочника аналитики просматривать не только значения колонок аналитики, но и колонок этих колонок.

Пусть, например, мы при просмотре списка товаров хотим видеть размеры торговых наценок, назначенные этим товарам. Но размеры наценок в организации устанавливаются не для отдельных товаров, а для товарных групп. Как это будет реализовано в ФинГраде? Например, так: в аналитике **Товар** может быть колонка **Группа Товаров**, соответствующая аналитике с тем же именем **Группа Товаров**. А у аналитики **Группа Товаров** может быть колонка **Наценка**. Тогда для просмотра наценки на товар для каждого товара надо при просмотре справочники аналитики **Товар** включить показ колонки **Наценка** колонки **Группа товаров**. Для этого надо поставить галочку ☑ слева от строки **Группа Товаров.Наценка**, и щёлкнуть мышью кнопку Применить.

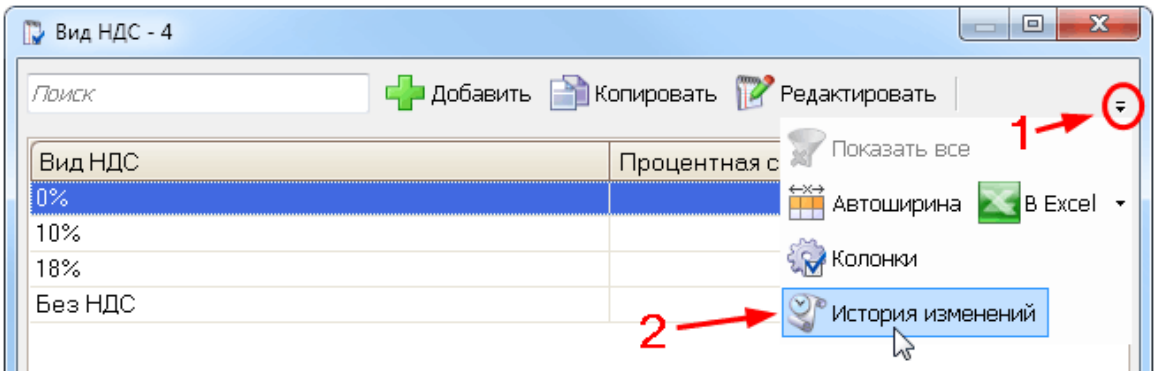



То есть, обозначение типа **Группа Товаров.Наценка** означает «колонка **Наценка** колонки **Группа товаров**».

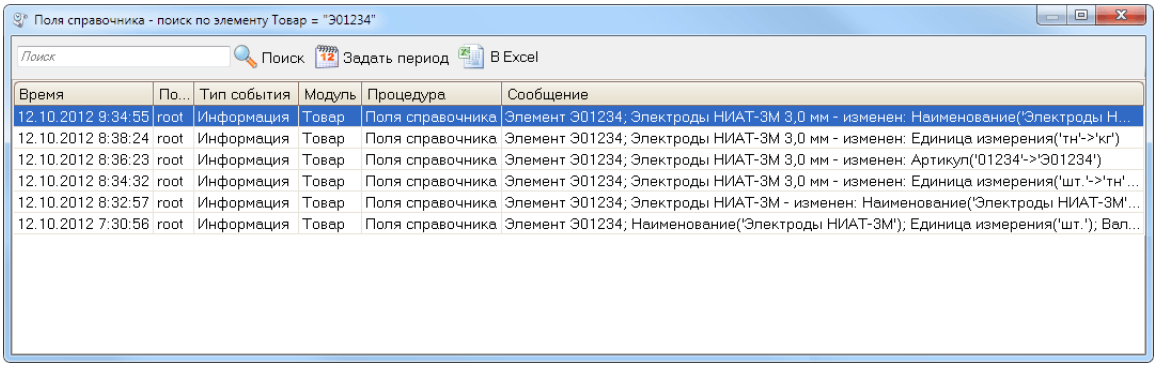
## 9.10. Просмотр истории изменения строки справочника

Пользователь может просмотреть, как менялась текущая (выделенная) строка справочника. То есть, вывести историю изменения строки справочника. Для этого следует:

1. Выделить (например, щёлкнуть мышью) ту строку справочника, для которой Вы хотите вывести историю изменения.
2. Щёлкнуть мышью кнопку История изменений на панели инструментов справочника. Если эта кнопка там не видна, надо щёлкнуть мышью значок ▾ в правой части панели инструментов справочника, и затем щёлкнуть кнопку История изменений в выведенной панели кнопок.




3. ФинГрад выведет историю изменения выделенной строки справочника:




**Назначение колонок окна.** В колонках этого окна выводится следующая информация:

| Колонка | Описание |
|---|---|
| Время | Время события. |
| Пользователь | Пользователь, при работе которого произошло событие. |
| Тип события | Тип события: информация, предупреждение или ошибка. |
| Модуль | Модуль ФинГрада, в котором произошло событие. |
| Процедура | Процедура этого модуля, при работе которой произошло событие. |
| Сообщение | Текст сообщения о событии. |

В этом окне выводится не более 5000 записей. Записи всегда выводятся в обратном хронологическом порядке.

> **Замечание.** При выводе истории изменения строки справочника ФинГрад производит поиск в журнале событий по названию основной аналитики. Если название аналитики было изменено, то события для старого имени в отчёте показаны не будут. Но их можно найти, просматривая журнал событий (см. главу Глава 32. Журнал событий).

**Выбор периода отчёта и строки поиска.** В панели инструментов этого окна Вы можете выбрать период отчёта, а также задать строку символов, которую хотите найти в выведенных данных. Это делается с помощью элементов панели инструментов:

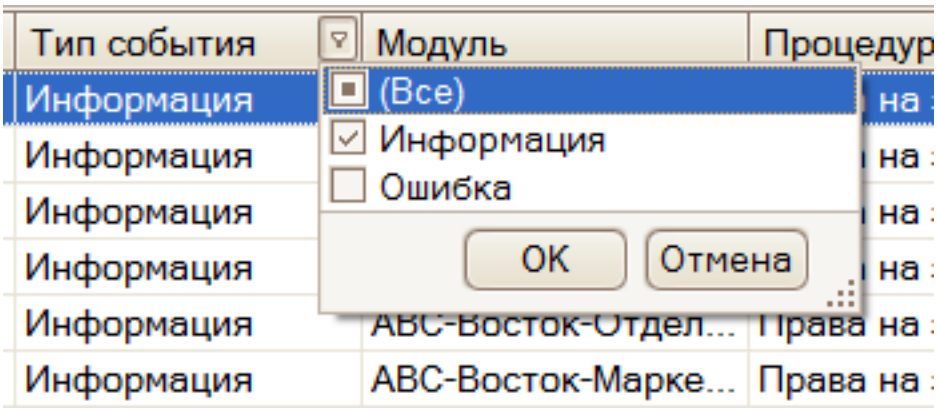
| Элемент | Действие |
|---|---|
| Кнопка Задать период | Выбрать период времени, за который выводится отчёт. |
| Поле поиска | Если ввести символы в это поле и щёлкнуть значок Поиск на |

| Элемент | Действие |
|---|---|
| | панели инструментов, то ФинГрад выведет только те записи, в которых содержится заданная строка символов. |

**Замечание.** Поиск по строке символов производится по всем колонкам, кроме колонки **Время**.

**Задание фильтра.** ФинГрад позволяет задать фильтр для колонок **Пользователь**, **Тип события**, **Модуль**, **Процедура**. То есть, можно указать ФинГраду, чтобы он показывал только те события, у которых в указанных колонках содержатся какие-то определённые значения.

Чтобы задать фильтр, надо подвести указатель мыши к правому краю заголовка колонки, по значениям которой мы хотим задать фильтр, щёлкнуть появившийся там значок, и затем щёлкнуть в выведенном меню интересующее Вас значение в этой колонке.




Теперь в окне отчёта будет показано намного меньше строк, и найти среди них нужную строку будет проще. В правом верхнем углу заголовка колонки, по значениям которой установлен фильтр, выводится красный значок фильтра: .

Чтобы отменить фильтр, щёлкните значок фильтра  и выберите в выведенном меню строку **(Все)**.

**Замечания. 1.** Фильтр можно установить не для одной колонки окна, а для нескольких. В этом случае ФинГрад показывает только те строки журнала событий, которые удовлетворяют всем установленным фильтрам. Это может оказаться полезным при работе с очень большими отчётами.

**2.** Более сложный фильтр можно установить, щёлкнув в выведенном меню строку **(Настройка)**.

**Экспорт в Microsoft Excel.** При необходимости можно экспортировать историю изменения строки справочника в табличный редактор Microsoft Excel. Для этого надо щёлкнуть кнопку  на панели инструментов.

# Часть 5. Отчёты

ФинГрад

# Глава 10. Отчёты о проводках

## Содержание главы


10.1. Выписка по счёту ..... 137
10.1.1. Диалоговое окно отчёта ..... 137
10.1.2. Задание параметров выписки по счёту ..... 138
10.2. Возможности при просмотре отчёта ..... 147
10.2.1. Перемещение по просматриваемому отчёту ..... 147
10.2.2. Печать отчёта ..... 148
10.2.3. Экспорт в Excel ..... 149
10.2.4. Изменение параметров отчёта ..... 150
10.2.5. Изменение масштаба просмотра ..... 150
10.2.6. Автофильтр при просмотре отчёта ..... 150
10.2.7. Поиск и замена строк символов ..... 151
10.2.8. Сортировка строк отчёта ..... 153
10.2.9. Настройка ширины колонок отчёта ..... 153
10.2.10. Настройка видимости колонок отчёта ..... 153
10.2.11. Переход в другое окно ..... 155
10.2.12. Закрытие отчёта ..... 156
10.2.13. Сохранение параметров отчёта ..... 156
10.3. Примеры использования выписки по счёту или группе счетов ..... 157
10.3.1. Пример 1 – выписка по группе счетов ..... 157
10.3.2. Пример 2 – группировка проводок по значениям аналитики ..... 159
10.3.3. Пример 3 – суммирование проводок по значениям аналитики ..... 160
10.3.4. Раскрытие выписки по аналитике ..... 162
10.3.5. Пример 4 – выписка с заданными значениями аналитики ..... 163
10.3.6. Пример 5 – выписка с заданными корреспонденциями счетов ..... 166
10.4. Поиск проводок ..... 167
10.5. История проводки ..... 172
10.6. Просмотр отчётов с использованием шаблона и без него ..... 172
10.6.1. Просмотр отчётов с использованием шаблона ..... 172
10.6.2. Просмотр отчётов без шаблона ..... 173
10.7. Использование сохранённых отчётов ..... 174
10.7.1. Список сохранённых отчётов ..... 174
10.7.2. Использование списка сохранённых отчётов ..... 175

10.7.3. Сохранение параметров отчёта ..... 175

# Глава 10. Отчёты о проводках

Как говорилось выше (см. п. П1.2. Проводки), элементарной единицей учётной информации в ФинГраде является **проводка** – запись о перемещении средств между двумя счетами управленческого учёта. Каждая хозяйственная операция в организации записывается в ФинГраде в виде одной или нескольких проводок.

В главе Глава 7. Ввод проводок мы описали окно **Ввод проводок**, с помощью которого в ФинГраде можно вводить новые проводки, и возможности пользователя по редактированию проводок. А в этой главе мы расскажем о том, какие отчёты о проводках имеются в ФинГраде, и как их использовать. Будут описаны:

1. Отчёт об операциях по счёту или группе счетов (выписка) – п. 10.3. Примеры использования выписки по счёту или группе счетов.
2. Отчёт о поиске проводок – п. 10.4. Поиск проводок.
3. Возможности пользователя при просмотре отчётов – п. 10.2. Возможности при просмотре отчёта.
4. Использование сохранённых отчётов – п. 10.7. Использование сохранённых отчётов.

## 10.1. Выписка по счёту

Это отчёт об операциях по счёту или группе счетов (иными словами, выписка по счёту) за определённый период времени. В таком отчёте можно не только выбрать период времени, по которому производится отчёт, но и:

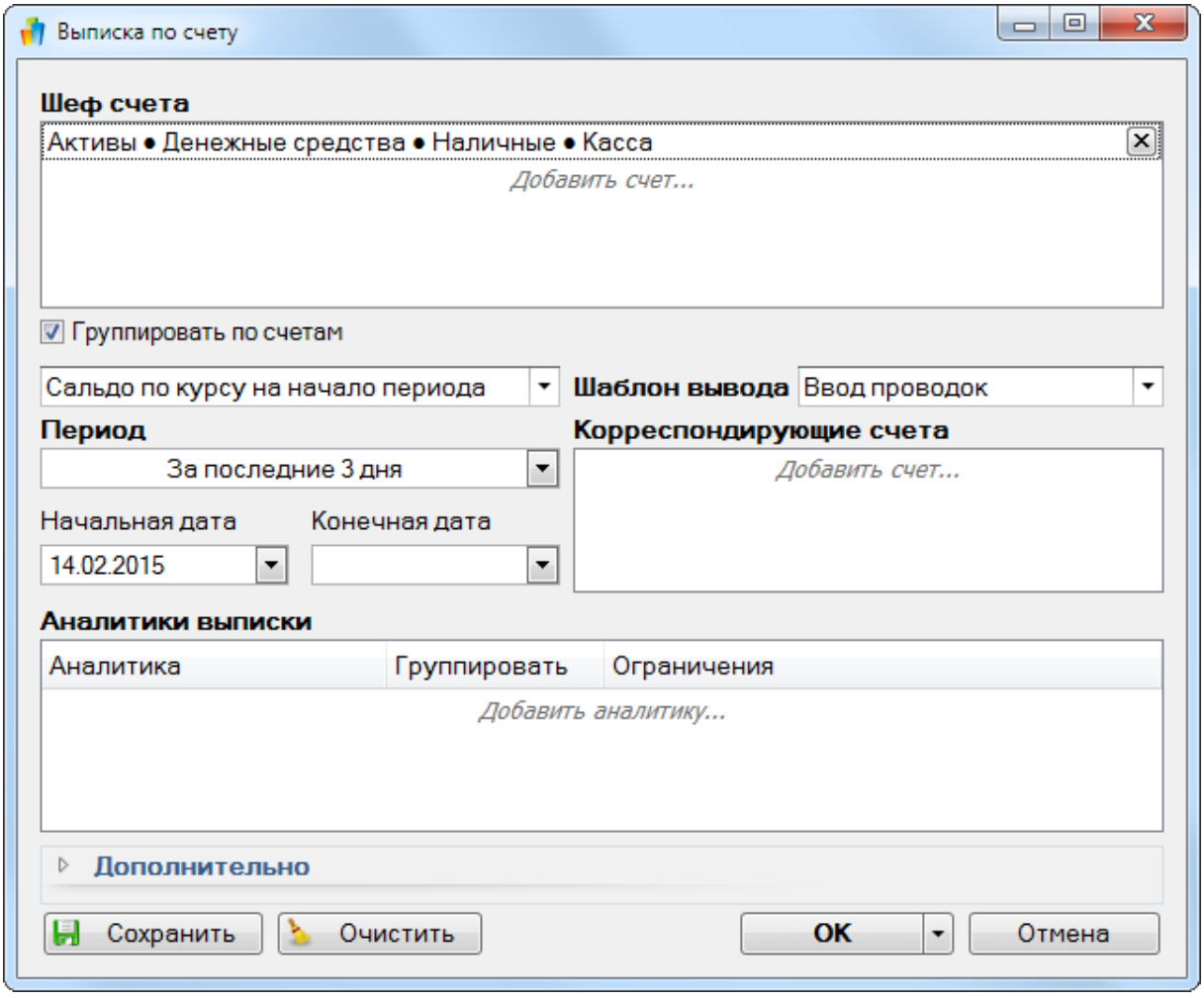
- формировать отчёт по группе счетов с детализацией по счетам;
- формировать отчёт по проводкам с заданными значениями аналитик;
- группировать проводки по значениям аналитики, выводить суммарные результаты по группам;
- формировать отчёт о проводках с заданными корреспонденциями счетов.

### 10.1.1. Диалоговое окно отчёта

Чтобы вывести выписку по счёту или группе счетов:

- выберите в меню ФинГрада пункт **Отчеты**, а в нём – пункт **Выписка по счёту;**
- или выберите в главном меню ФинГрада пункт **Работа**, а в нём – пункт **Выписка по счёту;**
- или щёлкните кнопку  на панели инструментов ФинГрада.

Откроется окно с запросом параметров отчёта:



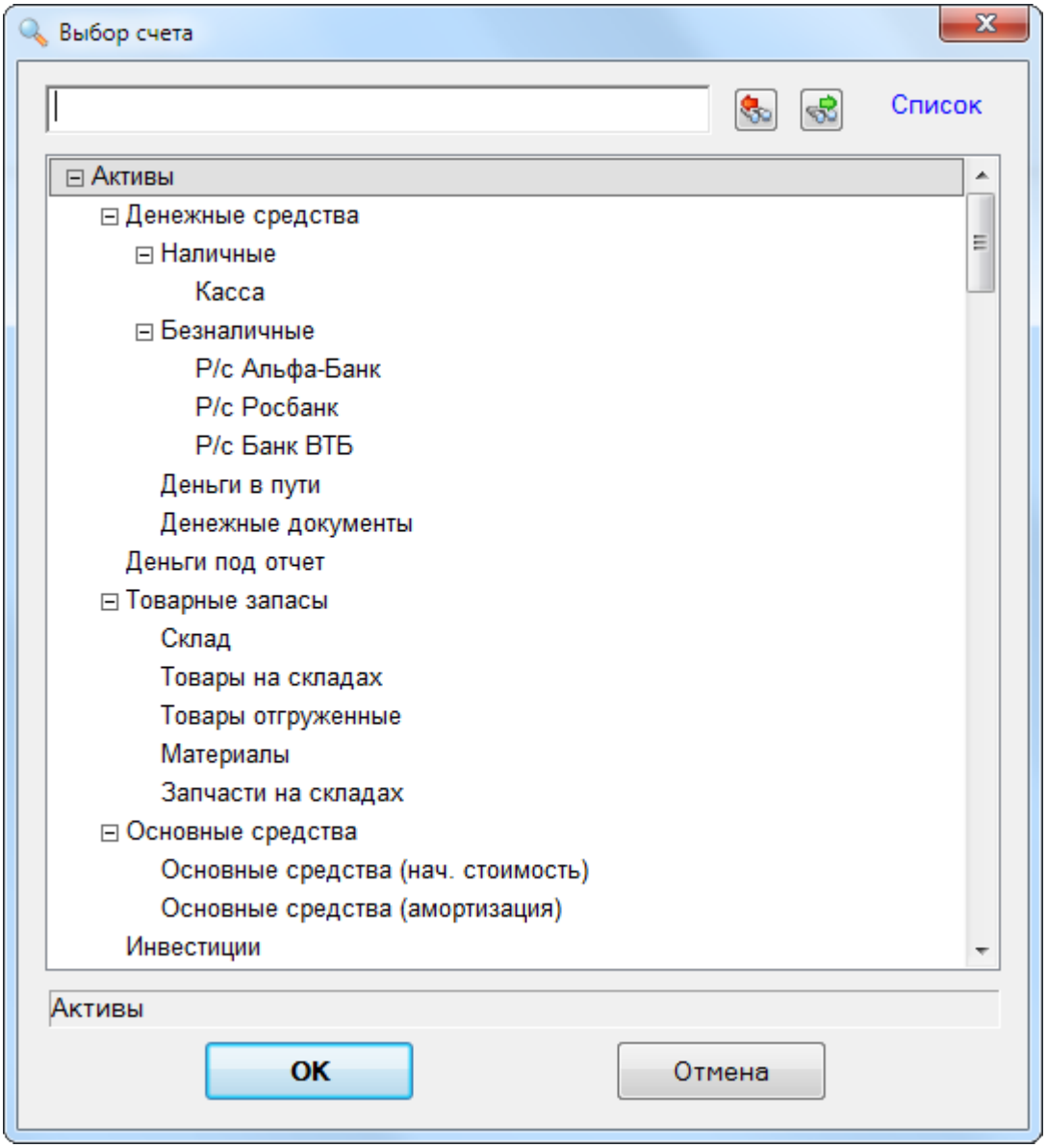

## 10.1.2. Задание параметров выписки по счёту

Диалоговое окно **Выписка по счету** содержит разные настройки. Мы объясним их по порядку, а потом приведём примеры. Вы убедитесь, что пользоваться этим окном просто. При желании вы можете сначала изучить примеры:

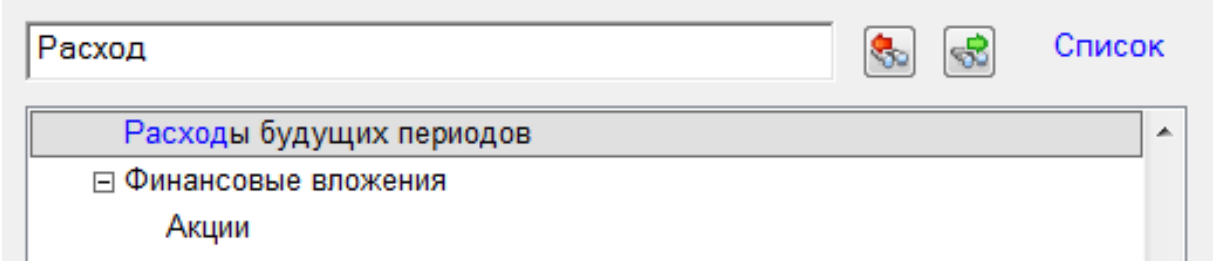
- 10.3.1. Пример 1 – выписка по группе счетов
- 10.3.2. Пример 2 – группировка проводок по значениям аналитики
- 10.3.3. Пример 3 – суммирование проводок по значениям аналитики.
- 10.3.5. Пример 4 – выписка с заданными значениями аналитики.
- 10.3.6. Пример 5 – выписка с заданными корреспонденциями счетов.

Итак, о настойках диалогового окна **Выписка по счёту:**

1. В поле **Шеф счета** выберите счёт или группу счетов для отчёта. Для этого кликните в поле **Добавить счёт...** Откроется окно **Выбор счёта:**



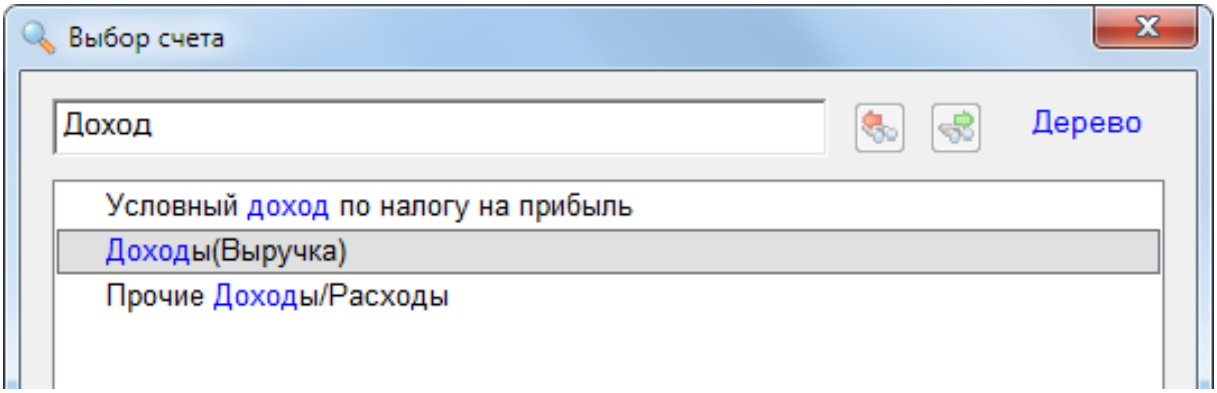

Счёт или группу счетов можно выбрать двойным щелчком по их названию. Чтобы быстро найти нужную строку, начните вбивать её название. ФинГрад покажет строки, в которых есть вводимые символы:




Используя кнопки и , переключайтесь между найденными вариантами и выберите нужный.

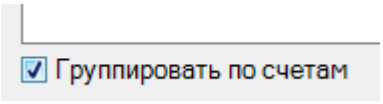
Поиск работает и в режиме отображения **Список,** и в режиме **Дерево.**

> **Замечание.**Плюс древовидного отображения в том, что видно всю структуру и принадлежность счетов группам. Плюс отображения списком – все элементы расположены в алфавитном порядке. В результатах поиска режима **Список** удобнее ориентироваться – вы видите только подходящие варианты, без вложенности и структуры:

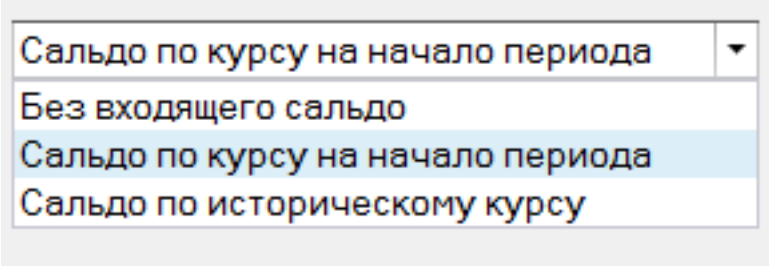



После выбора счёта или группы счетов подтвердите действие, нажав кнопку OK.

2. Включите свойство **Группировать по счетам,** если нужно группировать данные отчёта по выбранным счетам:



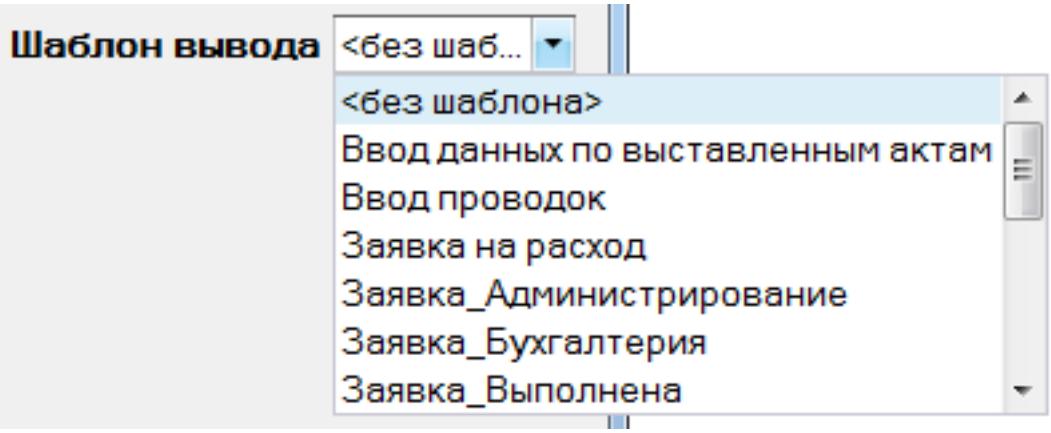

3. Когда счета или группы счетов выбраны, в выпадающем списке ниже определите режим учёта сальдо:




Эти режимы работают так:

| Параметр | Если выбрать, то ФинГрад... |
|---|---|
| Без входящего сальдо | не учитывает в отчёте входящее сальдо по счёту. |
| Сальдо по курсу на начало периода | преобразует данные о суммах в валюте, отличающейся от основной валюты, по курсу на начало периода отчёта. |
| Сальдо по историческому курсу | преобразует данные о суммах в валюте, отличающейся от основной валюты, по курсу на дату хозяйственной операции. |

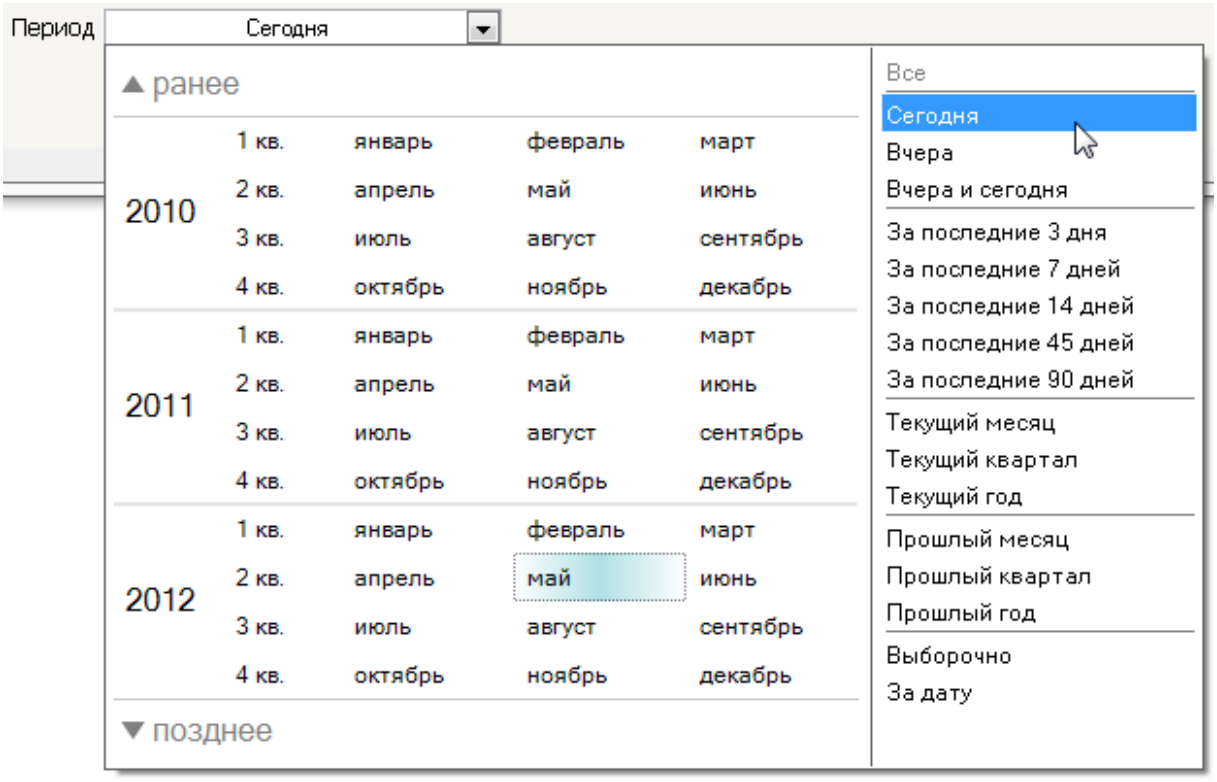
4. Выберите шаблон вывода в выпадающем списке справа:




В списке находятся все доступные шаблоны документов. Подробнее о шаблонах см. Глава 10. Отчёты о проводках.

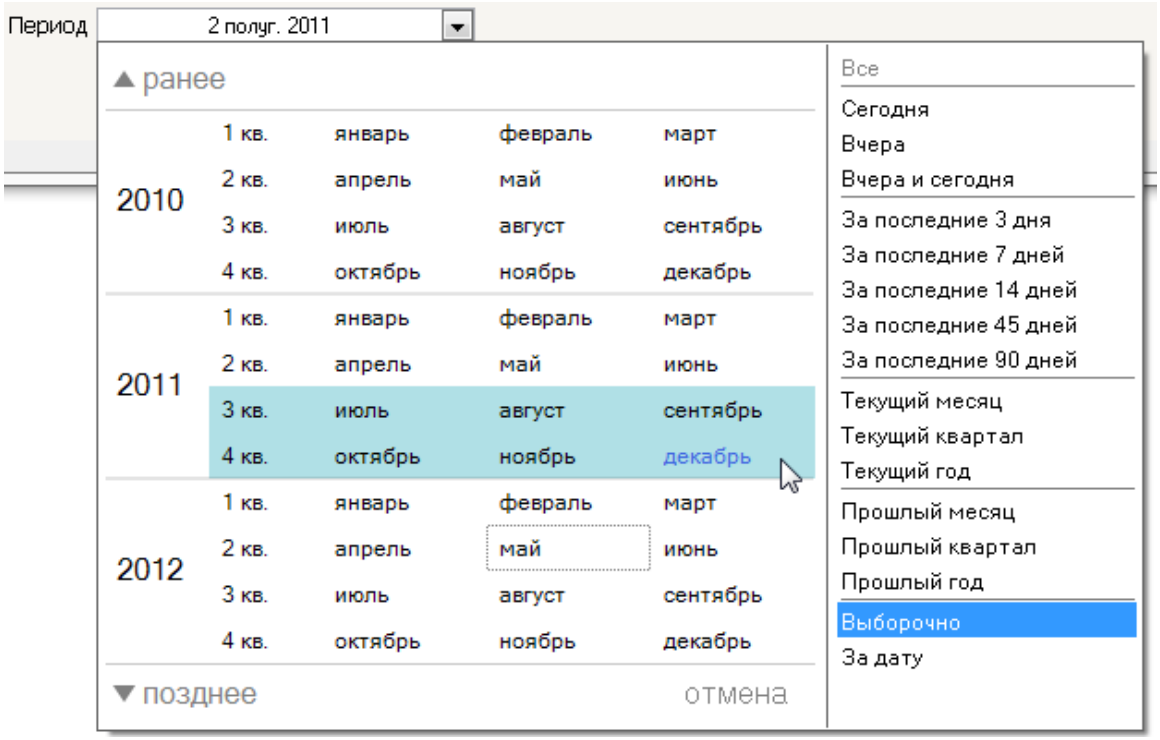
5. Задайте период, за который составляется отчёт.

**Задание периода отчёта с помощью поля Период.** Наиболее удобный и пригодный в большинстве случаев способ задания периода отчёта – с помощью поля **Период**. Если щёлкнуть мышью в поле под надписью **Период**, ФинГрад выведет панель меню:




В этой панели вы можете:

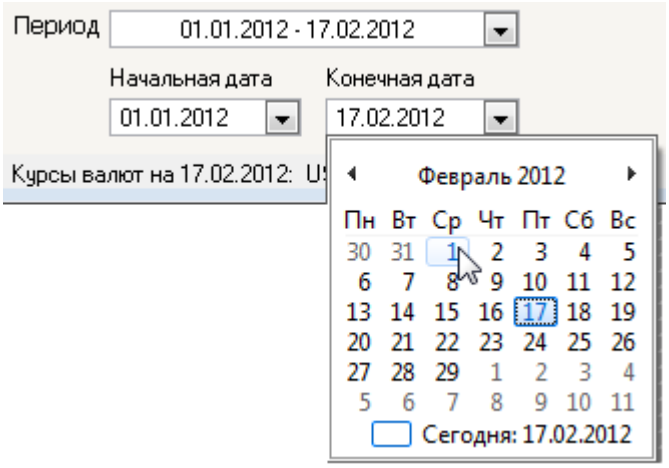
- щёлкнув одну из надписей в правой колонке меню (**Все**, **Сегодня**, **Вчера**, **Вчера и сегодня**, **За последние 3 дня** и т. д.), выбрать соответствующий период отчёта;
- щёлкнув номер года, название месяца или квартала, выбрать этот год, месяц или квартал в качестве периода отчёта;
- выбрать в качестве периода отчёта несколько месяцев, кварталов или лет. Для этого щёлкните мышью наименование начального месяца, квартала или года. Затем, не отпуская кнопку мыши, переместите указатель мыши к наименованию конечного месяца, квартала или года, после чего отпустите кнопку мыши:




- щёлкнув мышью надпись ▲ ранее – вывести в панель меню предыдущие года;
- щёлкнув мышью надпись ▼ позднее – вывести в панель меню следующие года.

**Задание периода отчёта с помощью календаря.** Альтернативный метод задания периода отчёта – с помощью календаря. Вы можете задать произвольный период отчёта, в том числе такой, который невозможно выбрать с помощью поля **Период**.

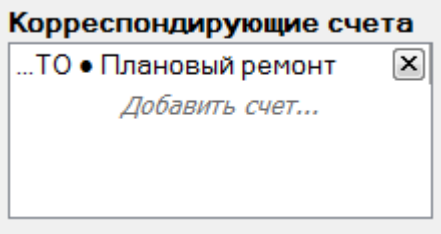
Если щёлкнуть мышью по треугольнику под надписью **Начальная дата** или **Конечная дата**, то ФинГрад выведет календарь, в котором вы можете выбрать нужную дату.




В этом календарике вы можете:

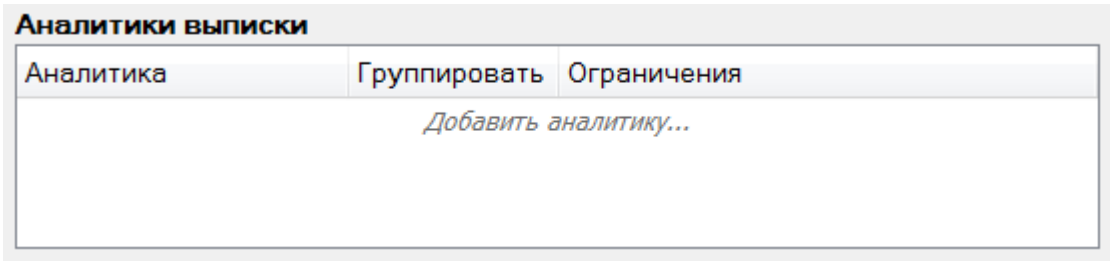
- щёлкнув мышью надпись **Сегодня,** установить в качестве периода сегодняшнюю дату;
- щёлкнув мышью дату, установить эту дату в качестве границы периода;
- щёлкая мышью по символам ◂ и ▸ в верхней части календаря, вывести в него нужный месяц;
- щёлкнув мышью по номеру года, выбрать для календаря нужный год, потом месяц в году, потом число в месяце.

6. При необходимости справа вы можете выбрать **Корреспондирующие счета:**




Принцип поиска и выбора тот же, что и для **Шеф счетов.** За выбранный период времени в отчёт может попадать большое количество проводок по разным счетам. Добавлением корреспондирующего счёта вы фильтруете проводки, выбирая нужную информацию. Например, отображая в отчёте только платежи за аренду, переводы заработной платы, закупку или продажу товара.

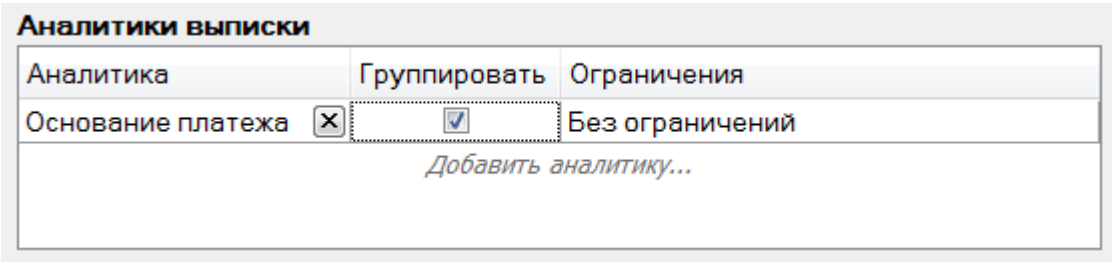
7. В блоке **Аналитики выписки** вы можете кликнуть в поле **Добавить аналитику...**




и выбрать одну или несколько аналитик.

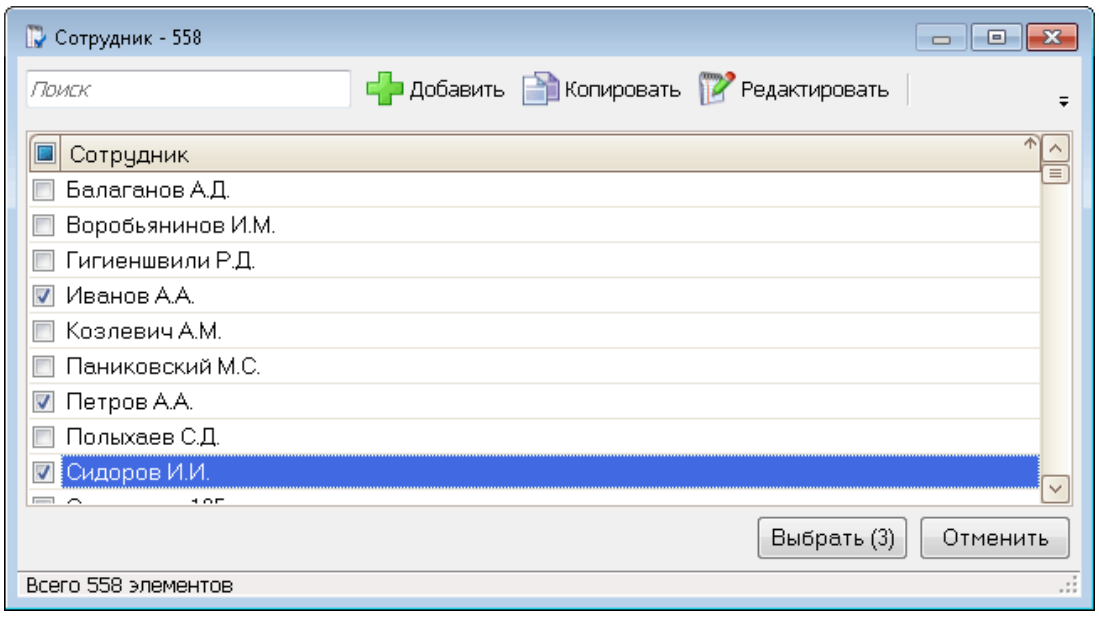
Этот блок применяется для двух целей:

a. для группировки в отчёте проводок по значениям аналитик. Добавьте аналитику и включите режим **Группировать:**




ФинГрад сгруппирует в отчёте проводки по значениям аналитик, указанных в списке **Аналитики выписки;**

b. чтобы выводить в отчёте проводки только с указанными значениями заданных аналитик (эти значения выбираются в столбце **Ограничения**). Кликните по ссылке Без ограничений. Откроется справочник аналитики:



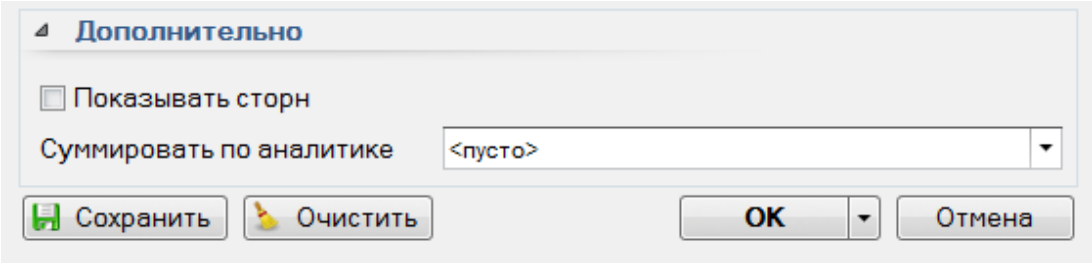

Установите флажки слева от нужных значений аналитики: ☑ – включить данное значение аналитики в отчёт, ☐ – не включать. Закончив выбор,

щёлкните мышью кнопку Выбрать. Вы вернётесь в окно с запросом параметров отчёта. В столбце **Ограничения** будут перечислены выбранные значения аналитик.

8. ФинГрад позволяет суммировать в отчёте проводки с одинаковой корреспонденцией счетов и одинаковыми значениями выбранной аналитики. Это может быть полезно, например, чтобы вывести не просто список проводок по начислению заработной платы, а отчёт о том, сколько за выбранный период времени начислено заработной платы каждому сотруднику организации.

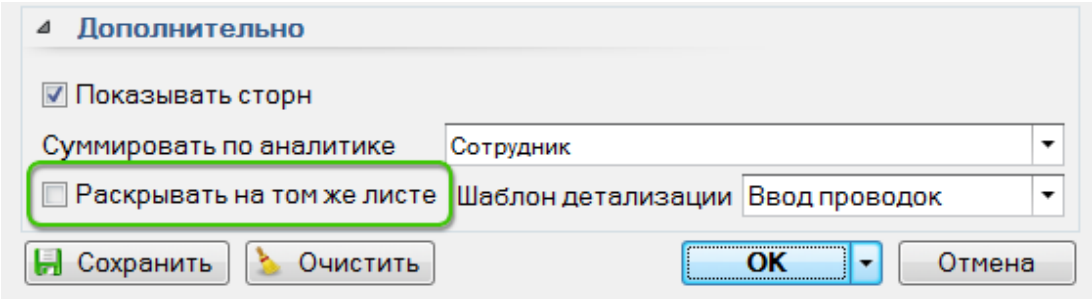
   Чтобы в отчёте выполнялось суммирование по значению аналитики, выполните следующие действия:

   a. раскройте блок **Дополнительно** в нижней части окна **Выписка по счету:**




   b. раскройте выпадающий список в строке **Суммировать по аналитике** и выберите аналитику. Чтобы найти нужную строку быстрее, начните вводить название аналитики. ФинГрад подсветит подходящее значение.

      После выбора аналитики появится свойство **Раскрывать на том же листе:**



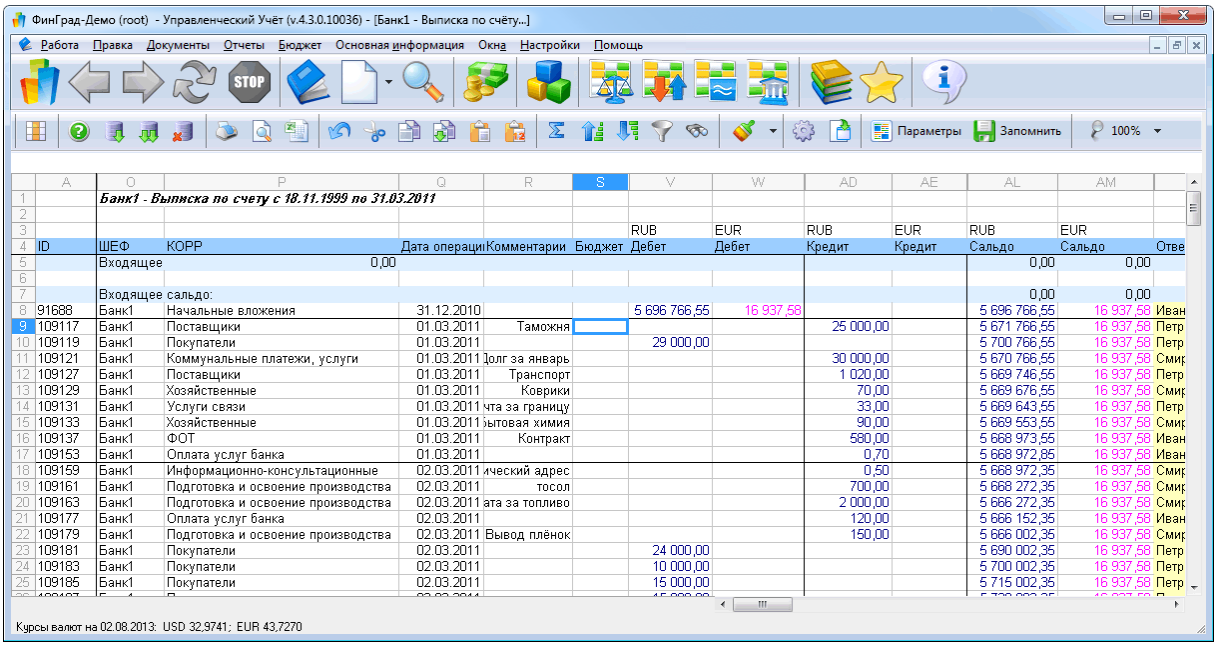

   c. установите нужное значение режима **Раскрыть на том же листе**. Если этот режим включён, то ФинГрад разделит окно отчёта на две части. В верхней части он выведет отчёт, а в нижней части – детализацию (расшифровку) текущей суммы в отчёте. Часто это очень удобно.

   d. При необходимости задайте нужное значение параметра **Шаблон детализации**. Этот параметр позволяет указать шаблон документов, по которому будет отображаться расшифровка текущей суммы.

> Замечание. **1.** Режим **Суммировать по аналитике** не совместим с режимом **Группировать по аналитикам**. **2.** В блоке **Дополнительно** вы можете включить режим

**Показывать сторн.** В этом случае в отчёт будут попадать сторнированные проводки. Сторнированные проводки отображаются в отчёте красным цветом.

9. После того, как вы настроили параметры отчёта, нажмите кнопку OK в окне **Выписка по счету.** ФинГрад выведет на экран отчёт с заданными параметрами:




Если вы передумали составлять отчёт, нажмите кнопку Отмена.

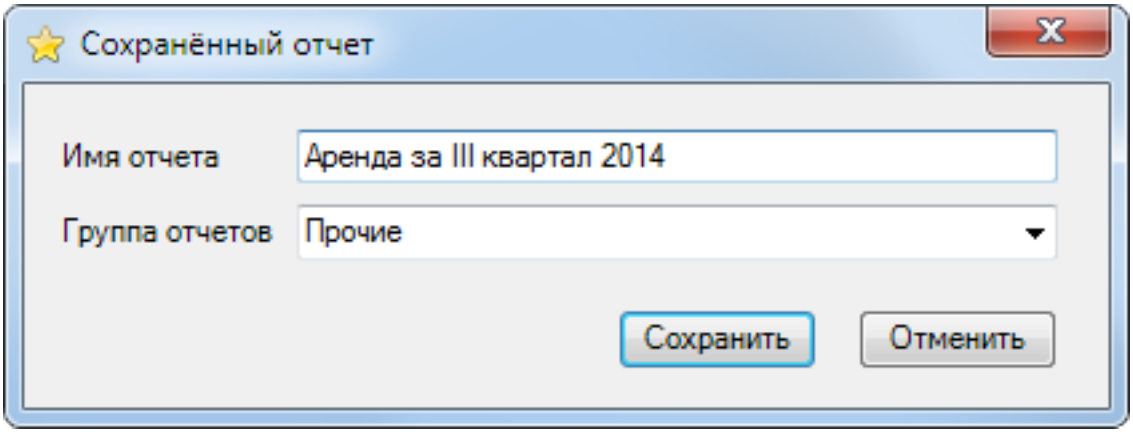
**Другие действия после задания параметров отчёта.** Нижняя часть окна **Выписка по счету** содержит ещё несколько кнопок:




Они позволяют выполнить следующие действия:

| Кнопка | Действие при нажатии |
|---|---|
| Сохранить | сохраняет параметры отчёта для повторного использования. Для сохранения введите название и выберите группу: |

| Кнопка | Действие при нажатии |
|---|---|




Очистить — сбрасывает все настройки окна.

Печать — выводит отчёт с заданными параметрами на принтер.

Excel — формирует отчёт с заданными параметрами и сразу же экспортирует его в Excel.

## 10.2. Возможности при просмотре отчёта

Расскажем о том, какие возможности имеются при просмотре отчёта, и что следует делать, когда отчёт больше уже не нужен. Эти возможности примерно одинаковые у всех отчётов, поэтому мы выделили их описание в отдельный параграф.

### 10.2.1. Перемещение по просматриваемому отчёту

Как правило, отчёты в ФинГраде достаточно объёмные, и на одном экране целиком не помещаются. Для перемещения по отчёту по горизонтали и вертикали вы можете использовать стандартные средства Windows.

**Перемещение по отчёту по вертикали** (вверх-вниз) осуществляется так:

- можно перелистывать отчёт по вертикали, нажимая на клавиатуре клавиши Page Down и Page Up;
- можно перемещаться по отчёту на строку вверх и вниз с помощью клавиш перемещения курсора ↑ и ↓;
- можно перетаскивать мышью «бегунок» на вертикальной линейке прокрутки;
- если мышь оборудована колёсиком, то можно установить указатель мыши в окно отчёта и перемещаться по отчёту вверх-вниз, прокручивая колёсико мыши.

**Перемещение по отчёту по горизонтали** (вправо-влево) осуществляется так:

- можно перемещаться по отчёту на ячейку вправо и влево с помощью клавиш перемещения курсора ← и →;
- можно перетаскивать мышью «бегунок» на горизонтальной линейке прокрутки.

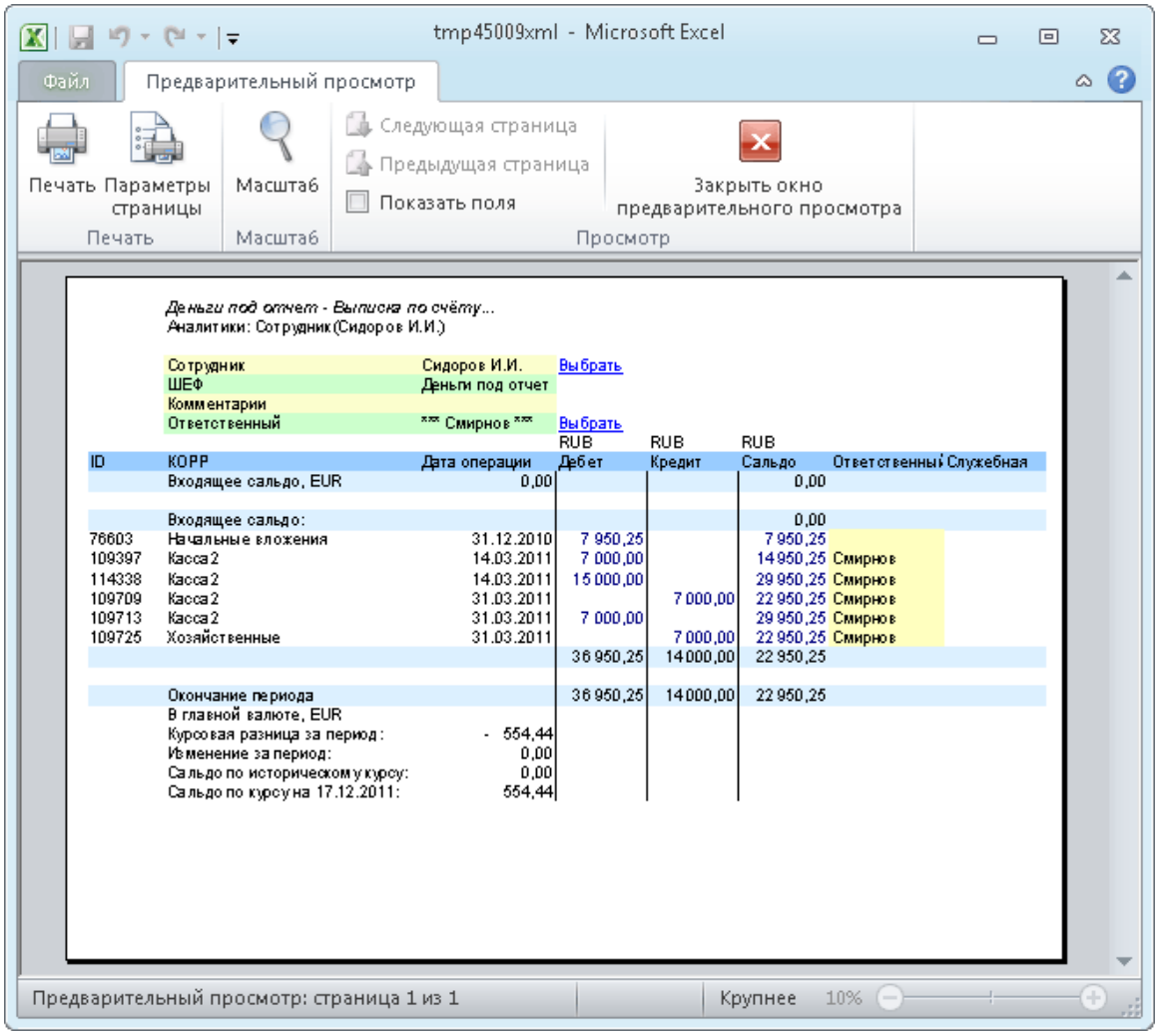
Опытные пользователи используют для перемещения по отчётам и другие клавиши и комбинации клавиш. Мы приведём их перечень в следующей таблице:

| Клавиши | Назначение |
|---|---|
| ←, → | Перемещение на ячейку налево, направо |
| ↑, ↓ | Перемещение на ячейку вверх, вниз |
| Page Up | Пролистывание документа вверх |
| Page Down | Пролистывание документа вниз |
| Home | Переход к самой левой ячейке в текущей строке |
| End | Переход к ячейке, находящейся в текущей строке и самой правой используемой в текущем документе колонке |
| Ctrl+Home | Переход к самой левой ячейке в первой после заголовков строке отчёта |
| Ctrl+End | Переход к ячейке, находящейся в текущей строке и самой правой используемой в текущем документе колонке |
| Ctrl+←, Ctrl+→ | Перемещение влево и вправо к границе диапазона заполненных ячеек в строке или следующему заполненному диапазону ячеек в строке. Здесь заполненный диапазон ячеек – это набор последовательных непустых ячеек в строке, ограниченный слева и справа пустыми ячейками или началом строки. |
| Ctrl+↑, Ctrl+↓ | Перемещение вверх и вниз к границе диапазона заполненных ячеек в колонке или следующему заполненному диапазону ячеек в колонке. Здесь заполненный диапазон ячеек – это набор последовательных непустых ячеек в колонке, ограниченный сверху и снизу пустыми ячейками или заголовками. |

## 10.2.2. Печать отчёта

Просматриваемый отчёт Вы можете:

- напечатать целиком– для этого надо щёлкнуть кнопку на панели инструментов, или нажать комбинацию клавиш Ctrl+P (буква P – латинская);
- вывести на экран в том виде, в котором отчёт будет напечатан – для этого надо щёлкнуть кнопку на панели инструментов, или выбрать команду меню **Работа | Предварительный просмотр**:




С помощью кнопок на панели инструментов Вы можете изменить параметры страницы, масштаб при выводе на печать, и напечатать отчёт (кнопка **Печать**).

- можно напечатать выделенный фрагмент отчёта – для этого надо выделить этот фрагмент и нажать комбинацию клавиш Ctrl+K (буква K – латинская).

### 10.2.3. Экспорт в Excel

Вы можете экспортировать просматриваемый отчёт в табличный редактор Excel:

- для экспорта отчёта на лист, открытый в табличном редакторе Excel, надо щёлкнуть кнопку на панели инструментов, или выбрать команду меню **Работа | Экспорт в Excel | На лист**;
- для экспорта отчёта в файл табличного редактора Excel надо выбрать команду меню **Работа | Экспорт в Excel | В файл**.

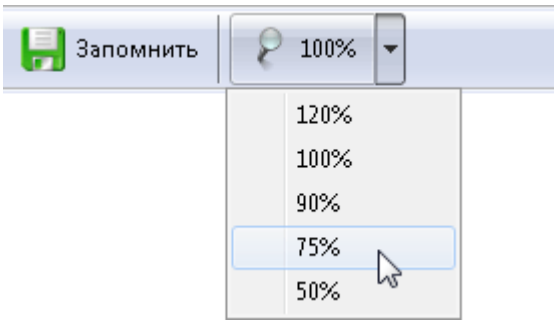
При экспорте в файл Excel можно указать имя макроса, который должен запускаться для созданного Excel-файла.

### 10.2.4. Изменение параметров отчёта

Если при просмотре отчёта щёлкнуть кнопку Параметры на панели инструментов отчёта, ФинГрад выведет на экран окно параметров отчёта. Вы можете изменить эти параметры, и щёлкнуть мышью кнопку OK. ФинГрад отобразит в отчёте сведения в соответствии с заданными Вами параметрами.

### 10.2.5. Изменение масштаба просмотра

Чтобы изменить масштаб вывода отчёта, при просмотре отчёта надо щёлкнуть треугольничек ▾ в кнопке 100% на панели инструментов отчёта, и выбрать масштаб в выведенной панели меню:



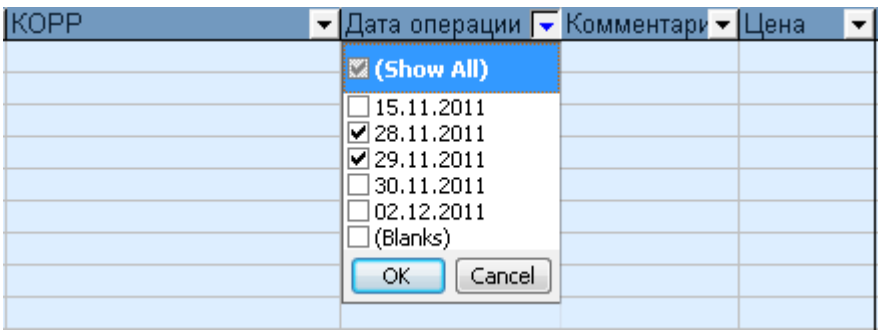

### 10.2.6. Автофильтр при просмотре отчёта

ФинГрад может показывать в отчёте только строки с указанными Вами значениями. Эта возможность называется режимом автофильтра.

**Установка автофильтра.** Если при просмотре отчёта щёлкнуть мышью кнопку (**Автофильтр**) на панели инструментов отчёта, то ФинГрад включит режим автофильтра. Кнопка на панели инструментов отчёта в этом режиме будет показываться выделенной («нажатой»). А в строке с описаниями назначения колонок отчёта появятся кнопки с направленными вниз треугольничками :

| | O | P | Q | R | S | T | AA | AH |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | *Касса - Выписка по счёту... с 15.11.2011 по 02.12.2011* | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | RUB | RUB | RUB |
| 4 | ШЕФ | КОРР | Дата операции | Комментари | Цена | Дебет | Кредит | Сальдо |

Если щёлкнуть мышью одну из этих кнопок-треугольничков, то на экран выводится панель меню с перечнем значений в колонке отчёта:



В этой панели меню, щёлкая мышью квадратики в начале строк, надо отметить галочками ☑ те значения, которые Вы хотите видеть в этой колонке в строках отчёта. Щелчок мышью по квадратику слева от надписи **(Showall)** позволяет установить или убрать галочки у всех строк в перечне (в панели меню).

Например, на рисунке выше задан режим показа строк отчёта с датами 28.11.2011 и 29.11.2011.

Установив все нужные галочки, надо щёлкнуть мышью кнопку OK. И ФинГрад будет показывать в отчёте только те строки, у которых в данной колонке имеются значения, которые Вы выбрали.

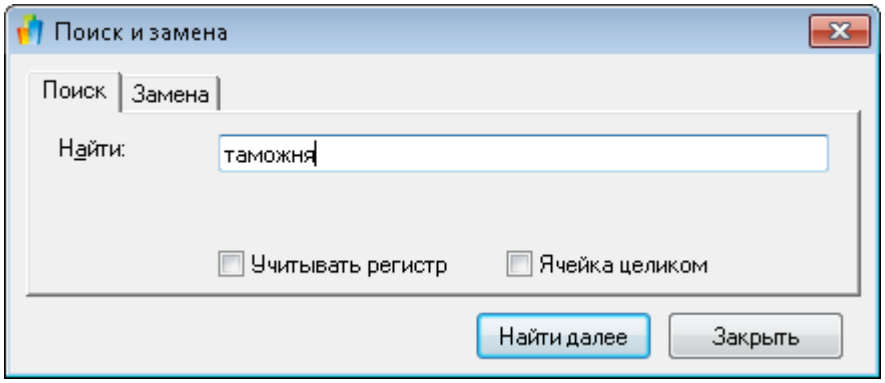
**Фильтр по нескольким колонкам.** При желании Вы можете установить фильтр по нескольким колонкам отчёта. В этом случае ФинГрад показывает только те строки отчёта, которые удовлетворяют всем установленным фильтрам.

**Отмена автофильтра.** Чтобы отменить режим автофильтра, щёлкните мышью кнопку (**Автофильтр**) на панели инструментов отчёта.

## 10.2.7. Поиск и замена строк символов

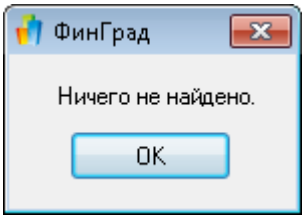
ФинГрад позволяет искать в отчёте строки символов, а также заменять одни строки символов на другие.

**Поиск строки символов.** Чтобы найти строку символов, щёлкните кнопку на панели инструментов отчёта, или нажмите комбинацию клавиш Ctrl+F. ФинГрад выведет запрос параметров поиска:




Введите в поле справа от надписи **Найти** искомую строку символов, и щёлкните мышью кнопку Найти далее. ФинГрад выделит первую ячейку, содержащую заданную Вами строку символов. Вы можете найти следующую такую ячейку, снова щёлкнув мышью кнопку Найти далее.

Если ячейки, содержащей искомую строку символов, не было найдено, ФинГрад сообщит об этом:




Для закрытия запроса параметров поиска щёлкните в нём мышью кнопку Закрыть или нажмите клавишу Esc.

**Режимы поиска.** Вы можете установить следующие режимы поиска:

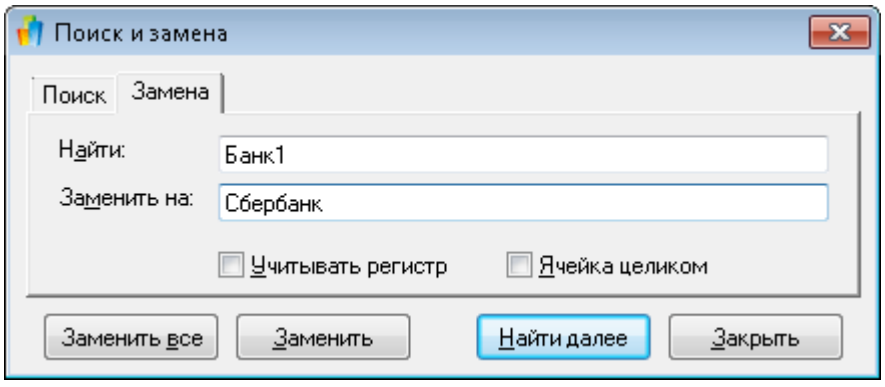
| Режим | Если режим включён, то ФинГрад... |
|---|---|
| Учитывать регистр | Учитывает регистр букв (разницу между прописными и строчными буквами) при поиске. |
| Ячейка целиком | Будет искать лишь те ячейки, у которых значение ячейки в точности равно введённой строке символов. |

**Область поиска.** ФинГрад ищет искомую строку символов, начиная с текущей ячейки и до конца листа. Но если Вы перед началом поиска выделили в отчёте диапазон ячеек, то поиск будет происходить только в пределах выделенного диапазона ячеек.

**Замена строк символов.** Чтобы заменить в отчёте строку символов на другую строку символов, можно:

- нажать комбинацию клавиш Ctrl+H;
- или щёлкнуть мышью кнопку на панели инструментов отчёта, а в выведенном запросе параметров поиска щёлкнуть ярлычок вкладки Замена.

ФинГрад выведет запрос параметров замены:




Введите в поле справа от надписи **Найти** искомую строку символов, а в поле справа от надписи **Заменить на** – заменяющую строку символов. При желании можно установить нужные значения режимов **Учитывать регистр** и **Ячейка целиком** (см. выше). После этого Вы можете использовать следующие кнопки запроса параметров замены:

| Кнопка | Выполняет следующее действие |
|---|---|
| Найти далее | Найти и выделить первую ячейку, в которой содержится искомая строка символов |
| Заменить | Найти первую ячейку, в которой содержится искомая строка символов, и заменить в ней искомую строку символов на заменяющую строку символов. |
| Заменить все | Заменить искомую строку символов на заменяющую строку символов во всех ячейках, начиная с текущей ячейки и до конца отчёта, или во всех выделенных ячейках (если на листе выделен диапазон ячеек). |
| Закрыть | Закрыть запрос параметров замены. |

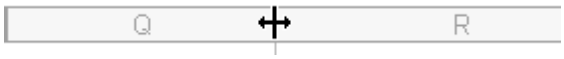
### 10.2.8. Сортировка строк отчёта

С помощью кнопок и на панели инструментов отчёта Вы можете упорядочить строки отчёта по значению текущей колонки:

- щелчок мышью по кнопке упорядочит строки отчёта по возрастанию значений в текущей колонке отчёта;
- щелчок мышью по кнопке упорядочит строки отчёта по убыванию значений в текущей колонке отчёта.

### 10.2.9. Настройка ширины колонок отчёта

**Изменение ширины колонки отчёта.** Чтобы изменить ширину колонки отчёта, укажите мышью на правый край заголовка колонки. Указатель мыши примет такую форму: ✢




Теперь Вы можете изменить ширину колонки, перетаскивая указатель мыши. То есть, для изменения ширины колонки надо нажать левую кнопку мыши (когда указатель мыши имеет форму ✢) и, не отпуская её, переместить границу колонки в нужное положение, передвигая мышь влево или вправо. После чего следует отпустить левую кнопку мыши.

**Возврат стандартных ширин колонок отчёта.** Вернуть стандартную ширину колонок в отчёте можно, выбрав команду меню **Настройки | Вернуть стандартную ширину колонок**.

### 10.2.10. Настройка видимости колонок отчёта

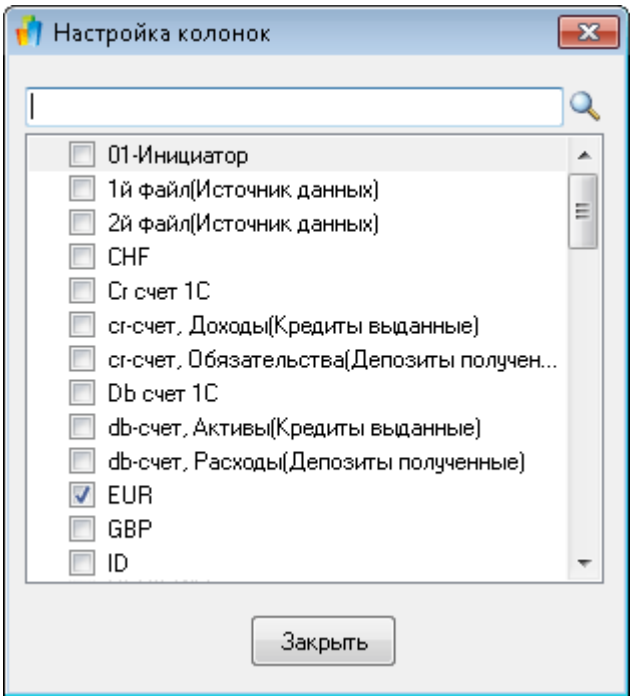
В проводках ФинГрада может содержаться множество самых разных сведений, в том числе и чисто служебного характера. Каждому виду сведений в проводках соответствует своя колонка ФинГрада. Чтобы не утомлять пользователей излишними сведениями, ФинГрад выводит в отчётах только те колонки, в которых

содержатся наиболее необходимые сведения. Остальные колонки на экране не показываются.

**Запрос «Настройка колонок».** Если Вы хотите при просмотре отчёта вывести какие-либо дополнительные колонки, или скрыть излишние колонки, следует:

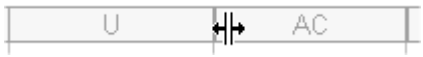
- нажать клавишу F6;
- или щёлкнуть мышью кнопку (**Настройка видимости колонок**) на панели инструментов.

ФинГрад выведет на экран запрос **Настройка колонок**:




В этом запросе надо щелчками мыши отметить галочками ☑ показываемые колонки, или убрать пометки (галочки) слева от названий ненужных колонок. ФинГрад сразу же осуществит эти изменения в видимости колонок. Закончив настройку показа колонок, надо щёлкнуть кнопку запроса Закрыть.

> **Замечание.** Чтобы убрать ненужную колонку отчёта, можно изменить мышью ширину колонки до нуля. А восстановить «спрятанную» колонку можно, указав мышью в строке заголовков колонок чуть правее той линии, в которую свернулась «спрятанная» колонка. Указатель мыши примет такую форму: ⇹. Нажмите левую кнопку мыши, переместите указатель мыши вправо и отпустите левую кнопку мыши.

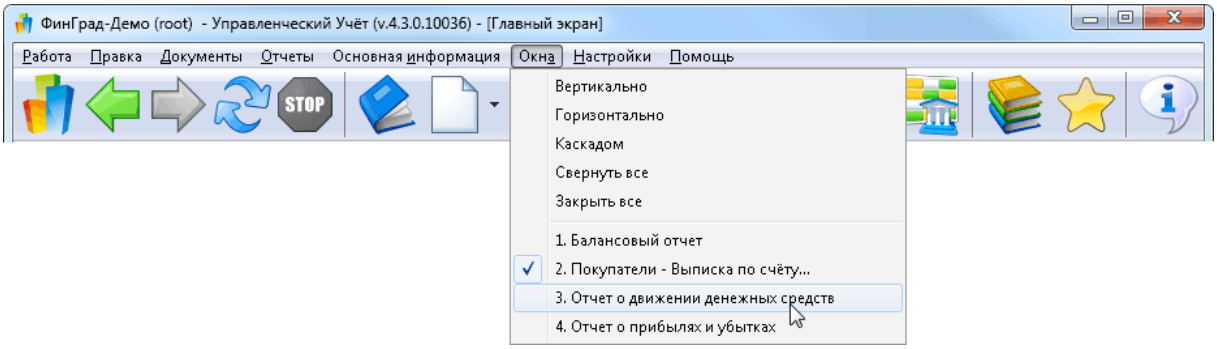



**Режимы показа служебных колонок.** Режимы показа служебных колонок ФинГрада задаются с помощью меню ФинГрада, пункт меню **Настройки**:

| Режим | Если режим включён, то ФинГрад... |
|---|---|
| Показывать номер проводки | Показывает колонку с названием **ID**, содержащую номер проводки в базе данных. У проводок, еще не нанесённых в базу данных, значение в этой колонке пустое. |
| Показывать пользователя и дату ввода | Показывает колонки **Пользователь** и **Дата ввода**. В них отображается идентификатор пользователя, занёсшего проводку в базу данных, и дата внесения проводки в базу данных. |
| Показывать автора и дату создания | Показывает колонки **Автор** и **Дата создания**. Для проводок, импортированных из программ 1С, баз данных SQL и других сторонних источников, в этих колонках отображается идентификатор пользователя и дата исходной проводки. Для новых проводок, созданных в самом ФинГраде, в эти колонках содержится идентификатор пользователя и дата проводки. И при изменении проводки эти сведения сохраняются (в отличие от колонок **Пользователь** и **Дата ввода**). |
| Показывать сторн | Показывает колонку **Сторн**. Для обычных проводок значение в этой колонке – ноль. Для удалённых проводок там хранится номер сторнировочной проводки, а для сторнировочных проводок – номер соответствующей удалённой проводки. |
| Показывать статус строки | Показывает колонку **Статус,** в которой отображается служебная информация о статусе проводки. |
| Показывать параметры зависимых | Показывает колонки **Генерировать зависимые,Имя правила**, **ID правила**, и **ID правила зависимой проводки**, в которых отображается служебная информация о генерации зависимых проводок. |

## 10.2.11. Переход в другое окно

Закончив просмотр отчёта, Вы можете перейти к просмотру другого отчёта, щёлкнув мышью пункт меню **Окна**, и затем щёлкнув мышью пункт с названием нужного окна в выведенной панели меню:



Кроме того, перейти в другое окно можно, щёлкая кнопки и на панели инструментов ФинГрада, или нажав комбинацию клавиш Ctrl+F6.

При переходе в другое окно на экран может быть выведена другая информация, но исходное окно отчёта при этом не будет закрыто. При желании Вы сможете в любой момент снова вывести этот отчёт на экран, щёлкнув мышью пункт меню **Окно**, и затем выбрав в выведенной панели меню название нужного отчёта (например, отчёт по счёту **Касса** будет называться так: **Касса - Выписка по счёту**).

### 10.2.12. Закрытие отчёта

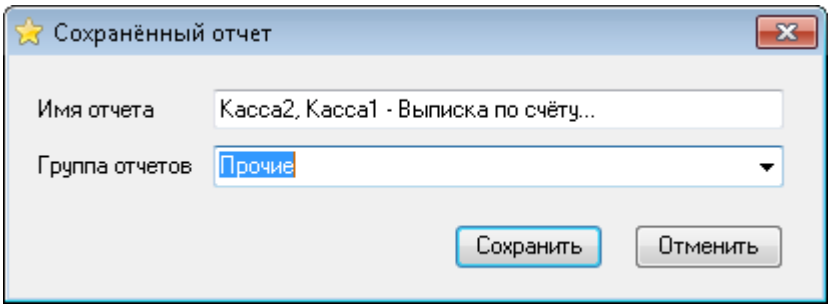
Если просматриваемый отчёт больше не нужен, Вы можете закрыть окно отчёта:

- нажав комбинацию клавиш Ctrl+F4;
- или щёлкнув мышью кнопку в правой части строки меню (а если отчёт выведен в отдельном окне документа – то кнопку в правом верхнем углу этого окна).

### 10.2.13. Сохранение параметров отчёта

ФинГрад позволяет создавать отчёты с довольно сложными настройками. Задание всех необходимых настроек для такого отчёта может потребовать немало времени. Поэтому ФинГрад позволяет сохранять настройки отчётов, и формировать отчёты со сделанными настройками.

Чтобы запомнить параметры просматриваемого отчёта, надо щёлкнуть мышью кнопку Запомнить на панели инструментов. ФинГрад выведет запрос, в котором предложит задать имя для сохраняемых параметров отчёта:




Введите в поле **Имя отчёта** имя, содержательно описывающее формируемый при данных параметрах отчёт. Введите в поле **Группа отчетов** наименование группы, в которую будет помещён отчёт, или выберите там наименование этой группы из списка, щёлкнув значок в правой части этого поля. После чего щёлкните мышью кнопку Сохранить.

О том, как использовать сохранённые отчёты, рассказано в п. 10.7. Использование сохранённых отчётов.

**Замечание.** Кнопка Сохранить может выводиться и в окне с запросом параметров отчёта. Щёлкнув её мышью, Вы точно так же можете сохранить параметры отчёта.

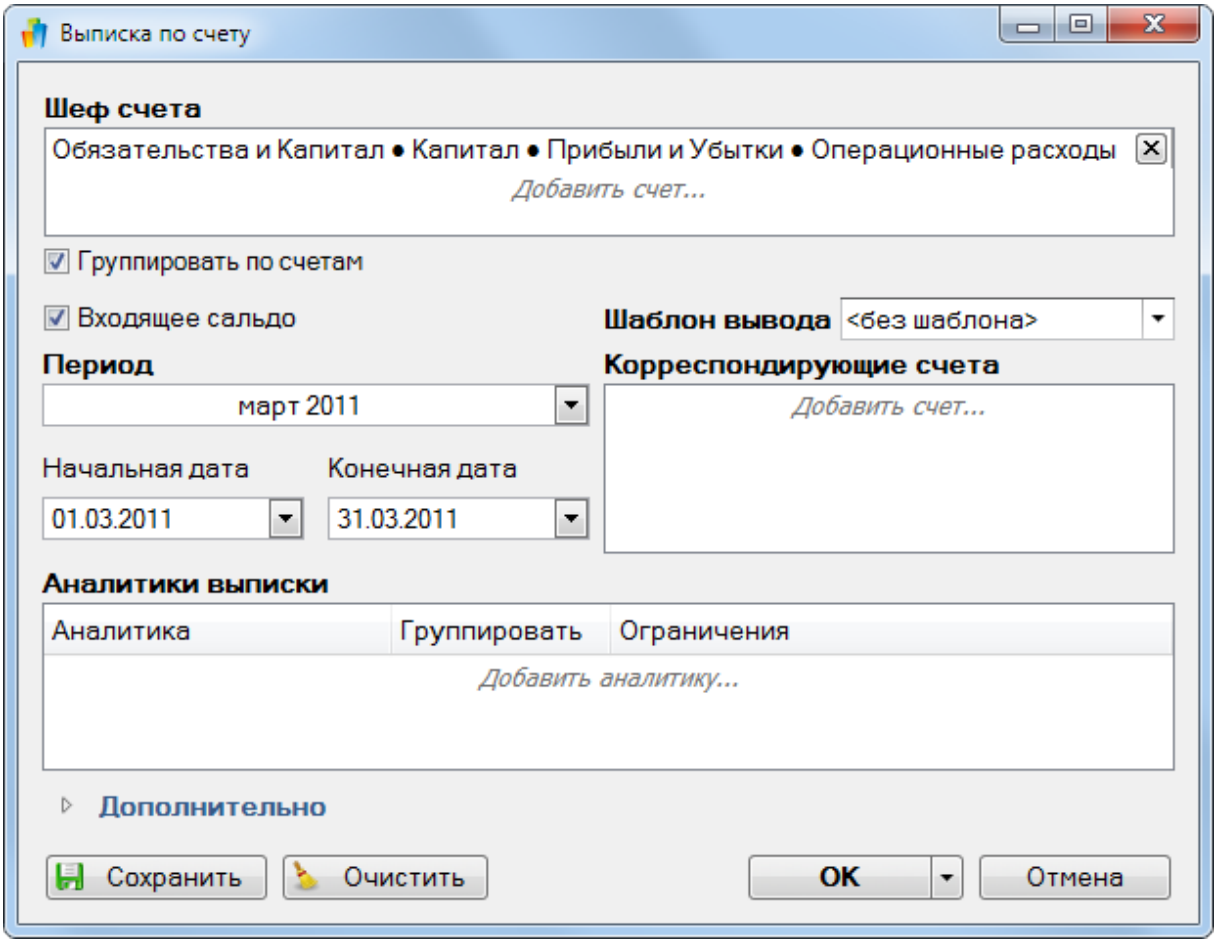
## 10.3. Примеры использования выписки по счёту или группе счетов

Разберём несколько случаем использования выписки по счёту.

### 10.3.1. Пример 1 – выписка по группе счетов

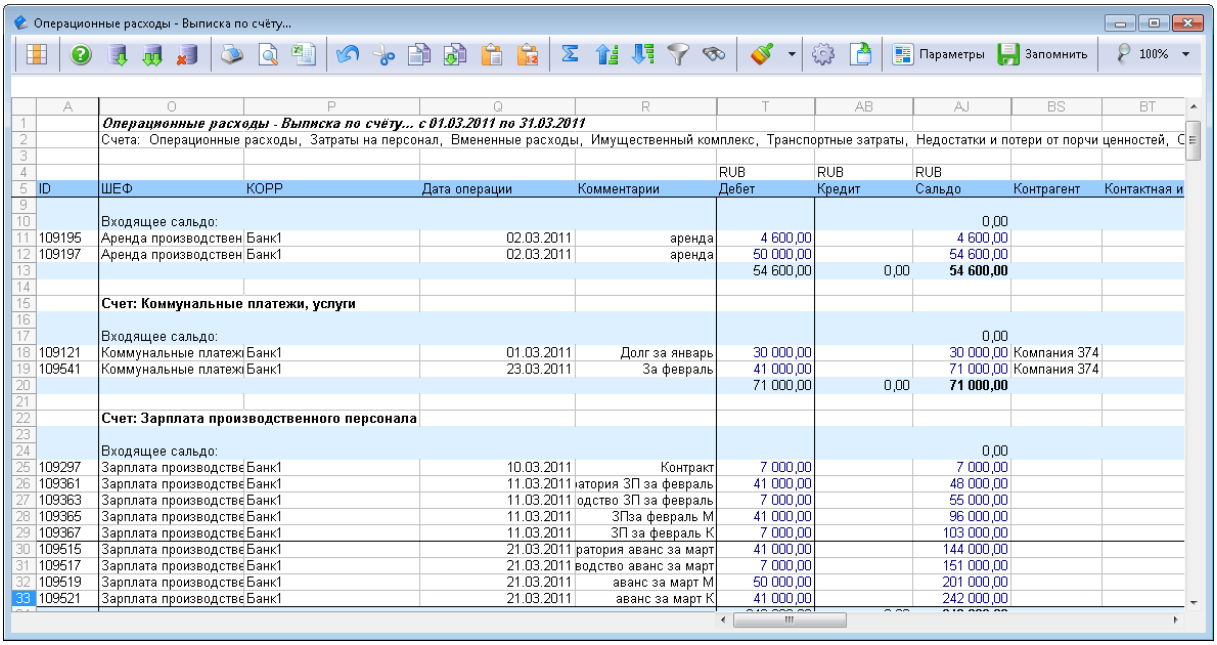
Сформируем выписку по группе счетов **Операционные расходы** с детализацией по счетам. Для этого:

1. Выведем окно с запросом параметров отчёта – выберите в главном меню ФинГрада пункт **Отчеты,** а в нём – пункт **Выписка по счёту.** Или щёлкните кнопку  на панели инструментов ФинГрада.
2. Щёлкнем мышью в поле **Добавить счет...** и выберем группу счетов **Операционные расходы** (чтобы быстрее найти это название в списке, можно ввести с клавиатуры первые символы названия: **Опе...**).
3. Зададим период отчёта, указав начальную и конечную дату или выбрав период.
4. Включим режим **Группировать по счетам** – щелчком мыши поставим галочку ☑ слева от названия этого режима.




5. Щёлкнем мышью кнопку OK в окне с запросом параметров отчёта.

ФинГрад выведет отчёт (выписку по счёту) на экран:



Операционные расходы - Выписка по счёту...

Операционные расходы - Выписка по счёту... с 01.03.2011 по 31.03.2011

Счета: Операционные расходы, Затраты на персонал, Вмененные расходы, Имущественный комплекс, Транспортные затраты, Недостатки и потери от порчи ценностей, С

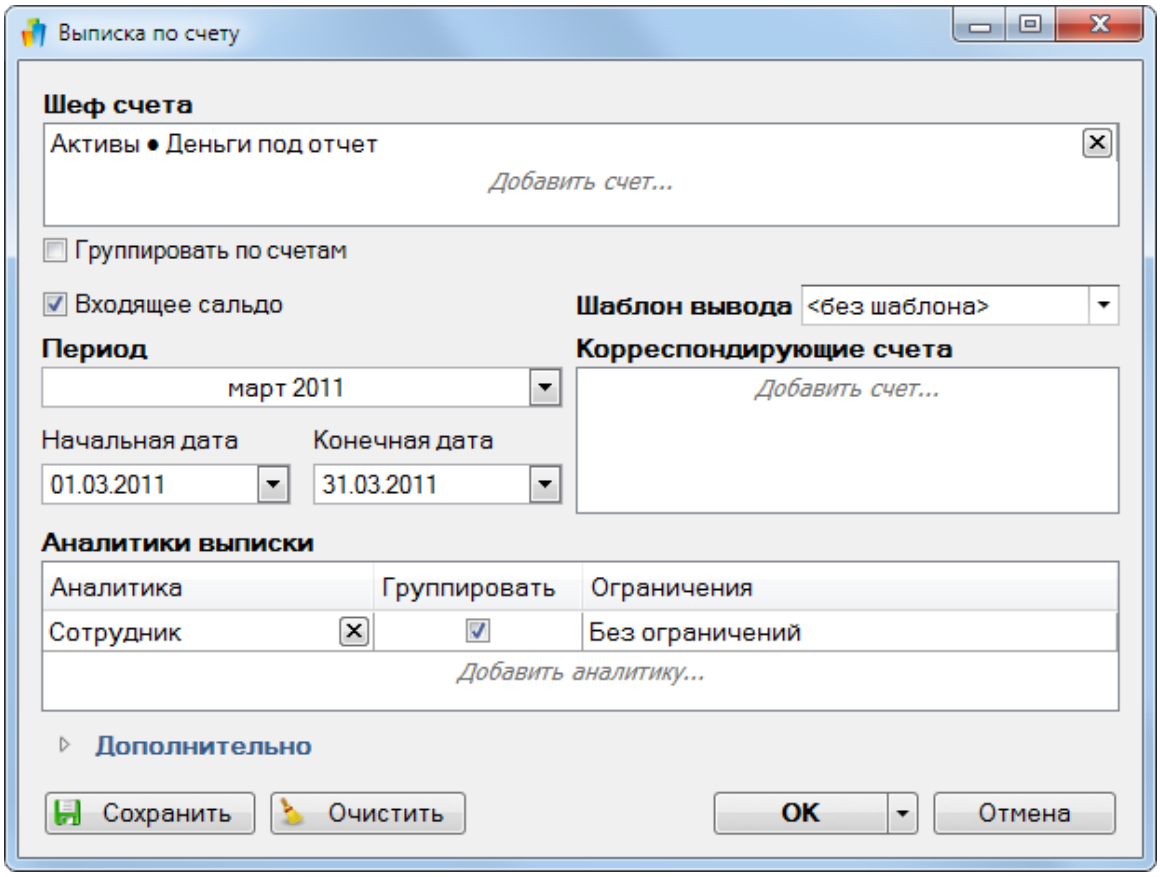
| ID | ШЕФ | КОРР | Дата операции | Комментарии | Дебет | Кредит | Сальдо | Контрагент | Контактная и |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | RUB | RUB | RUB | | |
| | Входящее сальдо: | | | | | | 0,00 | | |
| 109195 | Аренда производствен | Банк1 | 02.03.2011 | аренда | 4 600,00 | | 4 600,00 | | |
| 109197 | Аренда производствен | Банк1 | 02.03.2011 | аренда | 50 000,00 | | 54 600,00 | | |
| | | | | | 54 600,00 | 0,00 | **54 600,00** | | |
| | **Счет: Коммунальные платежи, услуги** | | | | | | | | |
| | Входящее сальдо: | | | | | | 0,00 | | |
| 109121 | Коммунальные платежі | Банк1 | 01.03.2011 | Долг за январь | 30 000,00 | | 30 000,00 | Компания 374 | |
| 109541 | Коммунальные платежі | Банк1 | 23.03.2011 | За февраль | 41 000,00 | | 71 000,00 | Компания 374 | |
| | | | | | 71 000,00 | 0,00 | **71 000,00** | | |
| | **Счет: Зарплата производственного персонала** | | | | | | | | |
| | Входящее сальдо: | | | | | | 0,00 | | |
| 109297 | Зарплата производстве | Банк1 | 10.03.2011 | Контракт | 7 000,00 | | 7 000,00 | | |
| 109361 | Зарплата производстве | Банк1 | 11.03.2011 | атория ЗП за февраль | 41 000,00 | | 48 000,00 | | |
| 109363 | Зарплата производстве | Банк1 | 11.03.2011 | одство ЗП за февраль | 7 000,00 | | 55 000,00 | | |
| 109365 | Зарплата производстве | Банк1 | 11.03.2011 | ЗПза февраль М | 41 000,00 | | 96 000,00 | | |
| 109367 | Зарплата производстве | Банк1 | 11.03.2011 | ЗП за февраль К | 7 000,00 | | 103 000,00 | | |
| 109515 | Зарплата производстве | Банк1 | 21.03.2011 | ратория аванс за март | 41 000,00 | | 144 000,00 | | |
| 109517 | Зарплата производстве | Банк1 | 21.03.2011 | водство аванс за март | 7 000,00 | | 151 000,00 | | |
| 109519 | Зарплата производстве | Банк1 | 21.03.2011 | аванс за март М | 50 000,00 | | 201 000,00 | | |
| 109521 | Зарплата производстве | Банк1 | 21.03.2011 | аванс за март К | 41 000,00 | | 242 000,00 | | |

Как видно,сформированная выписка разделена на секции, соответствующие счетам из выбранной группы счетов **Операционные расходы**. В выписку будут включены только те счета из этой группы, по которым имеется движение средств за указанный период, или же сальдо на начало периода не нулевое.

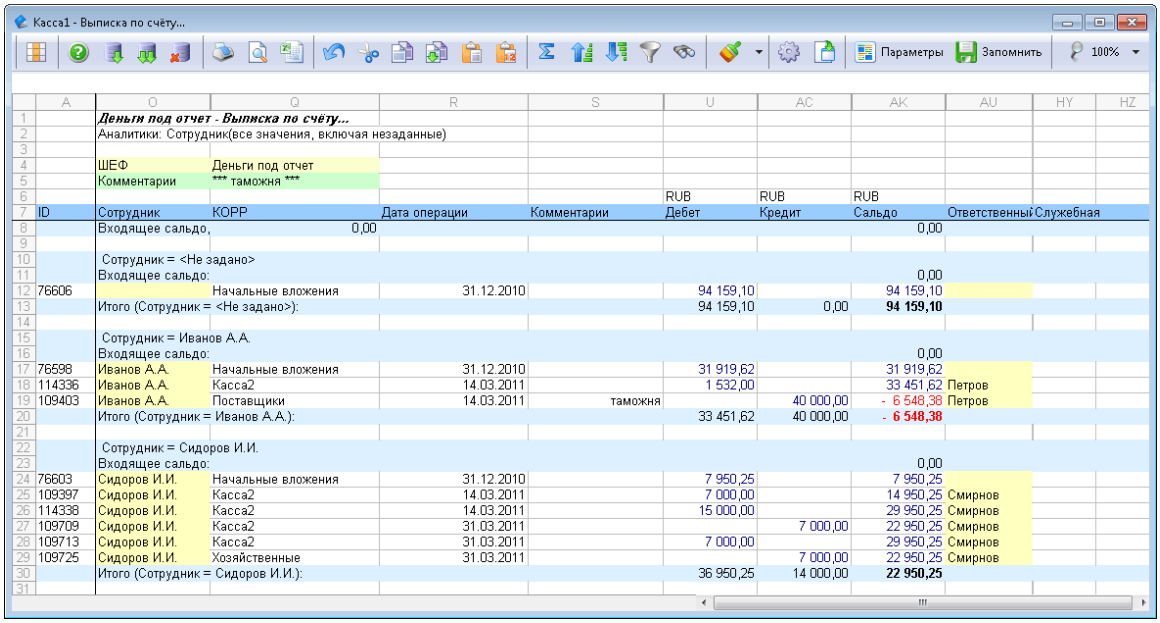
### 10.3.2. Пример 2 – группировка проводок по значениям аналитики

Сформируем выписку о выдаче денег под отчёт с группировкой по сотрудникам, которым выдавались деньги под отчёт. Для этого:

1. Выведем окно с запросом параметров отчёта – выберите в главном меню ФинГрада пункт **Отчеты,** а в нём – пункт **Выписка по счёту.** Или щёлкните кнопку на панели инструментов ФинГрада.
2. Щёлкнем мышью в поле **Добавить счет...** и выберем счёт **Деньги под отчёт** (чтобы быстрее найти это название в списке, можно ввести с клавиатуры первые символы названия: **День...**).
3. Зададим период отчёта, указав начальную и конечную дату или выбрав период.
4. В блоке **Аналитики выписки** щёлкнем в поле **Добавить аналитику...**
5. В списке аналитик выберем аналитику **Сотрудник.**
6. В столбце **Группировать** включаем группировку, нажав галочку .




6. Щёлкнем мышью кнопку OK. ФинГрад выведет отчёт (выписку) на экран:



Касса1 - Выписка по счёту...

Параметры | Запомнить | 100%

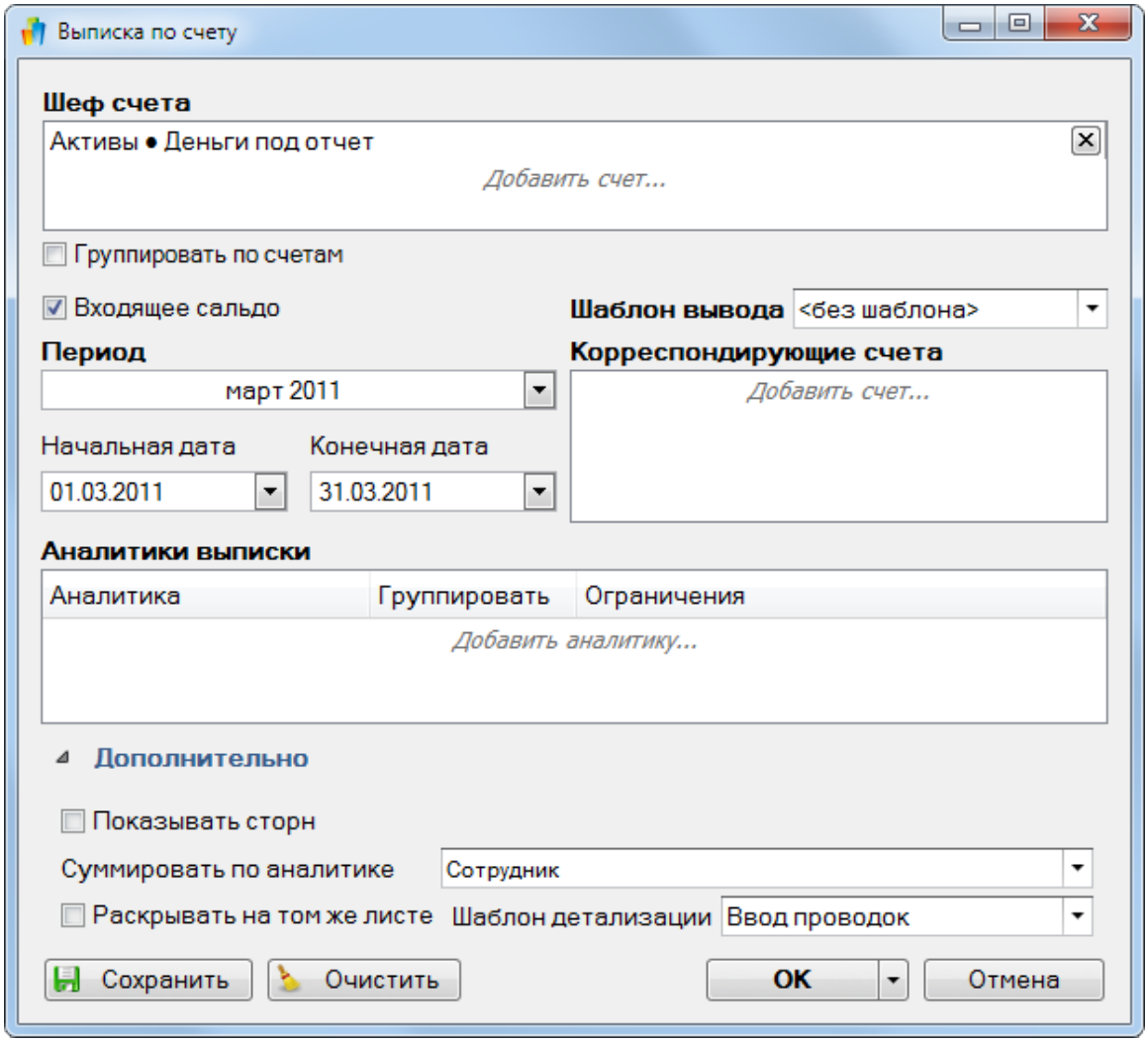
| | A | O | Q | R | S | U | AC | AK | AU | HY | HZ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | ***Деньги под отчет - Выписка по счёту...*** | | | | | | | | | |
| 2 | | Аналитики: Сотрудник(все значения, включая незаданные) | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | | | |
| 4 | | ШЕФ | Деньги под отчет | | | | | | | | |
| 5 | | Комментарии | *** таможня *** | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | RUB | RUB | RUB | | | |
| 7 | ID | Сотрудник | КОРР | Дата операции | Комментарии | Дебет | Кредит | Сальдо | Ответственный | Служебная | |
| 8 | | Входящее сальдо, | 0,00 | | | | | 0,00 | | | |
| 9 | | | | | | | | | | | |
| 10 | | Сотрудник = <Не задано> | | | | | | | | | |
| 11 | | Входящее сальдо: | | | | | | 0,00 | | | |
| 12 | 76606 | | Начальные вложения | 31.12.2010 | | 94 159,10 | | 94 159,10 | | | |
| 13 | | Итого (Сотрудник = <Не задано>): | | | | 94 159,10 | 0,00 | **94 159,10** | | | |
| 14 | | | | | | | | | | | |
| 15 | | Сотрудник = Иванов А.А. | | | | | | | | | |
| 16 | | Входящее сальдо: | | | | | | 0,00 | | | |
| 17 | 76598 | Иванов А.А. | Начальные вложения | 31.12.2010 | | 31 919,62 | | 31 919,62 | | | |
| 18 | 114336 | Иванов А.А. | Касса2 | 14.03.2011 | | 1 532,00 | | 33 451,62 | Петров | | |
| 19 | 109403 | Иванов А.А. | Поставщики | 14.03.2011 | таможня | | 40 000,00 | - 6 548,38 | Петров | | |
| 20 | | Итого (Сотрудник = Иванов А.А.): | | | | 33 451,62 | 40 000,00 | **- 6 548,38** | | | |
| 21 | | | | | | | | | | | |
| 22 | | Сотрудник = Сидоров И.И. | | | | | | | | | |
| 23 | | Входящее сальдо: | | | | | | 0,00 | | | |
| 24 | 76603 | Сидоров И.И. | Начальные вложения | 31.12.2010 | | 7 950,25 | | 7 950,25 | | | |
| 25 | 109397 | Сидоров И.И. | Касса2 | 14.03.2011 | | 7 000,00 | | 14 950,25 | Смирнов | | |
| 26 | 114338 | Сидоров И.И. | Касса2 | 14.03.2011 | | 15 000,00 | | 29 950,25 | Смирнов | | |
| 27 | 109709 | Сидоров И.И. | Касса2 | 31.03.2011 | | | 7 000,00 | 22 950,25 | Смирнов | | |
| 28 | 109713 | Сидоров И.И. | Касса2 | 31.03.2011 | | 7 000,00 | | 29 950,25 | Смирнов | | |
| 29 | 109725 | Сидоров И.И. | Хозяйственные | 31.03.2011 | | | 7 000,00 | 22 950,25 | Смирнов | | |
| 30 | | Итого (Сотрудник = Сидоров И.И.): | | | | 36 950,25 | 14 000,00 | **22 950,25** | | | |
| 31 | | | | | | | | | | | |

Как видно, в созданном отчёте все проводки разделены на группы. Каждая группа соответствует значению аналитики **Сотрудник**. В отчёт включаются только те значения аналитики **Сотрудник**, для которых имеется движение средств по выбранному счёту за указанный период, или же сальдо на начало периода не нулевое.

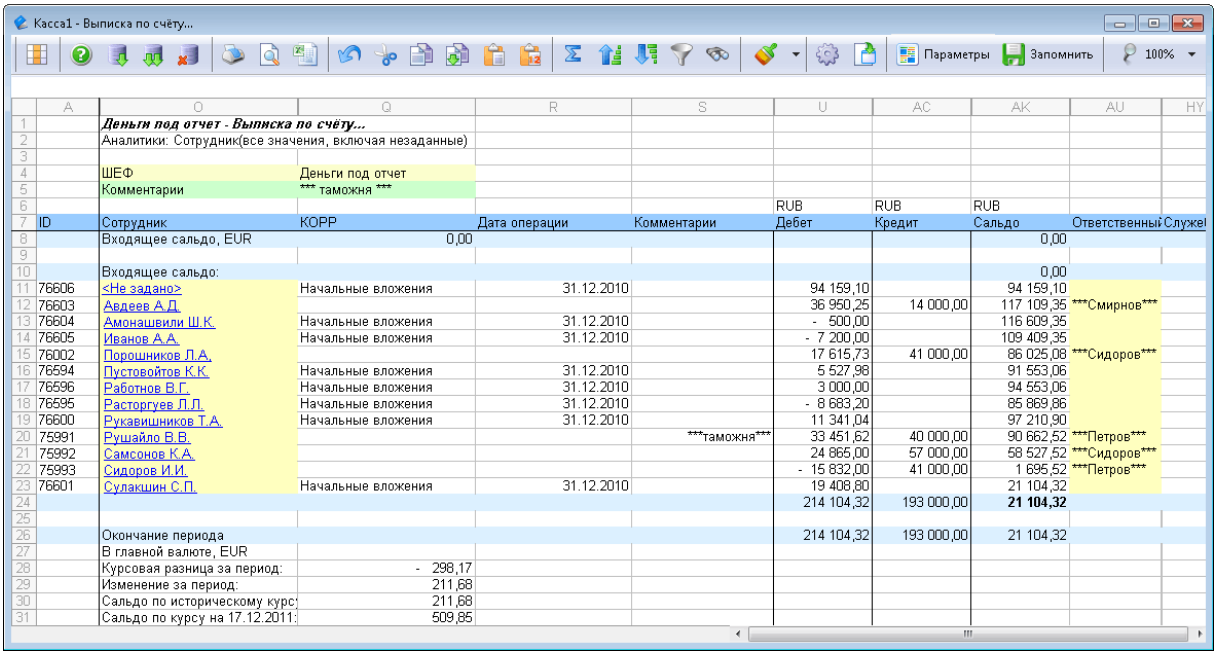
### 10.3.3. Пример 3 – суммирование проводок по значениям аналитики

Предположим, что в отчёте о выдаче денег под отчёт с группировкой по сотрудникам нам нужны лишь итоговые данные – сколько денег за период выдавалось под отчёт конкретному сотруднику, сколько им возвращено и каково сальдо расчётов на конец периода. Для этого можно воспользоваться средствами суммирования ФинГрада:

1. Выведем окно с запросом параметров отчёта – выберите в главном меню ФинГрада пункт **Отчеты,** а в нём – пункт **Выписка по счёту.** Или щёлкните кнопку на панели инструментов ФинГрада.
2. Щёлкнем мышью в поле **Добавить счет...** и выберем счёт **Деньги под отчёт** (чтобы быстрее найти это название в списке, можно ввести с клавиатуры первые символы названия: **День...**).
3. Зададим период отчёта, указав начальную и конечную дату или выбрав период.
4. Раскроем блок **Дополнительно.** В строке **Суммировать по аналитике** выберем аналитику **Сотрудник:**




6. Щёлкнем кнопку OK. ФинГрад выведет отчёт (выписку) на экран:



Касса1 - Выписка по счёту...

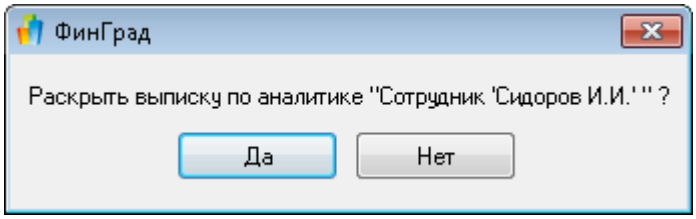
Параметры Запомнить 100%

| | A | O | Q | R | S | U | AC | AK | AU | HY |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | ***Деньги под отчет - Выписка по счёту...*** | | | | | | | | |
| 2 | | Аналитики: Сотрудник(все значения, включая незаданные) | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | | |
| 4 | | ШЕФ | Деньги под отчет | | | | | | | |
| 5 | | Комментарии | *** таможня *** | | | | | | | |
| 6 | | | | | | RUB | RUB | RUB | | |
| 7 | ID | Сотрудник | КОРР | Дата операции | Комментарии | Дебет | Кредит | Сальдо | Ответственный | Служе |
| 8 | | Входящее сальдо, EUR | 0,00 | | | | | 0,00 | | |
| 9 | | | | | | | | | | |
| 10 | | Входящее сальдо: | | | | | | 0,00 | | |
| 11 | 76606 | <Не задано> | Начальные вложения | 31.12.2010 | | 94 159,10 | | 94 159,10 | | |
| 12 | 76603 | Авдеев А.Д. | | | | 36 950,25 | 14 000,00 | 117 109,35 | ***Смирнов*** | |
| 13 | 76604 | Амонашвили Ш.К. | Начальные вложения | 31.12.2010 | | - 500,00 | | 116 609,35 | | |
| 14 | 76605 | Иванов А.А. | Начальные вложения | 31.12.2010 | | - 7 200,00 | | 109 409,35 | | |
| 15 | 76002 | Порошников Л.А. | | | | 17 615,73 | 41 000,00 | 86 025,08 | ***Сидоров*** | |
| 16 | 76594 | Пустовойтов К.К. | Начальные вложения | 31.12.2010 | | 5 527,98 | | 91 553,06 | | |
| 17 | 76596 | Работнов В.Г. | Начальные вложения | 31.12.2010 | | 3 000,00 | | 94 553,06 | | |
| 18 | 76595 | Расторгуев Л.Л. | Начальные вложения | 31.12.2010 | | - 8 683,20 | | 85 869,86 | | |
| 19 | 76600 | Рукавишников Т.А. | Начальные вложения | 31.12.2010 | | 11 341,04 | | 97 210,90 | | |
| 20 | 75991 | Рушайло В.В. | | | ***таможня*** | 33 451,62 | 40 000,00 | 90 662,52 | ***Петров*** | |
| 21 | 75992 | Самсонов К.А. | | | | 24 865,00 | 57 000,00 | 58 527,52 | ***Сидоров*** | |
| 22 | 75993 | Сидоров И.И. | | | | - 15 832,00 | 41 000,00 | 1 695,52 | ***Петров*** | |
| 23 | 76601 | Сулакшин С.П. | Начальные вложения | 31.12.2010 | | 19 408,80 | | 21 104,32 | | |
| 24 | | | | | | 214 104,32 | 193 000,00 | **21 104,32** | | |
| 25 | | | | | | | | | | |
| 26 | | Окончание периода | | | | 214 104,32 | 193 000,00 | 21 104,32 | | |
| 27 | | В главной валюте, EUR | | | | | | | | |
| 28 | | Курсовая разница за период: | - 298,17 | | | | | | | |
| 29 | | Изменение за период: | 211,68 | | | | | | | |
| 30 | | Сальдо по историческому курс | 211,68 | | | | | | | |
| 31 | | Сальдо по курсу на 17.12.2011: | 509,85 | | | | | | | |

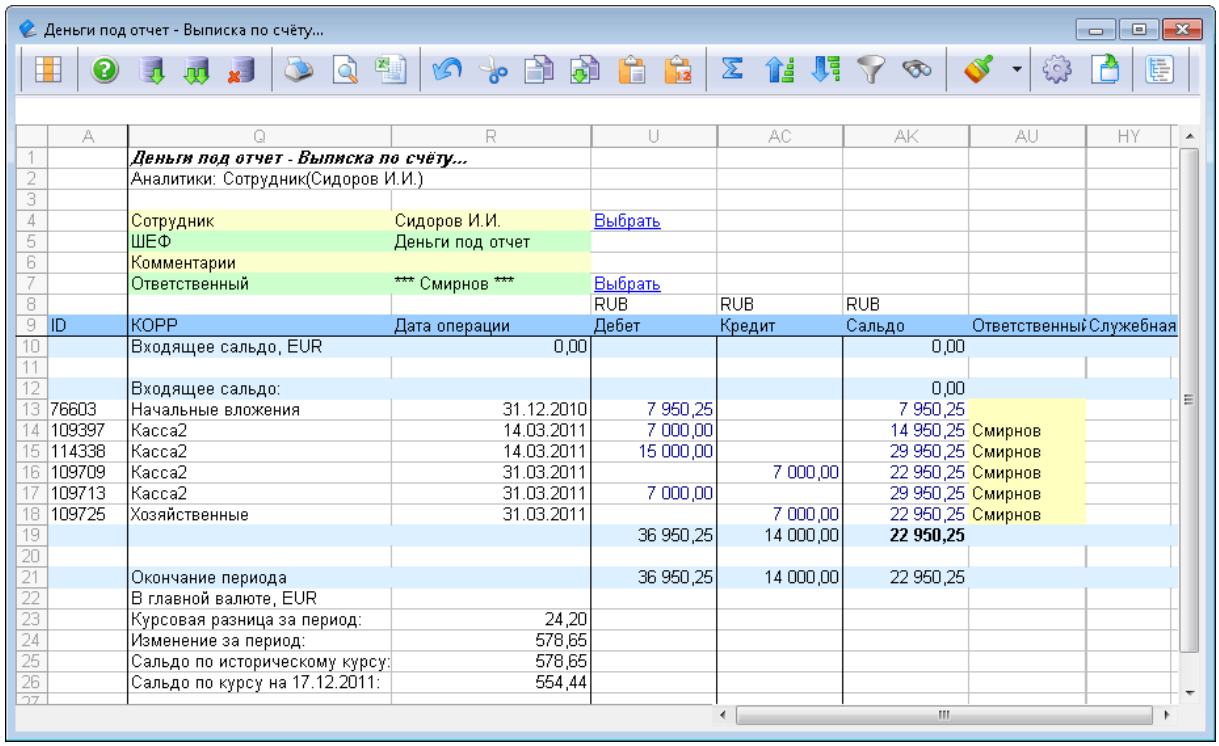
## 10.3.4. Раскрытие выписки по аналитике

В выписке по счёту с суммированием по значениям аналитики значения аналитики, по которой производится суммирование (в примере выше – это фамилии и инициалы сотрудников в колонке **Сотрудник**) подчёркнуты. Это означает, что они представляют собой **гиперссылки**. Щёлкнув по такой гиперссылке, вы можете вывести раскрытие (расшифровку) строки отчёта, то есть, выписку с проводками, содержащими данное значение аналитики.

При переходе по такой гиперссылке ФинГрад запросит подтверждение:

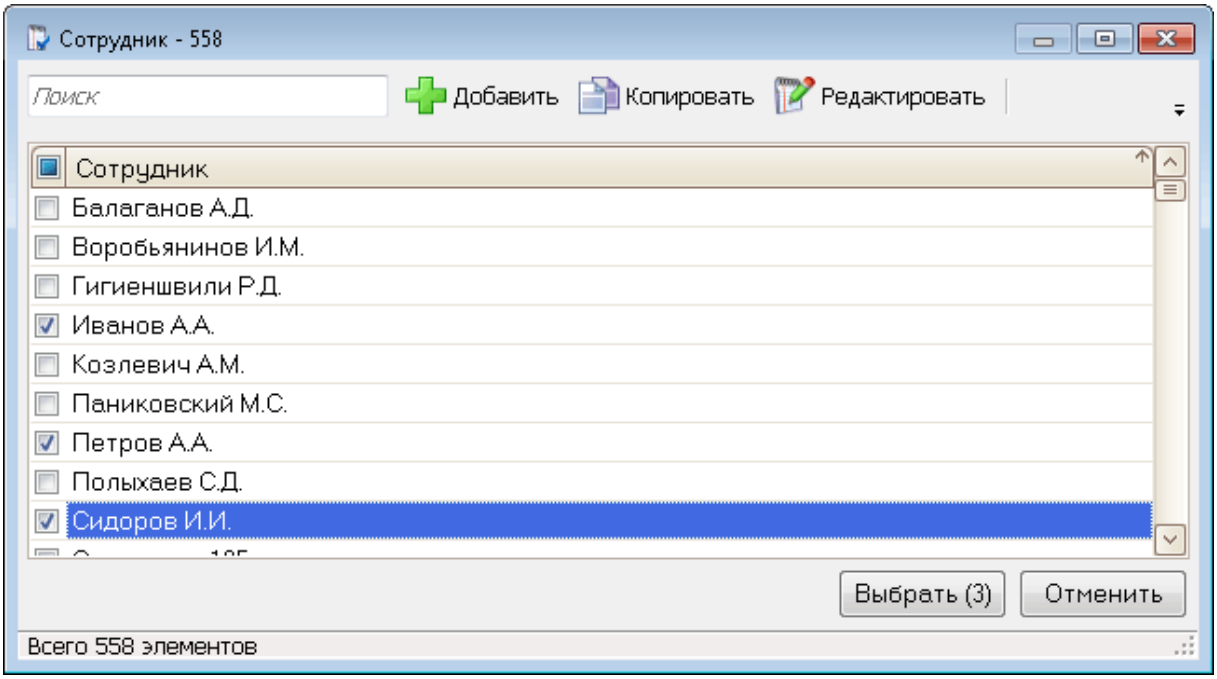



Если нажать кнопку Да, ФинГрад выведет раскрытие выписки по данному значению аналитики. То есть выписку, содержащую перечень проводок, сумма которых образует строку в исходном отчёте:




| | A | Q | R | U | AC | AK | AU | HY |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | ***Деньги под отчет - Выписка по счёту...*** | | | | | | |
| 2 | | Аналитики: Сотрудник(Сидоров И.И.) | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | |
| 4 | | Сотрудник | Сидоров И.И. | Выбрать | | | | |
| 5 | | ШЕФ | Деньги под отчет | | | | | |
| 6 | | Комментарии | | | | | | |
| 7 | | Ответственный | *** Смирнов *** | Выбрать | | | | |
| 8 | | | | RUB | RUB | RUB | | |
| 9 | ID | КОРР | Дата операции | Дебет | Кредит | Сальдо | Ответственный | Служебная |
| 10 | | Входящее сальдо, EUR | 0,00 | | | 0,00 | | |
| 11 | | | | | | | | |
| 12 | | Входящее сальдо: | | | | 0,00 | | |
| 13 | 76603 | Начальные вложения | 31.12.2010 | 7 950,25 | | 7 950,25 | | |
| 14 | 109397 | Касса2 | 14.03.2011 | 7 000,00 | | 14 950,25 | Смирнов | |
| 15 | 114338 | Касса2 | 14.03.2011 | 15 000,00 | | 29 950,25 | Смирнов | |
| 16 | 109709 | Касса2 | 31.03.2011 | | 7 000,00 | 22 950,25 | Смирнов | |
| 17 | 109713 | Касса2 | 31.03.2011 | 7 000,00 | | 29 950,25 | Смирнов | |
| 18 | 109725 | Хозяйственные | 31.03.2011 | | 7 000,00 | 22 950,25 | Смирнов | |
| 19 | | | | 36 950,25 | 14 000,00 | **22 950,25** | | |
| 20 | | | | | | | | |
| 21 | | Окончание периода | | 36 950,25 | 14 000,00 | 22 950,25 | | |
| 22 | | В главной валюте, EUR | | | | | | |
| 23 | | Курсовая разница за период: | 24,20 | | | | | |
| 24 | | Изменение за период: | 578,65 | | | | | |
| 25 | | Сальдо по историческому курсу: | 578,65 | | | | | |
| 26 | | Сальдо по курсу на 17.12.2011: | 554,44 | | | | | |

**Выбор значений аналитики.** Обратите внимание на гиперссылку Выбрать в заголовке сформированного отчёта справа от значений аналитик (ячейки **U4** и **U7** на рисунке выше. Если перейти по ней, то на экран будет выведено диалоговое окно, в котором можно будет выбрать значения соответствующей аналитики для формирования выписки:

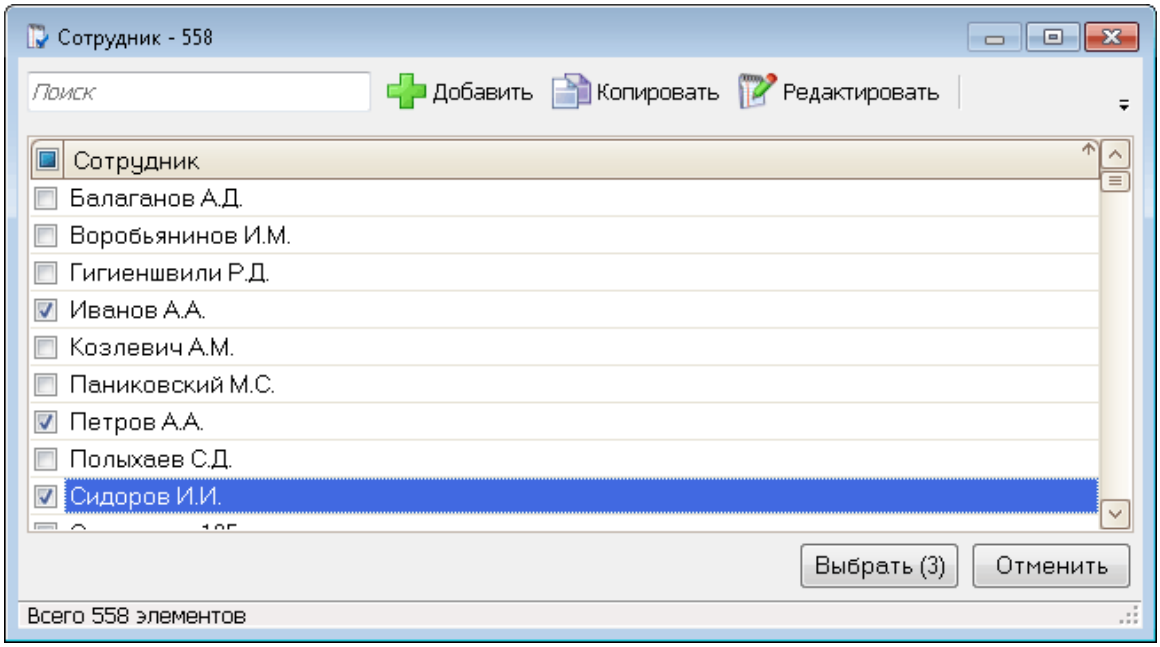



Установите флажки слева от значений аналитики: ☑ – включить данное значение аналитики в отчёт, ☐ – не включать. Окончив выбор, нажмите кнопку Выбрать. Вы вернётесь в предыдущее окно с отчётом, но теперь в нём будут показаны проводки с выбранными значениями данной аналитики. На примере выше – отчёт со значениями аналитики **Иванов А.А.**, **Петров А.А.** и **Сидоров И.И.**

### 10.3.5. Пример 4 – выписка с заданными значениями аналитики

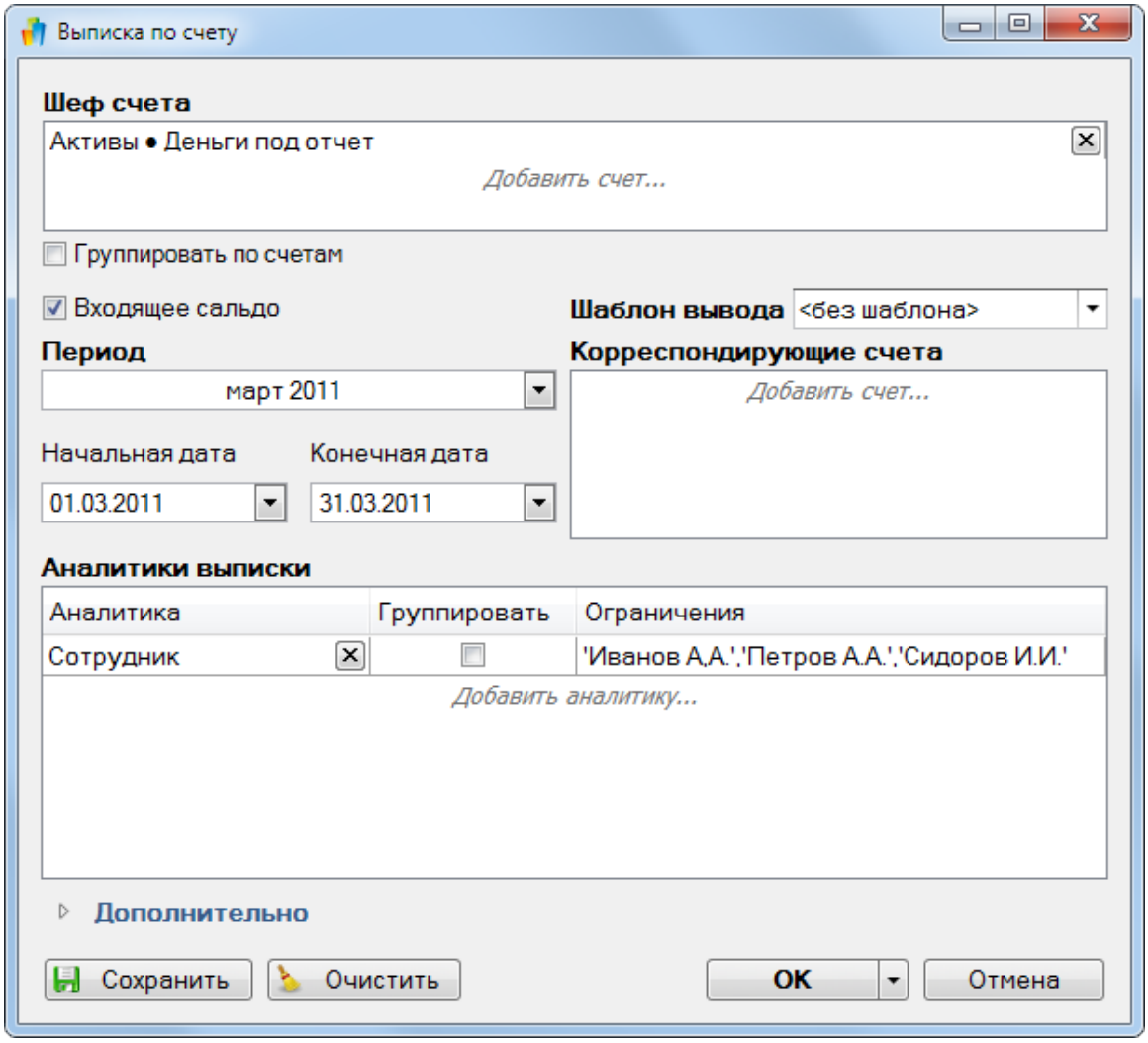
ФинГрад позволяет сформировать выписку, содержащую только проводки с заданными значениями аналитики. Сформируем выписку, содержащую сведения о выдаче денег под отчёт сотрудникам Иванову, Петрову и Сидорову:

1. Выведем окно с запросом параметров отчёта – выберите в главном меню ФинГрада пункт **Отчеты,** а в нём – пункт **Выписка по счёту.** Или щёлкните кнопку на панели инструментов ФинГрада.
2. Щёлкнем мышью в поле **Добавить счет...** и выберем счёт **Деньги под отчёт** (чтобы быстрее найти это название в списке, можно ввести с клавиатуры первые символы названия: **День...**).
3. Зададим период отчёта, указав начальную и конечную дату или выбрав период.
4. В блоке **Аналитики выписки** щёлкнем в поле **Добавить аналитику...**
5. В списке аналитик выберем аналитику **Сотрудник.**
6. В колонке **Ограничения** щёлкнем мышью в поле **Без ограничений.**
7. В выведенном на экран диалоговом окне выбираем нужные значения аналитики:

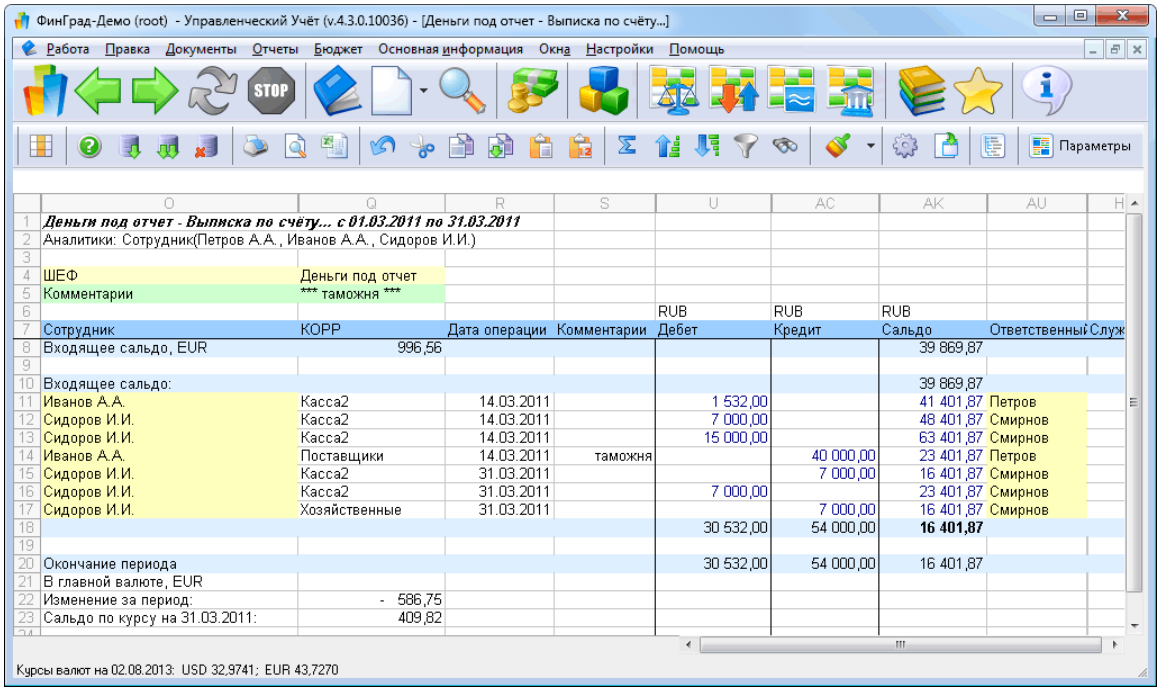



Для выбора используем флажки слева от значений аналитики: ☑ – включить данное значение аналитики в отчёт, ☐ – не включать. Окончив выбор, нажимаем кнопку Выбрать.

7. Окно с запросом параметров отчёта будет иметь такой вид:



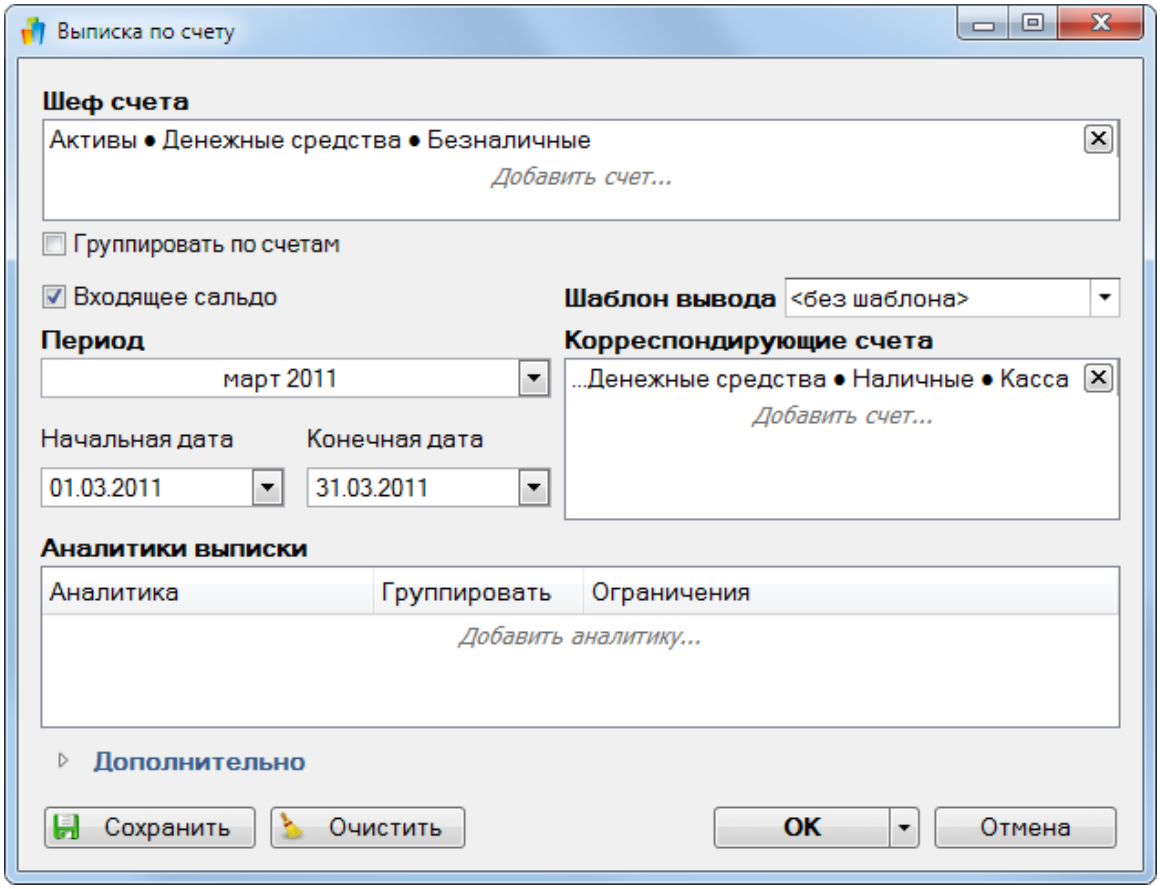

8. Нажмём кнопку OK, и ФинГрад выведет нужный отчёт:



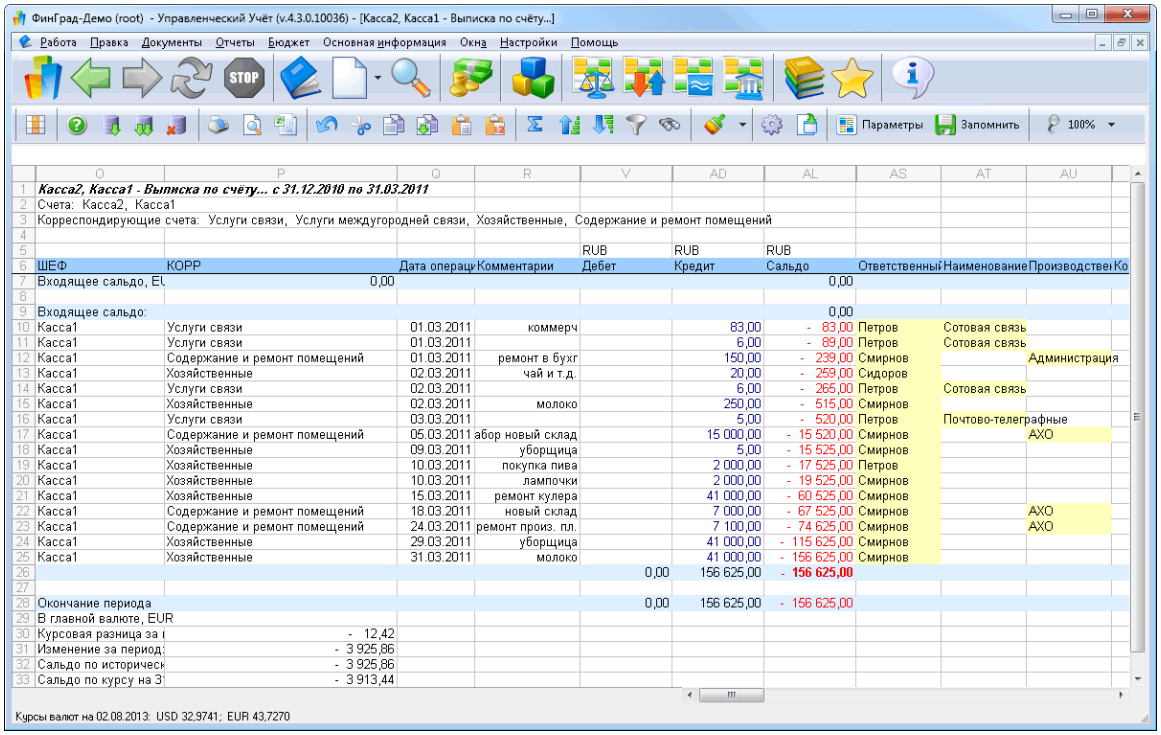
### 10.3.6. Пример 5 – выписка с заданными корреспонденциями счетов

Иногда требуется создать выписку по операциям с определёнными корреспонденциями счетов. Например, может потребоваться создать выписку не просто об операциях по кассе или по банковскому счёту, но по операциям между кассой и банковским счётом: получение наличных, инкассация выручки и т. п. ФинГрад умеет создавать и такие отчёты. Это делается следующим образом.

1. Выведем окно с запросом параметров отчёта – выберите в главном меню ФинГрада пункт **Отчеты,** а в нём – пункт **Выписка по счёту.** Или щёлкните кнопку на панели инструментов ФинГрада.
2. Щёлкнем мышью в поле **Добавить счет...** и выберем нужный счёт или группу счетов.
3. Зададим период отчёта, указав начальную и конечную дату или выбрав период.
4. В блоке **Корреспондирующие счета** щёлкнем в поле **Добавить счет...** и выберем нужный счёт из списка.




6. Нажмём кнопку OK. ФинГрад выведет отчёт (выписку) на экран:



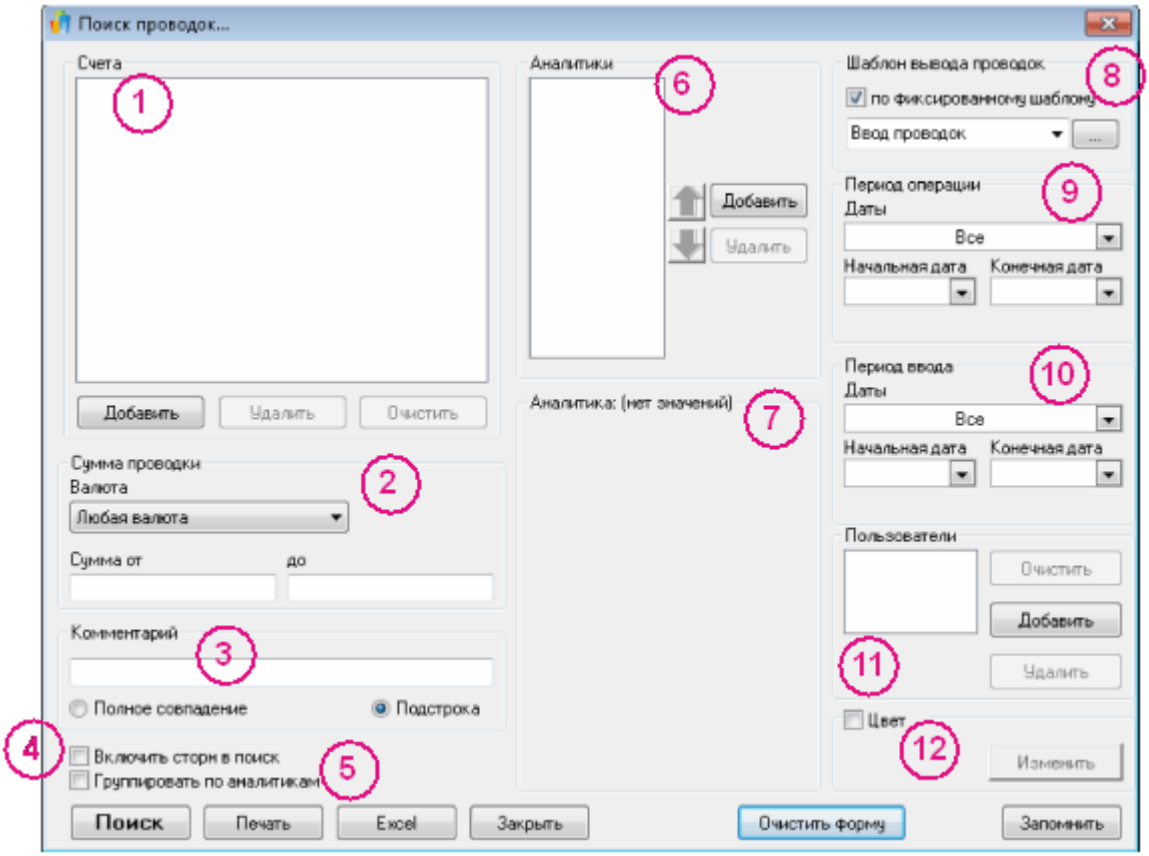

## 10.4. Поиск проводок

Ещё одним видом отчётов, содержащим список проводок, является отчёт о поиске проводок.

Чтобы вывести данный отчёт, следует:

- выбрать в меню ФинГрада пункт **Отчёты**, а в нём – пункт **Поиск проводок...**;
- или щёлкнуть кнопку на панели инструментов ФинГрада.

**Окно Поиск проводок.** ФинГрад выведет на экран окно с запросом параметров отчёта:




В этом запросе следует ввести свойства тех проводок, которые Вы хотите найти, после чего щёлкнуть мышью кнопку Поиск. И ФинГрад выведет список всех проводок, обладающих указанными Вами свойствами.

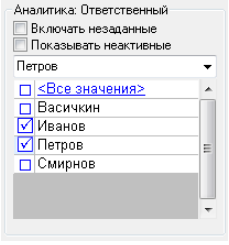
Если какое-то поле запроса не заполнено, значит, ограничений по данному свойству для искомых проводок Вы задавать не хотите. Если Вы оставите все поля запроса **Поиск проводок** незаполненными, то ФинГрад выведет список всех проводок в базе данных.

Большинство элементов запроса **Поиск проводок** объединены в группы. Каждая такая группа выделена в запросе прямоугольной линией. В левом верхнем углу каждой группы выведен заголовок, описывающий назначение этой группы элементов.

**Назначение элементов окна Поиск проводок.** Расскажем о назначения элементов окна **Поиск проводок.** Для удобства описания мы пронумеровали на приведённом выше рисунке группы элементов и отдельные элементы этого запроса.

| № | Группа/параметр | Назначение |
|---|---|---|
| ① | **Счета** | В списке **Счета** содержатся счета проводки по которым Вы хотите найти. Для включения счетов в данный список надо щёлкнуть мышью кнопку Добавить. Чтобы удалить счёт из этого списка, надо щёлкнуть название этого |

| № | Группа/параметр | Назначение |
|---|---|---|
| | | счёта мышью, и затем щёлкнуть мышью кнопку Удалить. Чтобы полностью очистить список счетов, надо щёлкнуть мышью кнопку Очистить. |
| 2 | **Сумма проводки** | В поле **Валюта** можно выбратьвалюту искомых проводок, а в полях **Сумма от** и **до** – задать ограничения на сумму искомых проводок. |
| 3 | **Комментарий** | В поле **Комментарий** можно задать строку символов, которая должна содержаться в поле **Комментарии** у искомых проводок. Если включить режим **Полное совпадение**, то поле **Комментарии** у искомых проводок должно в точности совпадать с указанной Вами строкой. А в режиме **Подстрока**, поле **Комментарии** у искомых проводок должно содержать указанную Вами строку. |
| 4 | **Включить сторн в поиск** | Если этот режим включён, то ФинГрад будет показывать в результатах поиска сторнированные проводки. Обычно этот параметр выключен. |
| 5 | **Группировать по аналитикам** | Если этот режим включён, то ФинГрад будет группировать в отчёте проводки по значениям аналитик, указанным в поле **Аналитики** (п. 7). Для каждой такой группы будут показаны суммарные обороты, относящиеся к данному значению аналитики |
| 6 | **Аналитики** | В список **Аналитики**включаются те аналитики, по которым производится группировка(п. 5) или отбор значений (п. 7). Чтобы добавить аналитику в этот список, щёлкните мышью кнопку Добавить, чтобы удалить аналитику из списка, щёлкните её в списке мышью, и затем щёлкните мышью кнопку Удалить. Чтобы изменить порядок аналитик в списке, используйте кнопки и : кнопка перемещает выделенную в списке аналитику к началу списка, а кнопка к концу списка. |
| 7 | **Аналитика:** | Если список **Аналитики** не пуст, то здесь Вы можете указать значения аналитик, которое должны быть у искомых проводок. Щёлкните в списке **Аналитики** строчку с названием нужной аналитики, и выберите значения |



| № | Группа/параметр | Назначение |
|---|---|---|
| | | аналитики, которые должны быть в искомых проводках. Чтобы в отчёте присутствовали сведения о проводках, у которых никакое значение данной аналитики не задано, включите режим **Включать незаданные**. Чтобы выбрать удалённые (неактивные) значения аналитики, включите режим **Показывать неактивные**. |
| 8 | **Шаблон вывода проводок** | Включив режим **По фиксированному шаблону**, Вы можете указать шаблон документов, по которому будут выводиться найденные проводки |
| 9 | **Период операции** | Здесь Вы можете указать диапазон дат для искомых проводок. |
| 10 | **Период ввода** | Здесь Вы можете указать диапазон дат, в течение которых искомые проводки были введены в ФинГрад |
| 11 | **Пользователи** | В этом списке Вы можете указать, какие пользователи были авторами искомых проводок |
| 12 | **Цвет** | Включив режим **Цвет**, Вы можете указать цвет, которым должны быть оформлены искомые проводки (цвет можно выбрать, щёлкнув мышью кнопку Изменить) |

**Действия после задания параметров поиска.** Задав в запросе **Поиск проводок** свойства тех проводок, которые Вы хотите найти, Вы можете щёлкнуть мышью одну из кнопок в нижней части окна этого запроса:

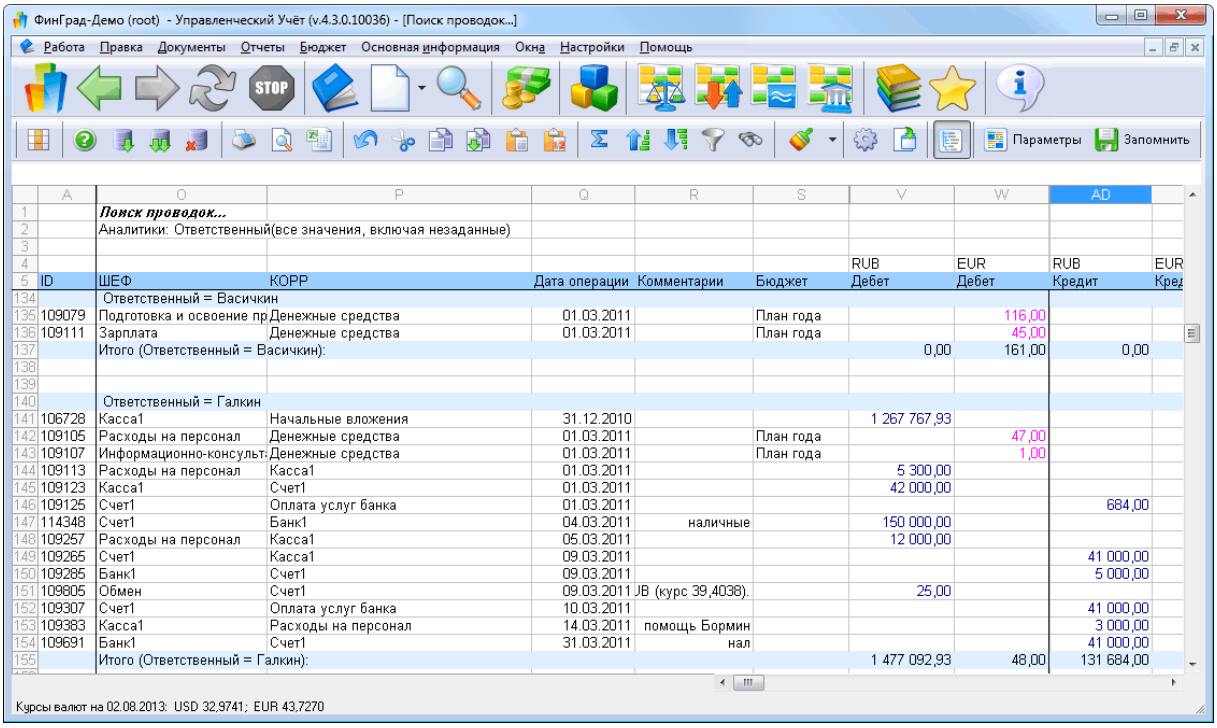
| Кнопка | Что сделает ФинГрад... |
|---|---|
| Поиск | выведет на экран список всех проводок, обладающих указанными Вами свойствами |
| Печать | распечатает список всех проводок, обладающих указанными Вами свойствами |
| Excel | экспортирует список всех проводок, обладающих указанными Вами свойствами, в табличный редактор Excel |
| Запомнить | позволит сохранить параметры отчёта для повторного использования. Вам будет предложено назначить имя для сохраняемого отчёта. |

Кроме того, Вы можете использовать кнопки:

| Кнопка | Действие ФинГрада |
|---|---|
| Очистить форму | Очистит все поля окна **Поиск проводок**. |
| Закрыть | Закроет окно **Поиск проводок**, не выполняя поиска проводок. Эту кнопку можно нажать, если Вы передумали и решили не производить поиск проводок. |

**Замечание.** Если Вы вызовете окно с запросом параметров поиска проводок при просмотре найденных проводок (кнопка Параметры на панели инструментов), то кнопок Печать, Excel и Запомнить там не будет. Для вывода отчёта о найденных проводках на принтер, в Excel, и для запоминания параметров отчёта, используйте кнопки на панели инструментов: , и Запомнить.

**Просмотр отчёта о поиске проводок.** После того, как Вы задали в запросе **Поиск проводок** свойства тех проводок, которые Вы хотите найти, и щёлкнули мышью кнопку Поиск, ФинГрад сформирует отчёт об искомых проводках и выведет окно с этим отчётом на экран:




Вы можете просматривать выведенный отчёт, перемещаясь по нему с помощью клавиш Page Down и Page Up, клавиш перемещения курсора, прокручивая колёсико мыши или перетаскивая мышью «бегунок» на линейках прокрутки. Окончив просмотр отчёта, Вы можете закрыть окно отчёта, нажав комбинацию клавиш Ctrl+F4 или щёлкнув мышью кнопку в правой части строки меню (а если отчёт выведен в отдельном окне документа – то кнопку в правом верхнем углу этого окна).

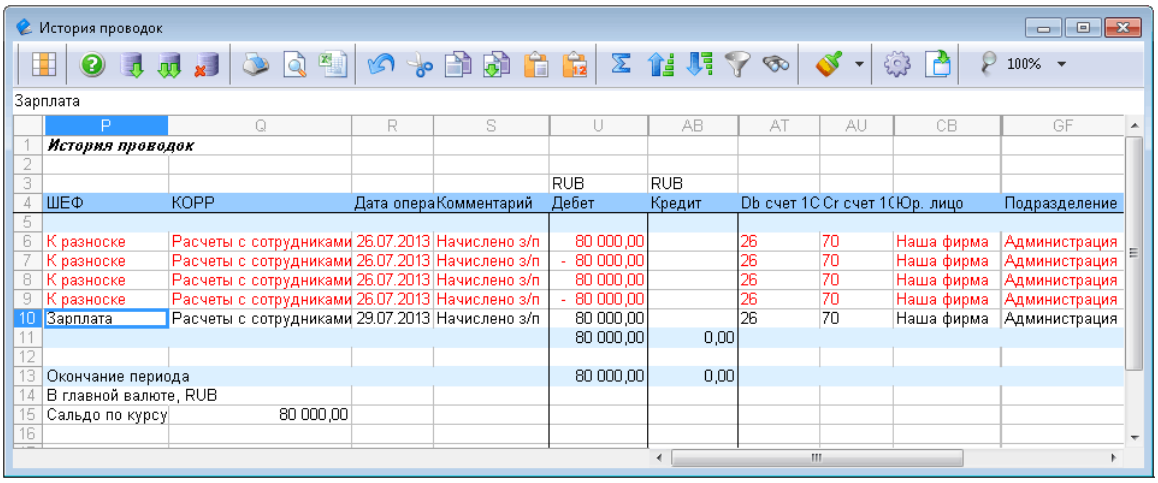
Более подробно о возможностях при просмотре отчётов рассказано в п. 10.2. Возможности при просмотре отчёта.

## 10.5. История проводки

В ФинГраде, начиная с версии 4.0, можно вывести отчёт об истории проводки. Этот отчёт показывает, как, кем и когда изменялась проводка, что может быть очень полезно при возникновении вопросов, связанных с проводкой.

Чтобы вывести отчёт об истории проводки:

1. При просмотре любого отчёта о проводках надо щёлкнуть интересующую проводку правой кнопкой мыши.
2. В выведенном контекстном меню надо выбрать пункт **Показать историю проводки**.
3. ФинГрад сформирует и выведет отчёт об истории проводки.




Этот отчёт показывает:

1. Все изменения проводки, сделанные вручную.
2. Автоматические перепроведения проводки (если это зависимая проводка – например, при изменении правил трансформации при импорте).

## 10.6. Просмотр отчётов с использованием шаблона и без него

В параметрах отчёта о проводках под надписью **Шаблон вывода проводок** Вы можете либо включить режим **По фиксированному шаблону** и указать шаблон документов, по которому будут выводиться найденные проводки, либо выключить режим **По фиксированному шаблону**. Расскажем, в чём особенности этих режимов и чем они отличаются.

### 10.6.1. Просмотр отчётов с использованием шаблона

Включив в параметрах отчёта о проводках режим **По фиксированному шаблону**, Вы можете указать шаблон документов, по которому будут выводиться найденные проводки. Шаблон задаёт набор колонок, показываемых в отчёте, их

порядок, также он может запретить изменение значений в определённых колонках, и т. п. Подробнее о шаблонах документов рассказано в главе Глава 27. Шаблоны документов.

Если какие-то нужные колонки при использовании шаблона на экране не показаны, надо включить их показ, нажав клавишу F6 или щёлкнув мышью кнопку (**Настройка видимости колонок**) на панели инструментов отчёта (см. п. 10.2.10. Настройка видимости колонок отчёта).

## 10.6.2. Просмотр отчётов без шаблона

Если режим **По фиксированному шаблону** в параметрах отчёта о проводках не задан, то ФинГрад выводит в отчёте все колонки, для которых хотя бы в одной проводке отчёта имеется непустое значение.

**Поля в заголовке отчёта.** Если в колонке у всех проводок отчёта значения одинаковые, то ФинГрад выносит соответствующее поле в заголовок отчёта. Например, на приведённом ниже рисунке ФинГрад показал в заголовке отчёта 4 поля, значения которых во всех строках отчёта одинаковые.

| *Поиск проводок...* | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |
| Компания (ЦФО) | Наш холдинг-ЦФО1 | Выбрать | | | |
| Группа компаний(Компания (ЦФО)) | Наш холдинг | Выбрать | | | |
| Юр. лицо | Наша фирма | Выбрать | | | |
| Компания(ЦФО)(Юр. лицо) | Наш холдинг-ЦФО1 | Выбрать | | | |
| | | | | | RUR |
| ШЕФ | КОРР | Дата операции | Комментарий | Цена | Дебет |
| | | | | | |
| Основной р/с | Вложения капитала | 03.01.2002 | вклады в уставной фонд | | 25 000,00 |
| Основной р/с | Вложения капитала | 03.01.2002 | вклады в уставной фонд | | 150 000,00 |
| Основной р/с | Вложения капитала | 03.01.2002 | | | 25 000,00 |
| Основной р/с | Вложения капитала | 03.01.2002 | | | 150 000,00 |

**Преобразование полей заголовка в обычные колонки.** Если Вы хотите, чтобы какое-то из полей, вынесенных ФинГрадом в заголовок отчёта, стало обычной колонкой, щёлкните это поле правой кнопкой мыши и выберите в выведенном контекстном меню пункт **Открыть колонку***название-колонки* (например, для поля аналитики Юр. лицо это будет пункт **Открыть колонку 'Аналитика Юр. лицо'**).

Чтобы все поля из заголовка стали обычными колонками, щёлкните любое из них правой кнопкой мыши и выберите в выведенном контекстном меню пункт **Открыть все колонки.**

**Выбор другого значения для поля из заголовка отчёта.** Если в заголовке отчёта справа от значения какого-то поля находится гиперссылка Выбрать, то Вы можете, щёлкнув по ней, выбрать другое значение (или другие значения) данного поля. И тогда ФинГрад покажет отчёт о проводках с выбранным значением (выбранными значениями) данного поля.

> **Замечание.** Эта возможность полезна для отчётов, в параметрах которых задано ограничение по значениям аналитик. А именно, если в параметрах отчёта указано, что отчёт должен выводиться для проводок с каким-то определённым значением аналитики, то при просмотре отчёта

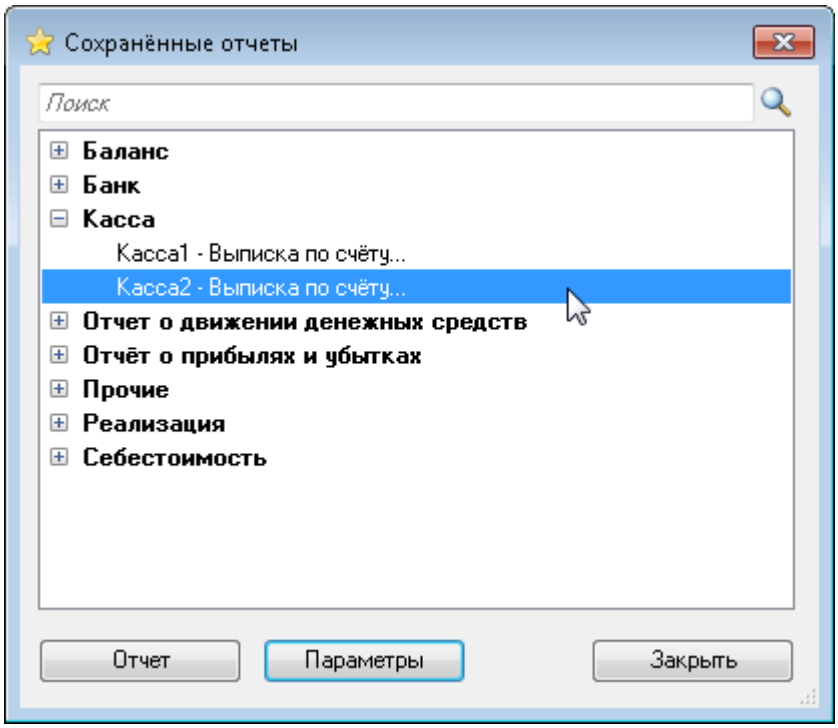
Вы сможете щелчком по гиперссылке Выбрать справа от названия этой аналитики в заголовке отчёта вывести отчёт по проводкам с другим значением этой аналитики.

## 10.7. Использование сохранённых отчётов

ФинГрад позволяет создавать отчёты с довольно сложными настройками. Задание всех необходимых настроек для такого отчёта может потребовать немало времени. Поэтому ФинГрад позволяет сохранять настройки отчётов, и формировать отчёты со сделанными настройками. В этом параграфе мы расскажем о сохранении параметров отчётов и их использовании.

### 10.7.1. Список сохранённых отчётов

ФинГрад хранит в своей базе данных список сохранённых отчётов (точнее, настроек отчётов). Этот список можно вывести на экран, щёлкнув кнопку ⭐ на панели инструментов ФинГрада или выбрав команду меню **Отчёты** | **Сохранённые отчёты**:




Как видно, список сохранённых отчётов состоит из групп отчётов. На приведённом выше рисунке в списке содержатся 8 групп: **Баланс**, **Банк**, **Касса**, **Отчет о движении денежных средств**, **Отчет о прибылях и убытках**, **Прочие**, **Реализация** и **Себестоимость**. Слева от названия каждой группы отчётов в списке выведен значок ⊞ или ⊟. Щелчок мышью по значку ⊞ раскрывает перечень отчётов в группе, а щелчок по значку ⊟, наоборот, сворачивает (прячет) перечень отчётов группы.

Первоначально в списке отчётов имеется только одна группа отчётов **Прочие**. Вы можете создавать в этом списке столько групп отчётов, сколько необходимо,

и назвать их как Вам угодно. В каждой группе отчётов может быть сколько угодно отчётов.

Целесообразно создавать содержательные, тематические группы отчётов. Например, **Касса** – отчёты по кассе или кассам, **Банк** – отчёты по банковским счетам, и т. д.

## 10.7.2. Использование списка сохранённых отчётов

Используя список сохранённых отчётов (напомним, что на самом деле это список настроек отчётов), Вы можете:

- сформировать отчёт с такими же в точности параметрами, которые были запомнены при сохранении отчёта;
- сформировать отчёт на основе отчёта из списка сохранённых отчётов. То есть, для любого элемента списка сохранённых отчётов Вы можете вывести параметры этого отчёта на экран, затем исправить эти параметры и сформировать отчёт с исправленными параметрами.

Чтобы сформировать отчёт, используя список сохранённых отчётов, следует:

1. Вывести на экран список **Сохранённые отчёты**, щёлкнув кнопку  на панели инструментов ФинГрада или выбрав команду меню **Отчёты** | **Сохранённые отчёты**.
2. Выделить в этом списке строку с названием нужного отчёта, щёлкнув её мышью. Для этого сначала может потребоваться, щёлкнув мышью по значку ⊞, раскрыть перечень отчётов в той группе, в которую входит нужный отчёт.

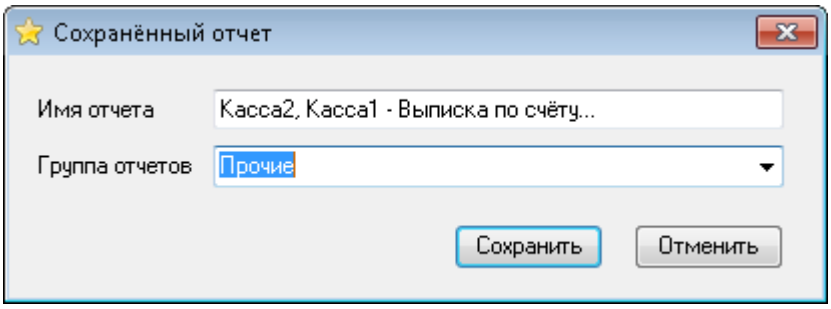
   Можно также ввести с клавиатуры строку символов из названия нужного отчёта. Тогда ФинГрад выведет в списке **Сохранённые отчёты** перечень отчётов, у которых в названиях имеется введённая Вами строка символов.
3. Щёлкнуть мышью одну из следующих кнопок:

| Кнопка | Действие |
|---|---|
| Отчёт | ФинГрад сформирует отчёт с такими же в точности параметрами, которые были запомнены при сохранении отчёта |
| Параметры | ФинГрад выведет на экран диалоговый запрос с параметрами сохранённого отчёта. Вы сможете исправить эти параметры и сформировать отчёт с исправленными параметрами |
| Закрыть | ФинГрад закроет окно **Сохранённые отчёты**, не создавая отчёта. Эту кнопку можно нажать, если Вы передумали и решили не создавать отчёт. |

## 10.7.3. Сохранение параметров отчёта

Чтобы запомнить параметры просматриваемого отчёта, надо щёлкнуть мышью кнопку  на панели инструментов. ФинГрад выведет запрос, в котором

предложит задать имя для сохраняемых параметров отчёта:

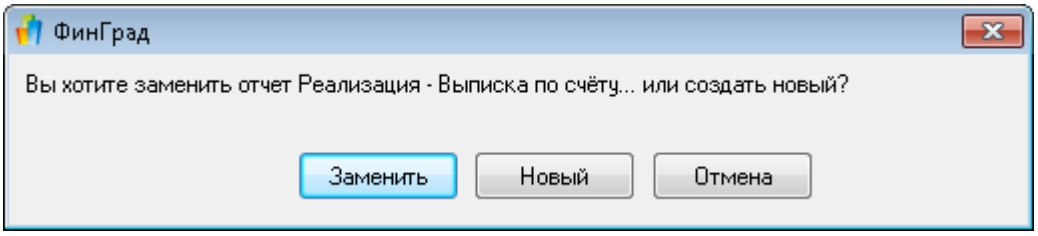



В этом запросе следует:

1. В поле **Имя отчёта** ввести имя, содержательно описывающее формируемый при данных параметрах отчёт.
2. В поле **Группа отчетов** ввести наименование группы, в которую будет помещён отчёт, или выбрать наименование этой группы из списка, щёлкнув значок ▾ в правой части этого поля.
3. Щёлкнуть мышью кнопку Сохранить.

> **Замечание.** Кнопка Сохранить может выводиться и в окне с запросом параметров отчёта. Щёлкнув её мышью, Вы точно так же можете сохранить параметры отчёта.

**Если отчёт с таким именем уже имеется в списке.** Если отчёт с указанным Вами именем уже существует в списке сохранённых отчётов, ФинГрад выведет запрос о том, что Вы хотите – заменить существующий отчёт в списке сохранённых отчётов, или же создать новый отчёт:




Вы можете:

- щёлкнуть мышью кнопку Заменить, чтобы заменить параметры у ранее сохранённого отчёта;
- или щёлкнуть мышью кнопку Новый, если Вы хотите сохранить параметры отчёта в качестве нового элемента списка сохранённых отчётов. В этом случае ФинГрад снова выведет на экран запрос, в котором Вы надо будет указать имя отчёта и название группы отчётов.

# Глава 11. Стандартные финансовые отчёты

## Содержание главы


11.1. Балансовый отчёт ..... 179
11.1.1. Вывод балансового отчёта ..... 179
11.1.2. Возможности при просмотре отчёта ..... 182
11.1.3. Обычный и мультивалютный балансовый отчёт ..... 182
11.1.4. Детализация отчёта по датам и аналитикам ..... 185
11.1.5. Свёртывание и развёртывание групп счетов ..... 186
11.2. Отчёт о прибылях и убытках ..... 186
11.2.1. Вывод отчёта о прибылях и убытках ..... 187
11.2.2. Параметры отчёта о прибылях и убытках ..... 187
11.2.3. Вид отчёта о прибылях и убытках ..... 187
11.2.4. Возможности при просмотре отчёта о прибылях и убытках ..... 189
11.2.5. Свёртывание и развёртывание групп статей отчёта ..... 189
11.2.6. Настройка отчёта о прибылях и убытках ..... 189
11.3. Отчёт о движении денежных средств ..... 191
11.3.1. Вывод отчёта о движении денежных средств ..... 191
11.3.2. Сравнение отчётов о движении денежных средств, созданных по прямому и косвенному методам ..... 192
11.3.3. Вид отчёта о движении денежных средств ..... 192
11.3.4. Просмотр отчёта о движении денежных средств ..... 195
11.3.5. Отчёт о движении денежных средств по статьям движения денежных средств ..... 195
11.4. Оборотно-сальдовая ведомость ..... 197

# Глава 11. Стандартные финансовые отчёты

Для оценки финансового состояния организации (предприятия, банка, концерна, холдинга) используются следующие финансовые отчёты:

1. Отчёт о финансовом положении (баланс).
2. Отчёт о прибылях и убытках (также называемый отчётом о совокупном доходе).
3. Отчёт о движении денежных средств.

Эти отчёты нужны руководителями, собственниками, кредиторами и инвесторами. Их составление предписывается Международными стандартами финансовой отчётности (Международный стандарт финансовой отчётности (IAS) № 1 «Представление финансовой отчётности»).

ФинГрад позволяет создавать эти отчёты и предоставляет дополнительные возможности для более глубокого анализа финансового состояния, например:

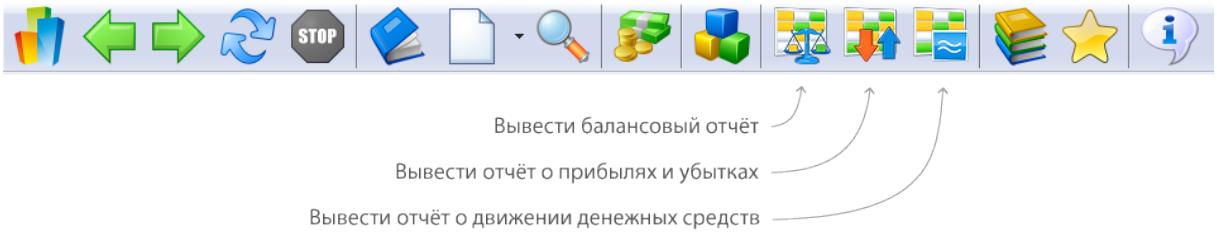
- выводить в отчётах «бок о бок» сведения на разные периоды, чтобы быстро их сравнивать;
- строить отчёты по проводкам с заданными значениями аналитик. Это позволяет получать финансовые отчёты не по всей организации, а, например, по центрам финансовой ответственности (ЦФО) или юридическим лицам;
- сравнивать фактически достигнутые показатели с плановыми показателями, показывать процент выполнения плана;
- при щелчке по ячейке отчёта «раскрывать» эту сумму и показывать список сформировавших её проводок.

Получение отчёта в ФинГраде сводится к трём простым шагам.

1. Вы выбираете отчётный период.
2. Указываете, если необходимо, детализацию данных по датам или параметрам – юридическим лицам, видам товаров, поставщикам, клиентам или другим важным для вас критериям.
3. Задаете удобный вид отображения информации – что будет в строках и столбцах, в каком порядке расположить колонки, какие группировки нужны в строках.

Отображение данных можно менять «на лету», прямо в готовых отчётах. Это позволяет быстро получать наиболее наглядные отчёты.

Для доступа к стандартным финансовым отчётам есть кнопки на панели инструментов ФинГрада:




В этой главе мы расскажем о том, как пользоваться стандартными финансовыми отчётами.

> **Замечание.** Возможность получения отчёта зависит от установленных для пользователя прав на сервисы и счета. Пользователю может быть разрешено, а может быть и запрещено создавать отчёт определённого типа. Если пользователь имеет право на формирование отчёта данного типа, но не имеет прав на чтение некоторых счетов, то проводки по этим счетам будут из отчёта исключены.

# 11.1. Балансовый отчёт

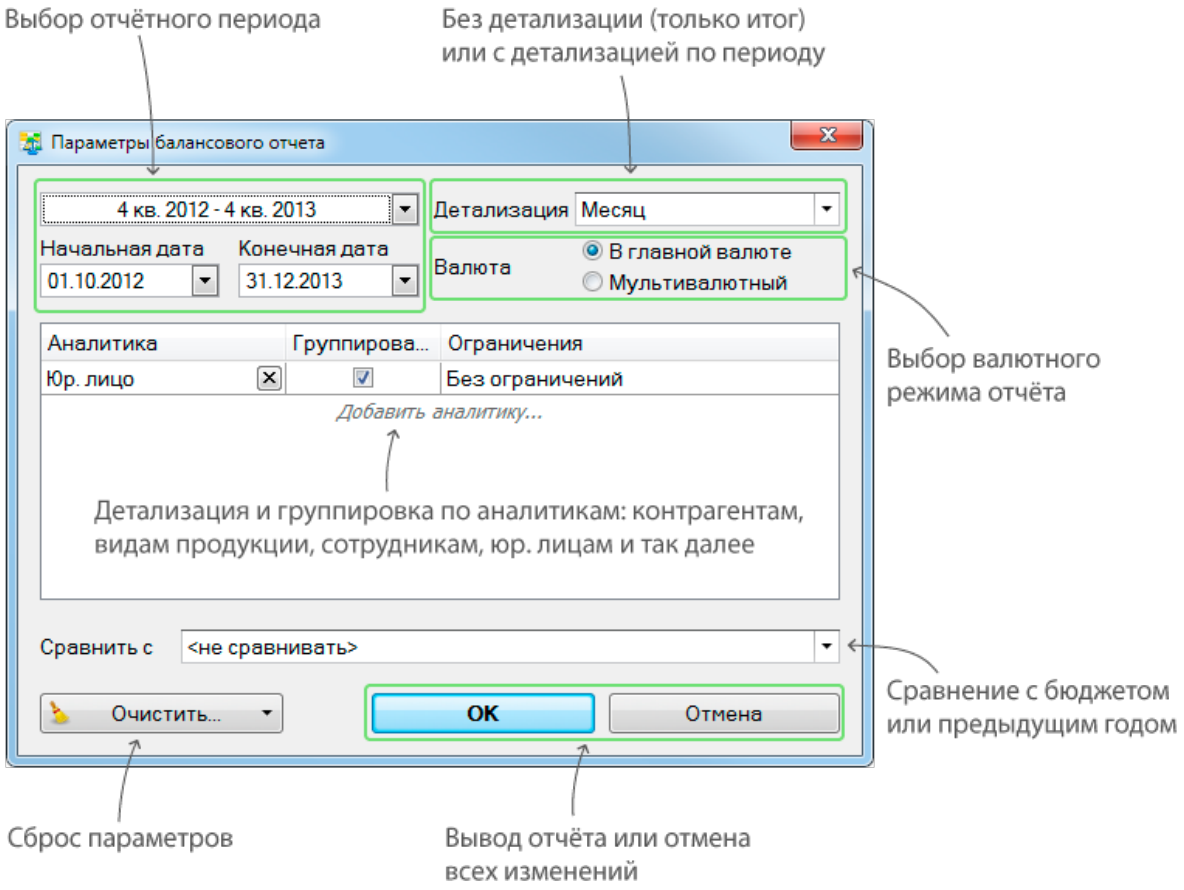
Балансовый отчёт (в терминологии МСФО – отчёт о финансовом положении) показывает имущественное и финансовое состояние организации (всех активов и пассивов) в денежной оценке на отчётную дату.

## 11.1.1. Вывод балансового отчёта

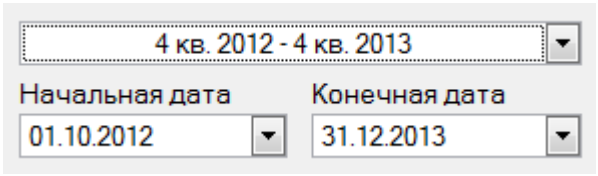
Чтобы вывести балансовый отчёт:

- нажмите кнопку на панели инструментов ФинГрада;
- или выберите в меню ФинГрада пункт **Отчёты**, а в нём – пункт **Балансовый отчёт.**

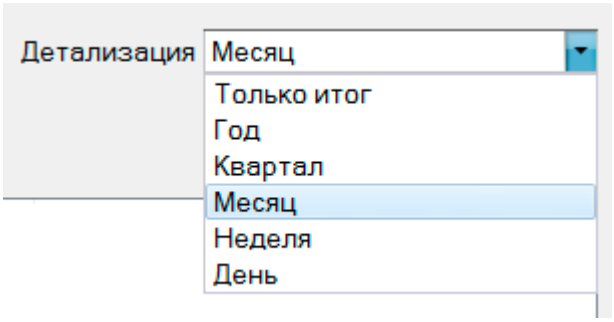
Откроется окно с параметрами отчёта:




1. Выберите отчётный период.



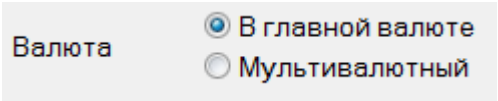

2. Справа укажите детализацию:




В режиме **Только итог** отображается финансовое состояние на конец выбранного периода. Если выбрать детализацию по периоду (например, по месяцу или кварталу), ФинГрад выведет отчёт на различные даты – например, на конец каждого месяца, квартала и т. д. Для каждой из этих отчётных

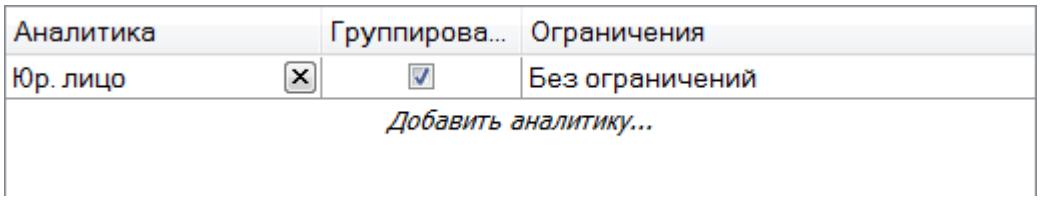
дат ФинГрад создаст свою колонку (а при мультивалютной форме отчёта – свою группу колонок).

3. Задайте валютный режим отчёта:



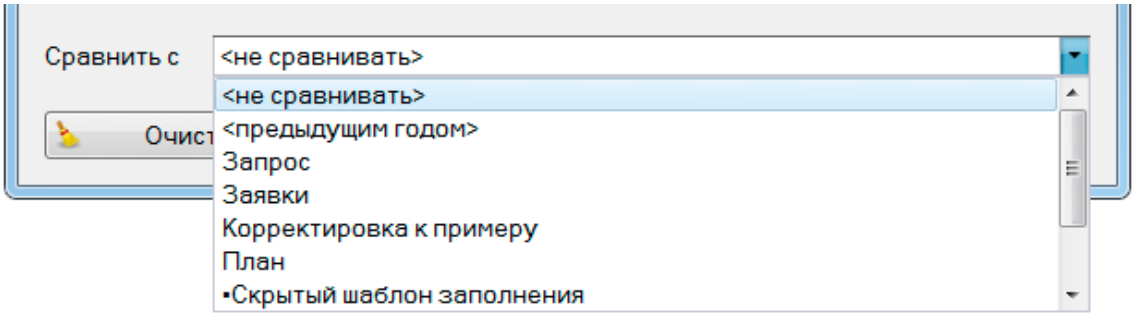

- **В главной валюте** – ФинГрад показывает в отчёте итоги, конвертируя все суммы в основную валюту по курсу ЦБ РФ на текущую дату (дату составления отчёта).
- **Мультивалютный** – ФинГрад показывает в отчёте суммарные сведения по каждой валюте отдельно.

4. Если вы хотите посмотреть данные в разрезе юридических лиц, контрагентов, сотрудников, товаров или других важных для вас критериев, включите детализацию отчёта по аналитике:




В этом примере мы задаём детализацию по юридическим лицам. Подробнее о детализации по аналитикам описано в параграфе 13.5. Задаём детализацию отчёта по аналитикам.

5. Ниже можно включить режим сравнения данных с предыдущим годом или с запланированным бюджетом:

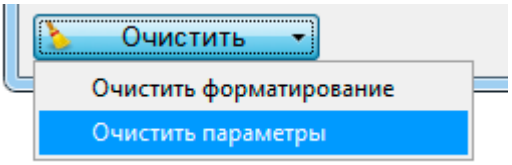



Мы рассматриваем возможности бюджетирования Глава 26. Бюджетирование в ФинГраде.

> **Замечание.** Чтобы можно было включить режим сравнения фактических данных с запланированным бюджетом , необходимо иметь лицензию ФинГрада на бюджетирование.

6. После того, как вы выбрали все параметры отчёта, нажмите кнопку OK. ФинГрад выведет отчёт. Если передумаете составлять отчёт, нажмите

кнопку Отмена. Кроме того, вы можете сбросить настройки, нажав кнопку **Очистить параметры** в нижней части окна:




### 11.1.2. Возможности при просмотре отчёта

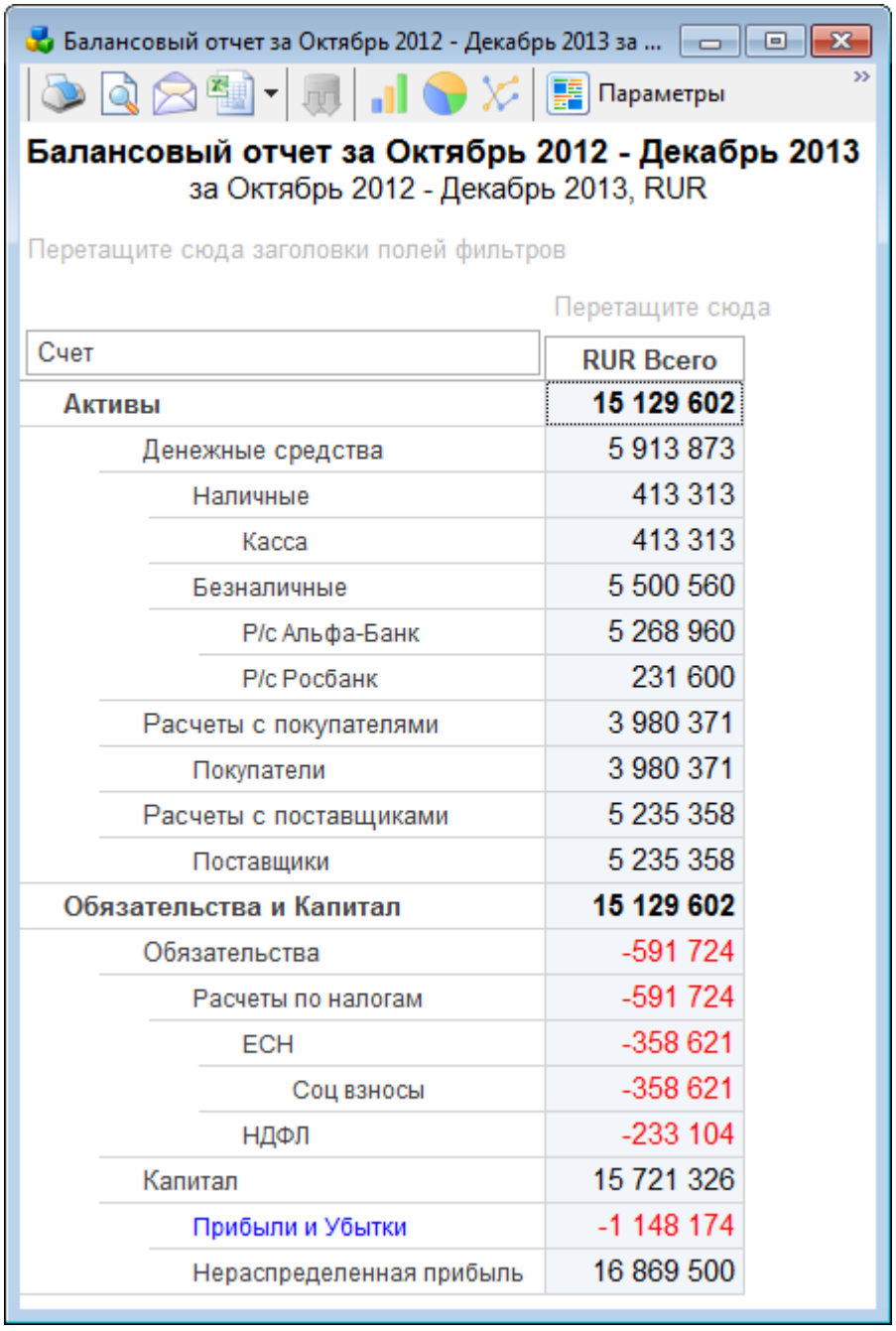
Работая с готовым отчётом, вы можете:

- просматривать отчёт в виде таблицы или графика;
- распечатывать его;
- экспортировать данные в Excel;
- «раскрывать» данные в ячейках отчёта и смотреть проводки, сформировавшие сумму в ячейке отчёта;
- изменять параметры отчёта, сортировать суммы по возрастанию или убыванию «в один клик»;
- анализировать цифры с копейками или без, в тысячах и миллионах;
- сравнивать фактически достигнутые показатели с плановыми показателями, вносить изменения в бюджет «на лету»;
- сохранять настройки отчёта, чтобы потом быстро формировать отчёт с такими же или схожими параметрами.

Подробнее об этих и других возможностях описано в Главе 13. Действия при просмотре отчётов.

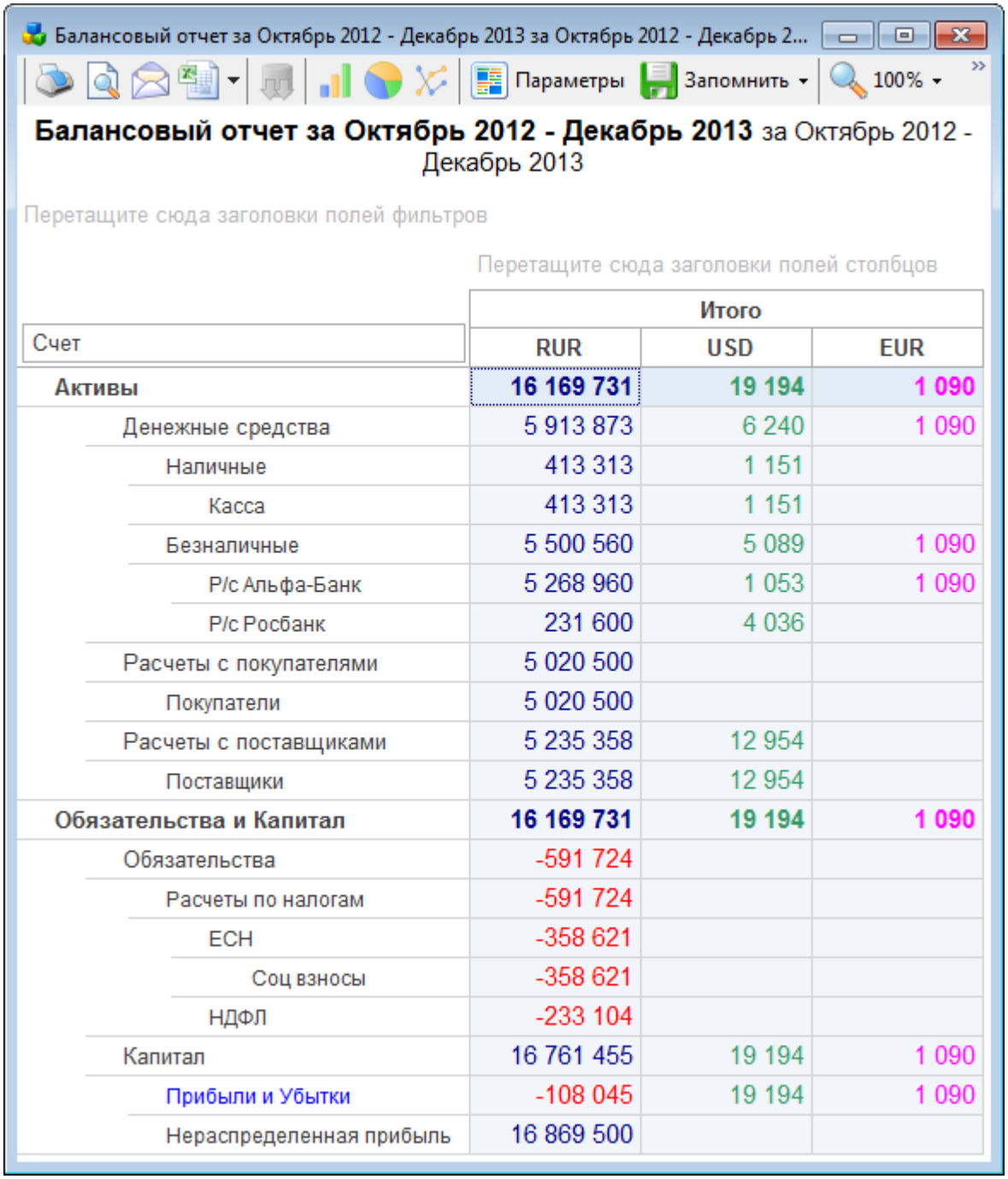
### 11.1.3. Обычный и мультивалютный балансовый отчёт

Если в параметрах балансового отчёта указать дату, выбрать в качестве параметра **Валюта** значение **В главной валюте** и прочие режимы оставить по умолчанию (т. е. значение параметра **Детализация** будет **Только итог,** режимы для сравнения с бюджетом и ограничения по аналитикам не задействованы), то ФинГрад выведет простейшую форму балансового отчёта, показывающую финансовое состояние организации на конец выбранного диапазона дат:




| Счет | RUR Всего |
|---|---|
| **Активы** | **15 129 602** |
| Денежные средства | 5 913 873 |
| Наличные | 413 313 |
| Касса | 413 313 |
| Безналичные | 5 500 560 |
| Р/с Альфа-Банк | 5 268 960 |
| Р/с Росбанк | 231 600 |
| Расчеты с покупателями | 3 980 371 |
| Покупатели | 3 980 371 |
| Расчеты с поставщиками | 5 235 358 |
| Поставщики | 5 235 358 |
| **Обязательства и Капитал** | **15 129 602** |
| Обязательства | -591 724 |
| Расчеты по налогам | -591 724 |
| ЕСН | -358 621 |
| Соц взносы | -358 621 |
| НДФЛ | -233 104 |
| Капитал | 15 721 326 |
| Прибыли и Убытки | -1 148 174 |
| Нераспределенная прибыль | 16 869 500 |

Если же значение параметра **Валюта** выбрать **Мультивалютный**, то форма отчёта будет отличаться. Для каждой используемой валюты в отчёте появится колонка с данными об активах, обязательствах и статьях капитала, выраженных в данной валюте. В самой правой колонке отчёта суммы по всем валютам будут сведены в итоговую сумму в выбранной главной валюте.



Балансовый отчет за Октябрь 2012 - Декабрь 2013 за Октябрь 2012 - Декабрь 2...

Параметры | Запомнить | 100%

**Балансовый отчет за Октябрь 2012 - Декабрь 2013** за Октябрь 2012 - Декабрь 2013

Перетащите сюда заголовки полей фильтров

Перетащите сюда заголовки полей столбцов

| Счет | Итого | | |
|---|---|---|---|
| | RUR | USD | EUR |
| **Активы** | **16 169 731** | **19 194** | **1 090** |
| Денежные средства | 5 913 873 | 6 240 | 1 090 |
| Наличные | 413 313 | 1 151 | |
| Касса | 413 313 | 1 151 | |
| Безналичные | 5 500 560 | 5 089 | 1 090 |
| Р/с Альфа-Банк | 5 268 960 | 1 053 | 1 090 |
| Р/с Росбанк | 231 600 | 4 036 | |
| Расчеты с покупателями | 5 020 500 | | |
| Покупатели | 5 020 500 | | |
| Расчеты с поставщиками | 5 235 358 | 12 954 | |
| Поставщики | 5 235 358 | 12 954 | |
| **Обязательства и Капитал** | **16 169 731** | **19 194** | **1 090** |
| Обязательства | -591 724 | | |
| Расчеты по налогам | -591 724 | | |
| ЕСН | -358 621 | | |
| Соц взносы | -358 621 | | |
| НДФЛ | -233 104 | | |
| Капитал | 16 761 455 | 19 194 | 1 090 |
| Прибыли и Убытки | -108 045 | 19 194 | 1 090 |
| Нераспределенная прибыль | 16 869 500 | | |

**Замечания. 1.** Чтобы изменить параметры отчёта, можно при просмотре отчёта щёлкнуть мышью кнопку Параметры на панели инструментов.

**2.** В баланс включаются все ненулевые статьи из разделов **Активы**, **Обязательства** и **Капитал** плана счетов ФинГрада. А при включённом режиме **Показывать нулевые строки** – все статьи из этих разделов плана счетов ФинГрада.

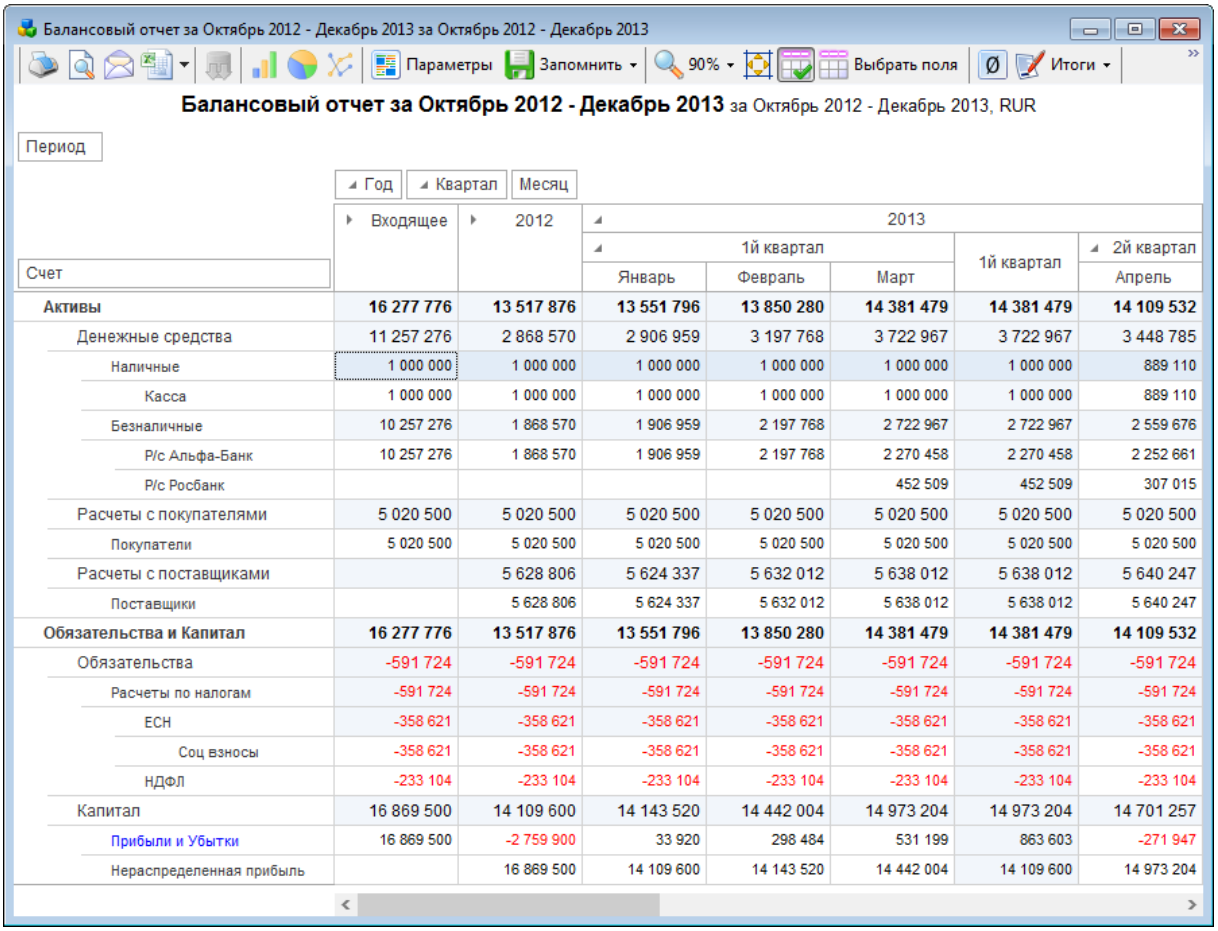
**3.** Преобразование сумм в главную валюту осуществляется по курсу ЦБ РФ на дату составления отчёта.

**4.** Список валют, выводимых в мультивалютном отчёте, задаётся в списке денежных валют, который можно вывести с помощью команды меню **Основная информация | Валюты.**

## 11.1.4. Детализация отчёта по датам и аналитикам

**Детализация отчёта по датам.** В стандартной форме балансового отчёта выводится информация о финансовом состоянии организации на конец выбранного периода. Но ФинГрад может выводить более детальную информацию, показывая «бок о бок» сведения о финансовом состоянии за различные даты, например, на конец каждого года или каждого квартала, месяца, недели или даже каждого дня в выбранном интервале дат.

Например, с детализацией по месяцам отчёт может выглядеть так:



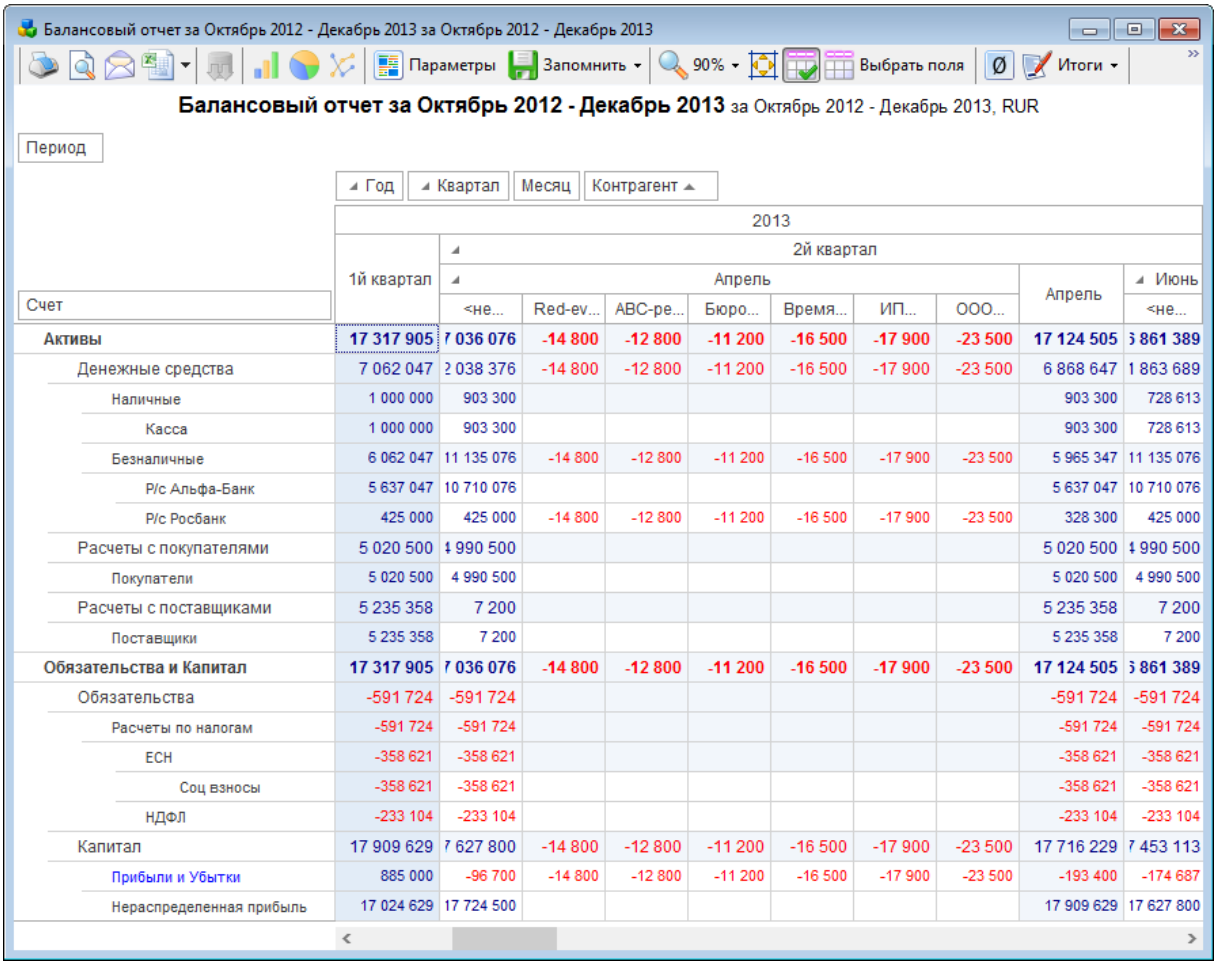

**Балансовый отчет за Октябрь 2012 - Декабрь 2013** за Октябрь 2012 - Декабрь 2013, RUR

Период

| Счет | Год: Входящее | 2012 | 2013 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1й квартал | | | 1й квартал | 2й квартал |
| | | | Январь | Февраль | Март | | Апрель |
| **Активы** | **16 277 776** | **13 517 876** | **13 551 796** | **13 850 280** | **14 381 479** | **14 381 479** | **14 109 532** |
| Денежные средства | 11 257 276 | 2 868 570 | 2 906 959 | 3 197 768 | 3 722 967 | 3 722 967 | 3 448 785 |
| Наличные | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 889 110 |
| Касса | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 889 110 |
| Безналичные | 10 257 276 | 1 868 570 | 1 906 959 | 2 197 768 | 2 722 967 | 2 722 967 | 2 559 676 |
| Р/с Альфа-Банк | 10 257 276 | 1 868 570 | 1 906 959 | 2 197 768 | 2 270 458 | 2 270 458 | 2 252 661 |
| Р/с Росбанк | | | | | 452 509 | 452 509 | 307 015 |
| Расчеты с покупателями | 5 020 500 | 5 020 500 | 5 020 500 | 5 020 500 | 5 020 500 | 5 020 500 | 5 020 500 |
| Покупатели | 5 020 500 | 5 020 500 | 5 020 500 | 5 020 500 | 5 020 500 | 5 020 500 | 5 020 500 |
| Расчеты с поставщиками | | 5 628 806 | 5 624 337 | 5 632 012 | 5 638 012 | 5 638 012 | 5 640 247 |
| Поставщики | | 5 628 806 | 5 624 337 | 5 632 012 | 5 638 012 | 5 638 012 | 5 640 247 |
| **Обязательства и Капитал** | **16 277 776** | **13 517 876** | **13 551 796** | **13 850 280** | **14 381 479** | **14 381 479** | **14 109 532** |
| Обязательства | -591 724 | -591 724 | -591 724 | -591 724 | -591 724 | -591 724 | -591 724 |
| Расчеты по налогам | -591 724 | -591 724 | -591 724 | -591 724 | -591 724 | -591 724 | -591 724 |
| ЕСН | -358 621 | -358 621 | -358 621 | -358 621 | -358 621 | -358 621 | -358 621 |
| Соц взносы | -358 621 | -358 621 | -358 621 | -358 621 | -358 621 | -358 621 | -358 621 |
| НДФЛ | -233 104 | -233 104 | -233 104 | -233 104 | -233 104 | -233 104 | -233 104 |
| Капитал | 16 869 500 | 14 109 600 | 14 143 520 | 14 442 004 | 14 973 204 | 14 973 204 | 14 701 257 |
| Прибыли и Убытки | 16 869 500 | -2 759 900 | 33 920 | 298 484 | 531 199 | 863 603 | -271 947 |
| Нераспределенная прибыль | | 16 869 500 | 14 109 600 | 14 143 520 | 14 442 004 | 14 109 600 | 14 973 204 |

Подробнее о детализации данных по датам описано в параграфе 13.4. Задаём детализацию отчёта по датам.

**Детализация отчёта по значениям аналитики.** Если в параметрах балансового отчёта включить детализацию по аналитике, то ФинГрад создаст отдельные колонки для каждого значения указанной аналитики:



Балансовый отчет за Октябрь 2012 - Декабрь 2013 за Октябрь 2012 - Декабрь 2013

Параметры | Запомнить | 90% | Выбрать поля | Итоги

**Балансовый отчет за Октябрь 2012 - Декабрь 2013** за Октябрь 2012 - Декабрь 2013, RUR

Период

Год | Квартал | Месяц | Контрагент

| Счет | 2013 | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 1й квартал | 2й квартал | | | | | | | | |
| | | Апрель | | | | | | | Апрель | Июнь |
| | | <не... | Red-ev... | ABC-ре... | Бюро... | Время... | ИП... | ООО... | | <не... |
| **Активы** | **17 317 905** | **7 036 076** | **-14 800** | **-12 800** | **-11 200** | **-16 500** | **-17 900** | **-23 500** | **17 124 505** | **3 861 389** |
| Денежные средства | 7 062 047 | 2 038 376 | -14 800 | -12 800 | -11 200 | -16 500 | -17 900 | -23 500 | 6 868 647 | 1 863 689 |
| Наличные | 1 000 000 | 903 300 | | | | | | | 903 300 | 728 613 |
| Касса | 1 000 000 | 903 300 | | | | | | | 903 300 | 728 613 |
| Безналичные | 6 062 047 | 11 135 076 | -14 800 | -12 800 | -11 200 | -16 500 | -17 900 | -23 500 | 5 965 347 | 11 135 076 |
| Р/с Альфа-Банк | 5 637 047 | 10 710 076 | | | | | | | 5 637 047 | 10 710 076 |
| Р/с Росбанк | 425 000 | 425 000 | -14 800 | -12 800 | -11 200 | -16 500 | -17 900 | -23 500 | 328 300 | 425 000 |
| Расчеты с покупателями | 5 020 500 | 4 990 500 | | | | | | | 5 020 500 | 4 990 500 |
| Покупатели | 5 020 500 | 4 990 500 | | | | | | | 5 020 500 | 4 990 500 |
| Расчеты с поставщиками | 5 235 358 | 7 200 | | | | | | | 5 235 358 | 7 200 |
| Поставщики | 5 235 358 | 7 200 | | | | | | | 5 235 358 | 7 200 |
| **Обязательства и Капитал** | **17 317 905** | **7 036 076** | **-14 800** | **-12 800** | **-11 200** | **-16 500** | **-17 900** | **-23 500** | **17 124 505** | **3 861 389** |
| Обязательства | -591 724 | -591 724 | | | | | | | -591 724 | -591 724 |
| Расчеты по налогам | -591 724 | -591 724 | | | | | | | -591 724 | -591 724 |
| ЕСН | -358 621 | -358 621 | | | | | | | -358 621 | -358 621 |
| Соц взносы | -358 621 | -358 621 | | | | | | | -358 621 | -358 621 |
| НДФЛ | -233 104 | -233 104 | | | | | | | -233 104 | -233 104 |
| Капитал | 17 909 629 | 7 627 800 | -14 800 | -12 800 | -11 200 | -16 500 | -17 900 | -23 500 | 17 716 229 | 7 453 113 |
| Прибыли и Убытки | 885 000 | -96 700 | -14 800 | -12 800 | -11 200 | -16 500 | -17 900 | -23 500 | -193 400 | -174 687 |
| Нераспределенная прибыль | 17 024 629 | 17 724 500 | | | | | | | 17 909 629 | 17 627 800 |

Это позволяет, например, вывести отчёт по подразделениям или центрам финансовой ответственности вашей организации. Подробнее о детализации по аналитикам описано в параграфе 13.5. Задаём детализацию отчёта по аналитикам.

### 11.1.5. Свёртывание и развёртывание групп счетов

Строки балансового отчёта соответствуют статьям из разделов **Активы**, **Обязательства** и **Капитал** управленческого плана счетов ФинГрада. У некоторых организаций управленческий план счетов очень подробный, он может содержать многие сотни и даже тысячи статей. Тогда балансовый отчёт получается очень подробным и трудно обозримым. Поэтому ФинГрад предоставляет средства для объединения групп счетов в балансовом отчёте. Подробнее об этом – в параграфе 13.7. Скрытие и раскрытие группировок в отчёте.

## 11.2. Отчёт о прибылях и убытках

Отчёт о прибылях и убытках – один из главных финансовых отчётов. Он показывает, какие доходы компания получила от своей деятельности и какие расходы она понесла, чтобы получить эти доходы. Отчёт о прибылях и убытках помогает ответить на несколько вопросов:

- как менялись доходы и расходы организации в разные периоды времени;
- какова структура валовой прибыли, прибыли от продаж и чистой прибыли;
- какие факторы влияют на конечный финансовый результат.

Проанализировав данные из отчёта, можно выявить возможности для увеличения прибыли организации и повышения ее рентабельности.

### 11.2.1. Вывод отчёта о прибылях и убытках

Чтобы вывести отчёт о прибылях и убытках:

- нажмите кнопку  на панели инструментов ФинГрада;
- или выберите в меню ФинГрада пункт **Отчёты**, а в нём – пункт **Отчет о прибылях и убытках.**

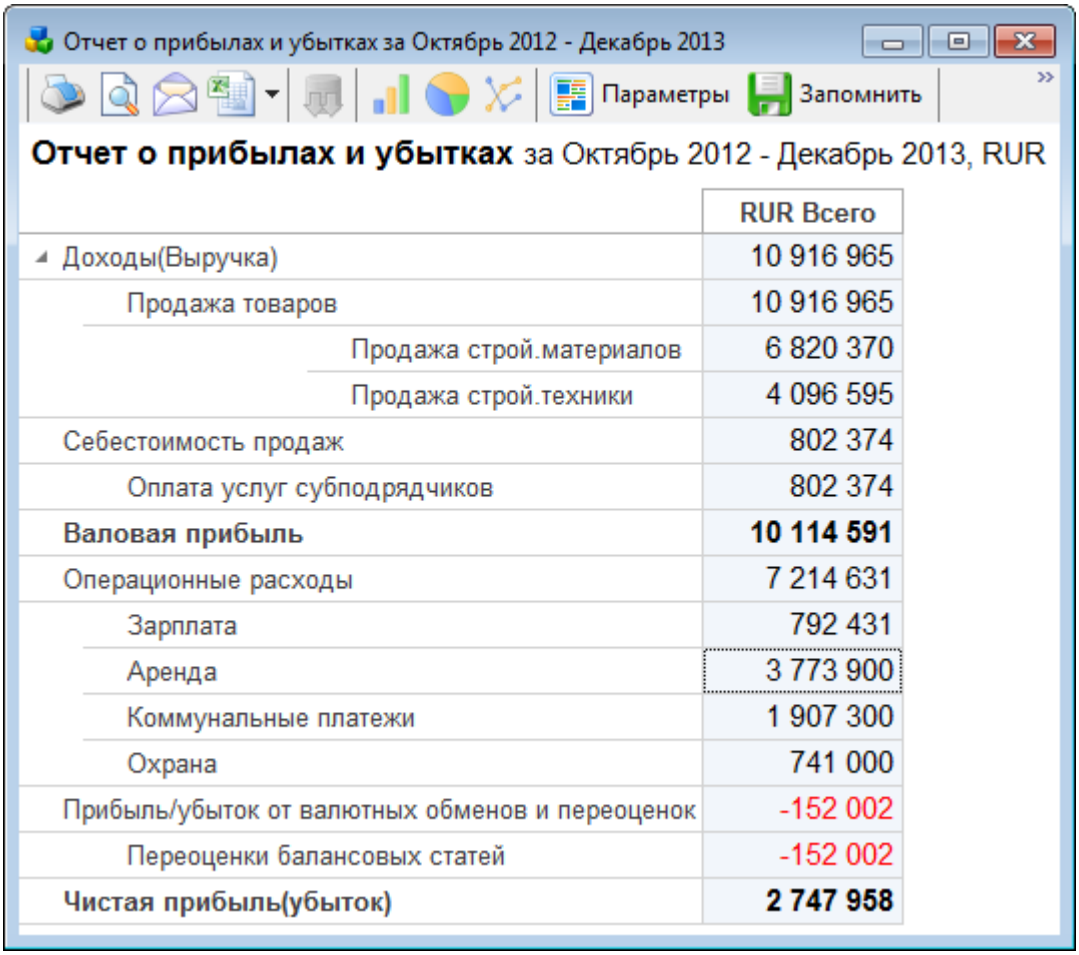
ФинГрад выведет на экран окно с параметрами отчёта.

### 11.2.2. Параметры отчёта о прибылях и убытках

Параметры отчёта о прибылях и убытках те же, что и у балансового отчёта. Задайте параметры по аналогии с тем, как это описано в п. 11.1.1. Вывод балансового отчёта.

### 11.2.3. Вид отчёта о прибылях и убытках

В простейшем виде, без детализации, отчёт о прибылях и убытках выглядит так:


Отчет о прибылях и убытках за Октябрь 2012 - Декабрь 2013

Параметры Запомнить

**Отчет о прибылях и убытках** за Октябрь 2012 - Декабрь 2013, RUR

| | RUR Всего |
|---|---|
| Доходы(Выручка) | 10 916 965 |
| Продажа товаров | 10 916 965 |
| Продажа строй.материалов | 6 820 370 |
| Продажа строй.техники | 4 096 595 |
| Себестоимость продаж | 802 374 |
| Оплата услуг субподрядчиков | 802 374 |
| **Валовая прибыль** | **10 114 591** |
| Операционные расходы | 7 214 631 |
| Зарплата | 792 431 |
| Аренда | 3 773 900 |
| Коммунальные платежи | 1 907 300 |
| Охрана | 741 000 |
| Прибыль/убыток от валютных обменов и переоценок | -152 002 |
| Переоценки балансовых статей | -152 002 |
| **Чистая прибыль(убыток)** | **2 747 958** |

Легко видеть, что статьи отчёта о прибылях и убытках соответствуют счетам раздела **Прибыли и убытки** управленческого плана счетов ФинГрада.

**Графа «Прибыль/убыток от валютных обменов и переоценок».** В конце отчёта о прибылях и убытках, перед графой **Чистая прибыль(убыток),** может выводиться графа (строка) **Прибыль/убыток от валютных обменов и переоценок**. В ней могут быть две подграфы: **Обмен** и **Переоценки балансовых статей.** Их назначение таково:

- в строке **Обмен** отражается сумма прибылей и убытков, возникших вследствие обмена валют по курсу, отличному от курса ЦБ РФ.
- в строке **Переоценки балансовых статей** отражается сумма переоценки статей счетов ФинГрада из раздела **Прибыли и убытки** вследствие изменения валютных курсов.

> **Замечания.** Для соответствия расчётов прибыли и убытков, связанных с изменением валютных курсов, рекомендуется записать в вашу учётную политику управленческого учёта положения:
>
> - что оценка учётных статей, выраженных в иностранной валюте (то есть, в валюте, отличной от основной валюты ФинГрада), производится по курсу ЦБ РФ;
> - что сумма переоценки счетов из раздела **Прибыли и убытки** вследствие изменения валютных курсов отображается в составе прибылей и убытков (другой возможный подход, предусмотренный в стандарте МСФО (IAS) 21 — отображать их в составе прочего совокупного дохода).

### 11.2.4. Возможности при просмотре отчёта о прибылях и убытках

Возможности при просмотре отчёта о прибылях и убытках такие же, как при просмотре балансового отчёта (см. п. 11.1.2. Возможности при просмотре отчёта).

Как и для балансового отчёта, вы можете выводить дополнительные колонки со сведениями о прибылях и убытках:

- в каждой из используемых валют (мультивалютный отчёт, см. п. 11.1.3. Обычный и мультивалютный балансовый отчёт);
- за несколько последовательных периодов времени (см. п. 11.1.4. Детализация отчёта по датам и аналитикам);
- по операциям с заданными значениями аналитики – например, по видам выпускаемой продукции (см. п. 13.5. Задаём детализацию отчёта по аналитикам).

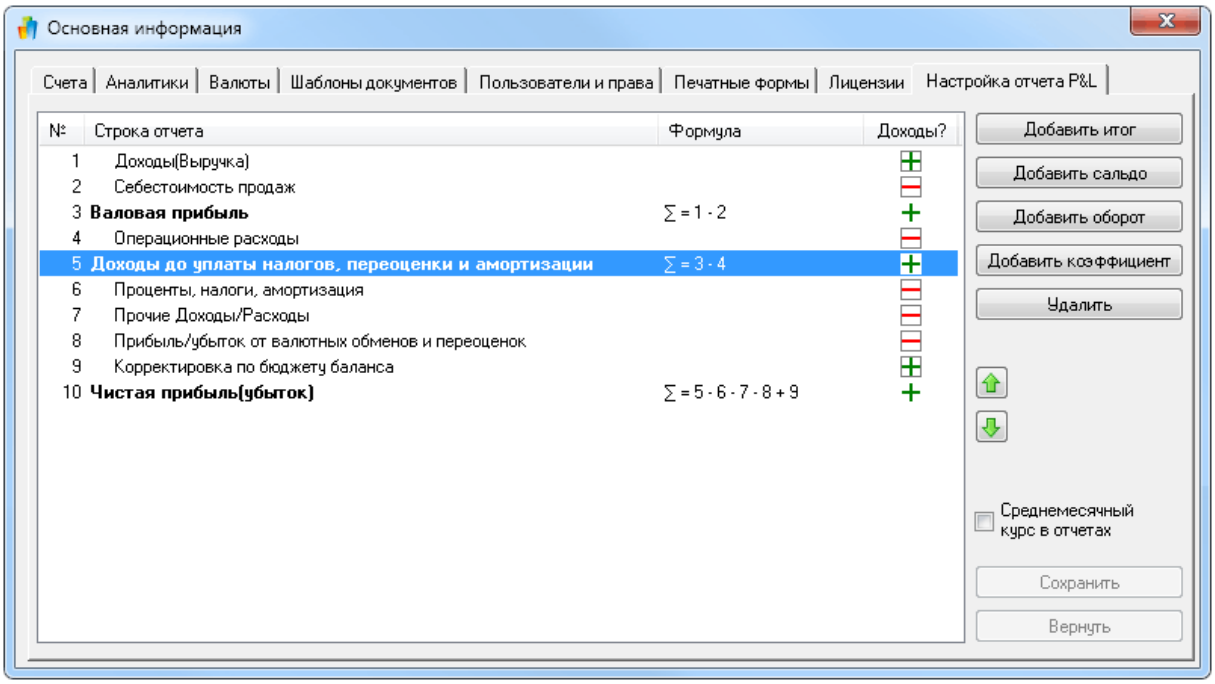
Подробнее об этих возможностях описано в Главе 13. Действия при просмотре отчётов.

### 11.2.5. Свёртывание и развёртывание групп статей отчёта

Отчёт о прибылях и убытках обычно длинный и подробный. Если нам не нужна излишняя детализация, можно поступить так же, как при просмотре других отчётов – свернуть группы статей отчёта (см. п. 13.7. Скрытие и раскрытие группировок в отчёте.).

### 11.2.6. Настройка отчёта о прибылях и убытках

Иногда требуется изменить стандартный вид отчёта о прибылях. Например, расположить статьи этого отчёта в другом порядке или добавить в отчёт дополнительные строки для промежуточных итогов. Для этого выберите пункт меню **Основная информация | Настройка отчёта P&L,** и на экран будет выведено окно настройки отчёта:




Здесь вы можете выполнить следующие действия:

| Действие | Выполняется так |
|---|---|
| Добавить итог | Щёлкните строку, после которой надо вставить итог, затем нажмите кнопку Добавить итог и введите название итога в появившейся строке. |
| Добавить сальдо по счёту или группе счетов | Щёлкните строку, после которой надо вставить новую строку, нажмите кнопку Добавить сальдо и выберите счёт или группу счетов из выведенного списка. |
| Добавить оборот по счёту или группе счетов | Щёлкните строку, после которой надо вставить новую строку, нажмите кнопку Добавить оборот и выберите счёт или группу счетов из выведенного списка. |
| Выбрать, к чему относится статья отчёта: к доходам или расходам | Нажмите в эту строку отчёта и затем (если это надо) нажмите значок в колонке **Доходы?** Значок ⊞ в этой колонке означает доходы, а значок ⊟ означает расходы. |
| Задать положение для строки отчёта | Нажмите в эту строку и затем используйте кнопки ⇧ и ⇩. |
| Изменить название строки отчёта | Нажмите в эту строку двойным щелчком мыши и введите новое название. |
| Удалить строку отчёта | Щёлкните эту строку и затем нажмите кнопку Удалить. |
| Добавить финансовый коэффициент | Щёлкните кнопку Добавить коэффициент и выберите, отношением каких величин является этот финансовый коэффициент. |

В колонке **Формула** ФинГрад будет наглядно показывать формулы, по которым в отчёте формируются подитоги, итоги и финансовые коэффициенты.

Закончив настройку отчёта, нажмите кнопку Сохранить.

**Замечания. 1.** Перед добавлением финансового коэффициента в отчёт о прибылях и убытках необходимо обеспечить, чтобы в отчёте содержались строки для показателей, отношением которых является данный коэффициент.

**2.** В приложении Приложение 5. Финансовые показатели и коэффициенты приведён перечень наиболее распространённых финансовых коэффициентов, с указанием показателей, по которым они вычисляются, и формул для вычисления этих показателей.

# 11.3. Отчёт о движении денежных средств

Ещё один из главных финансовых отчётов – это отчёт о движении денежных средств. Содержание, формы представления и порядок составления этого отчёта описаны в стандарте МСФО (IAS) 7 «Отчёт о движении денежных средств».

Этот отчёт показывает, сколько денежных средств компания имела в начале отчётного периода, а сколько – в конце, и почему эти значения различаются.

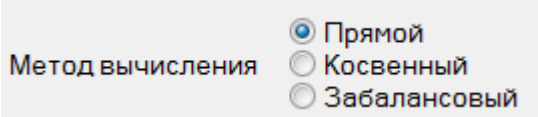
## 11.3.1. Вывод отчёта о движении денежных средств

Чтобы вывести отчёт о движении денежных средств:

- нажмите кнопку на панели инструментов ФинГрада;
- или выберите в меню ФинГрада пункт **Отчёты,** а в нём – пункт **Отчет о движении денежных средств.**

Параметры отчёта о движении денежных средств в основном те же, что и у балансового отчёта (см. п. 11.1.1. Вывод балансового отчёта). Отличия такие:

1. Для составления финансовой отчётности нужно выбрать один из трёх способов: **Прямой, Косвенный** или **Забалансовый** метод вычисления.




**Забалансовый** метод вычисления (или метод вычисления по статьям ДДС) используется для оперативного (казначейского) учёта движения денежных средств. Мы расскажем об отчёте о движении денежных средств по статьям ДДС в п. 11.3.5. Отчёт о движении денежных средств по статьям движения денежных средств.

2. Есть параметр **Денежные средства:**




Вы можете указать, для какого вида денежных средств создаётся отчёт. Например, можно создать отчёт о движении безналичных денежных средств. Для этого выберите в этом поле значение **Безналичные**. По умолчанию создаётся отчёт о движении всех денежных средств.

**Замечание.** Как и для балансового отчёта, вы можете выводить в отчёте о движении денежных средств дополнительные колонки, содержащие сведения о движении денежных средств в каждой из используемых валют (см. п. 11.1.3. Обычный и мультивалютный балансовый отчёт); за несколько последовательных периодов времени (см. п. 11.1.4. Детализация отчёта по датам и аналитикам); по операциям с заданными значениями аналитики – например, по видам выпускаемой продукции (см. п. 13.5. Задаём детализацию отчёта по аналитикам11.1.4. Детализация отчёта по датам и аналитикам).

### 11.3.2. Сравнение отчётов о движении денежных средств, созданных по прямому и косвенному методам

Отчёт о движении денежных средств, составленный по прямому методу, имеет следующие достоинства:

- он показывает основные источники притока и направления оттока денежных средств;
- он позволяет определить степень достаточности имеющихся денежных средств для проведения платежей по текущим обязательствам;
- он непосредственно соотносится с кассовым планом (бюджетом денежных поступлений и выплат);
- он позволяет установить взаимосвязь между реализацией и денежной выручкой за отчётный период.

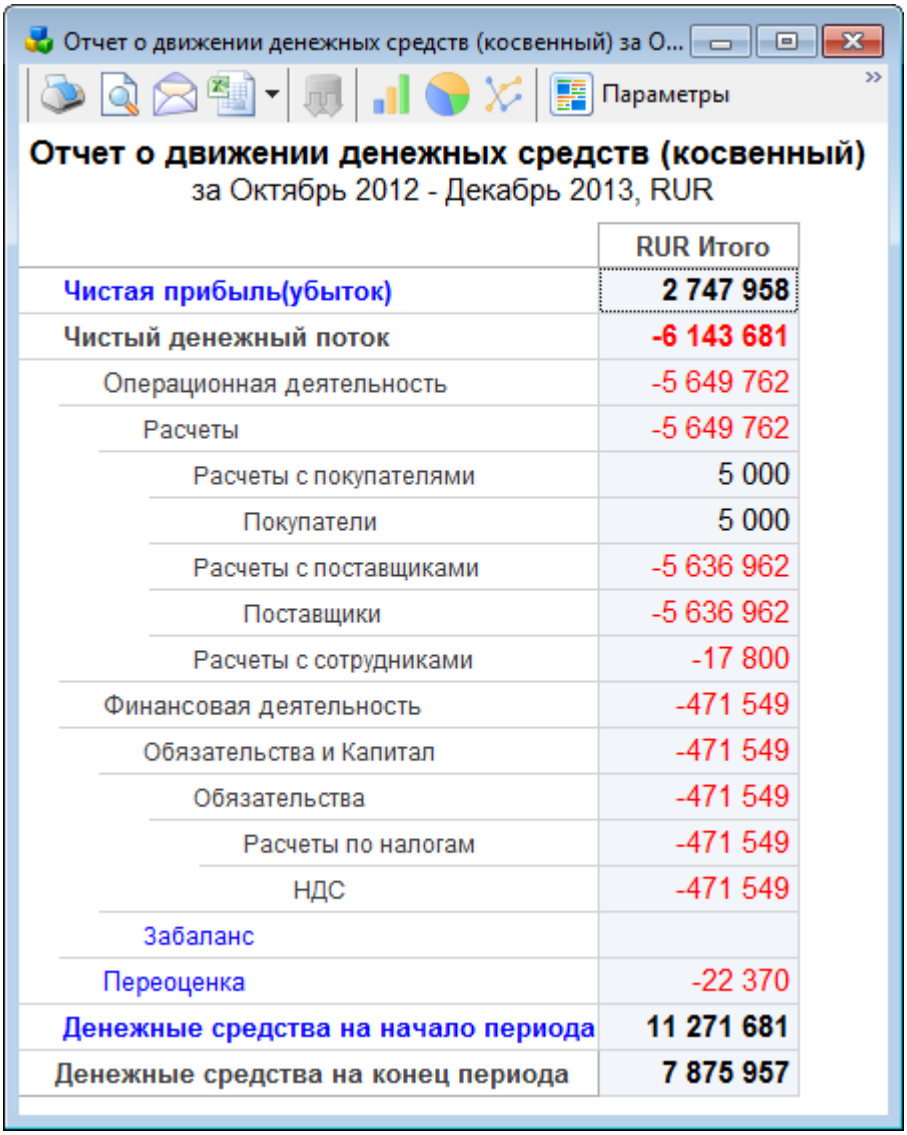
Недостаток этой формы отчёта в том, что он не раскрывает взаимосвязи полученного финансового результата и изменения размера денежных средств организации.

Отчёт о движении денежных средств, составленный по косвенному методу:

- показывает, какое денежное содержание имеет каждая строка отчёта о прибылях и убытках;
- позволяет установить соответствие между финансовым результатом и изменениями в капитале, задействованном в основной деятельности.

### 11.3.3. Вид отчёта о движении денежных средств

При косвенном методе вычисления отчёт может выглядеть так:




**Отчет о движении денежных средств (косвенный)**
за Октябрь 2012 - Декабрь 2013, RUR

| | RUR Итого |
|---|---|
| **Чистая прибыль(убыток)** | **2 747 958** |
| **Чистый денежный поток** | **-6 143 681** |
| Операционная деятельность | -5 649 762 |
| Расчеты | -5 649 762 |
| Расчеты с покупателями | 5 000 |
| Покупатели | 5 000 |
| Расчеты с поставщиками | -5 636 962 |
| Поставщики | -5 636 962 |
| Расчеты с сотрудниками | -17 800 |
| Финансовая деятельность | -471 549 |
| Обязательства и Капитал | -471 549 |
| Обязательства | -471 549 |
| Расчеты по налогам | -471 549 |
| НДС | -471 549 |
| Забаланс | |
| Переоценка | -22 370 |
| **Денежные средства на начало периода** | **11 271 681** |
| **Денежные средства на конец периода** | **7 875 957** |

А при прямом методе так:




**Отчет о движении денежных средств** за Октябрь 2012 - Декабрь 2013, RUR

| | RUR Всего |
|---|---|
| **Денежные средства на начало периода** | **11 271 681** |
| **Движение денежных средств за период** | **-3 221 352** |
| Операционная деятельность | -2 749 803 |
| Обязательства и Капитал | 2 899 959 |
| Капитал | 2 899 959 |
| Прибыли и Убытки | 2 899 959 |
| Доходы(Выручка) | 10 916 965 |
| Продажа товаров | 10 916 965 |
| Продажа... | 6 820 370 |
| Продажа... | 4 096 595 |
| Себестоимость продаж | -802 374 |
| Оплата услуг... | -802 374 |
| Операционные расходы | -7 214 631 |
| Зарплата | -792 431 |
| Аренда | -3 773 900 |
| Коммунальные платежи | -1 907 300 |
| Охрана | -741 000 |
| Расчеты | -5 649 762 |
| Расчеты с покупателями | 5 000 |
| Покупатели | 5 000 |
| Расчеты с поставщиками | -5 636 962 |
| Поставщики | -5 636 962 |
| Расчеты с сотрудниками | -17 800 |
| Финансовая деятельность | -471 549 |
| **Переоценка валютной позиции** | **-174 372** |
| **Денежные средства на конец периода** | **7 875 957** |

**Замечание.** Строка **Переоценка валютной позиции**, которая может выводиться в конце отчёта о движении денежных средств, составленного по прямому методу (перед строкой **Денежные средства на конец периода**), отражает увеличение или уменьшение величины имеющихся денежных средств, выраженных в основной валюте (валюте отчёта), из-за изменения валютных курсов.

В обоих случаях суммы расходов в отчёте показываются со знаком «минус» и отображаются красным цветом.

### 11.3.4. Просмотр отчёта о движении денежных средств

Возможности при просмотре отчёта о движении денежных средств – такие же, как при просмотре балансового отчёта. Подробнее об этом описано в Главе 13. Действия при просмотре отчётов.

### 11.3.5. Отчёт о движении денежных средств по статьям движения денежных средств

**Зачем это нужно.** Как мы уже говорили в п. Использование забалансовых счетов для казначейского учёта денежных средств, во многих организациях используются два вида учёта денежных средств – оперативный (казначейский) и финансовый. Оперативным управлением и оперативным учётом денежных средств занимается специальное подразделение – казначейство. Оно в оперативном режиме учитывает денежные средства организации, классифицируя денежные доходы и расходы по статьям движения денежных средств. Казначейство часто использует собственную классификацию статей доходов и расходов, отличную от применяемой в финансовом учёте. Для нужд казначейства требуется составлять отчёты о движении денежных средств по статьям движения денежных средств, применяемой казначейством.

Для краткости мы будем использовать для термина «движение денежных средств» аббревиатуру ДДС.

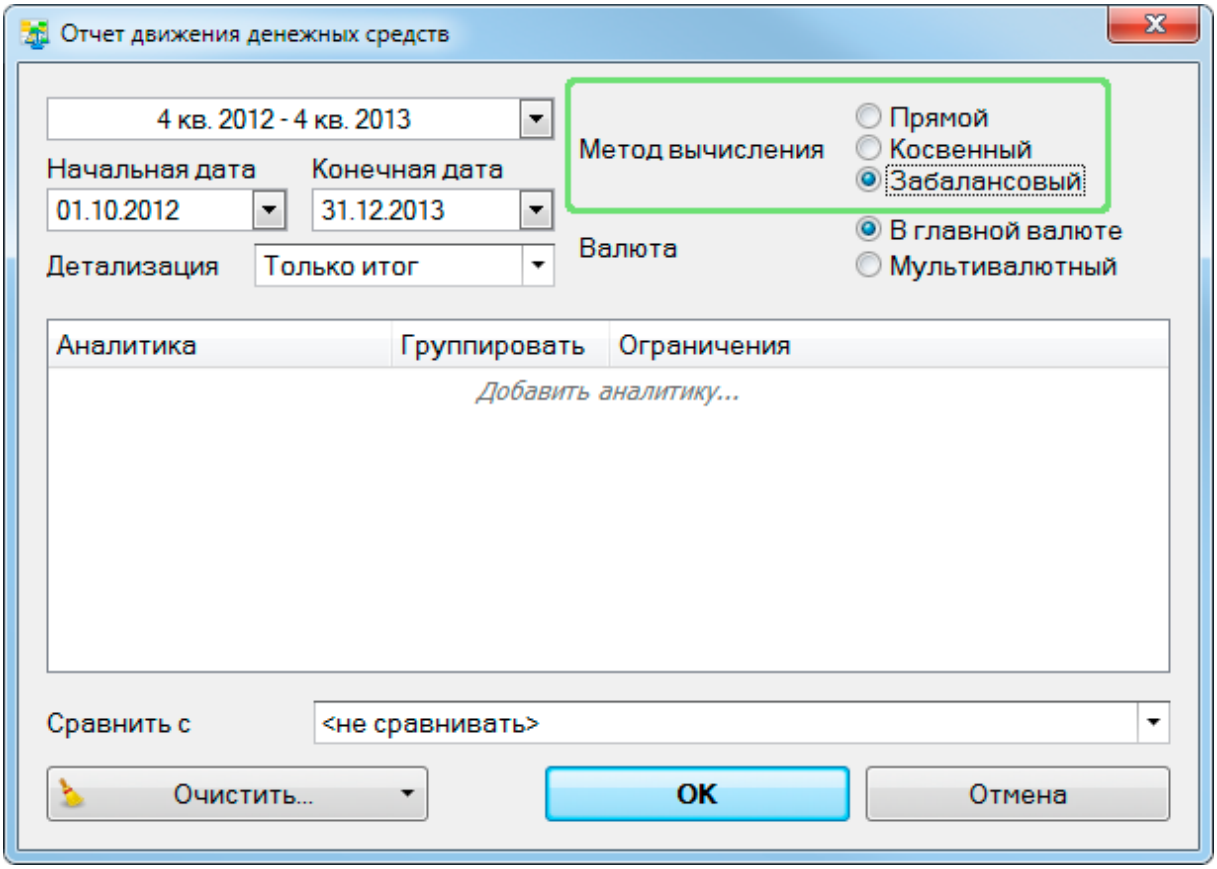
**Отражение движения денежных средств в целях казначейского учёта.** Казначейский учёт денежных средств и создание отчётов о движении денежных средств по статьям ДДС выполняется следующим образом.

В группе счетов **Забаланс** стандартного плана счетов ФинГрада предусмотрены:

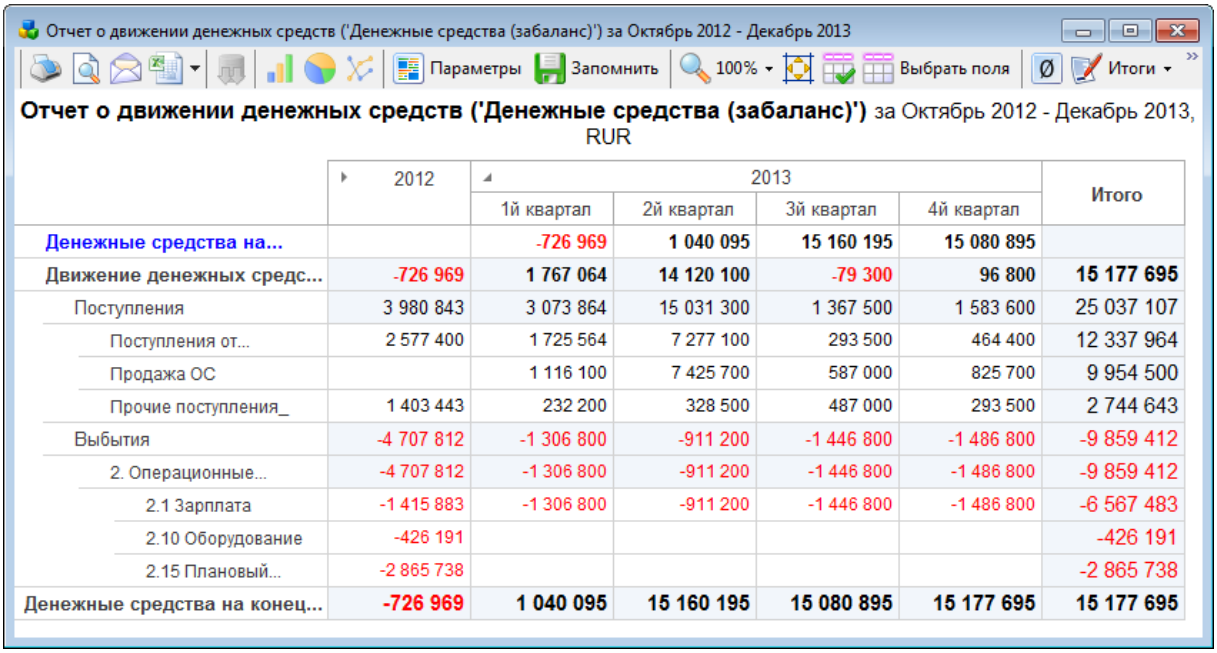
- счёт **Денежные средства (забаланс)** – на нём учитываются денежные средства организации в целях казначейского учёта;
- группа счетов **Статьи движения денежных средств** – эти счета отражают статьи приходов и расходов денежных средств, согласно классификации казначейства.

Операции по приходам и расходам денежных средств отражаются в целях казначейского учёта проводками между счётом **Денежные средства (забаланс)** и счетами из группы счетов **Статьи движения денежных средств.** ФинГрад может строить отчёт о движении денежных средств по статьям ДДС на основании этих проводок.

**Создание отчёта о движении денежных средств по статьям ДДС.** Чтобы создать отчёт о движении денежных средств по статьям ДДС, выберите в параметрах отчёта метод вычисления **Забалансовый:**




ФинГрад выведет отчёт движения денежных средств по статьям ДДС (то есть, по забалансовым статьям из группы счетов Статьи движения денежных средств):




| | 2012 | 2013 | | | | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 1й квартал | 2й квартал | 3й квартал | 4й квартал | |
| Денежные средства на... | | -726 969 | 1 040 095 | 15 160 195 | 15 080 895 | |
| Движение денежных средс... | -726 969 | 1 767 064 | 14 120 100 | -79 300 | 96 800 | 15 177 695 |
| Поступления | 3 980 843 | 3 073 864 | 15 031 300 | 1 367 500 | 1 583 600 | 25 037 107 |
| Поступления от... | 2 577 400 | 1 725 564 | 7 277 100 | 293 500 | 464 400 | 12 337 964 |
| Продажа ОС | | 1 116 100 | 7 425 700 | 587 000 | 825 700 | 9 954 500 |
| Прочие поступления_ | 1 403 443 | 232 200 | 328 500 | 487 000 | 293 500 | 2 744 643 |
| Выбытия | -4 707 812 | -1 306 800 | -911 200 | -1 446 800 | -1 486 800 | -9 859 412 |
| 2. Операционные... | -4 707 812 | -1 306 800 | -911 200 | -1 446 800 | -1 486 800 | -9 859 412 |
| 2.1 Зарплата | -1 415 883 | -1 306 800 | -911 200 | -1 446 800 | -1 486 800 | -6 567 483 |
| 2.10 Оборудование | -426 191 | | | | | -426 191 |
| 2.15 Плановый... | -2 865 738 | | | | | -2 865 738 |
| Денежные средства на конец... | -726 969 | 1 040 095 | 15 160 195 | 15 080 895 | 15 177 695 | 15 177 695 |

Как и ранее, суммы расходов в отчёте показываются со знаком «минус» и отображаются красным цветом.

**Замечания. 1.** Чтобы настроить выдачу отчёта о движении денежных средств по статьям ДДС, необходимо:

- обеспечить, чтобы в исходных данных, вводимых и импортируемых в ФинГрад, содержались сведения о статьях ДДС. Для хранения этих сведений в ФинГраде предусмотрена аналитика **Статья ДДС**. Если исходные данные о хозяйственных операциях в ФинГрад импортируются из 1С, то сведения о статьях ДДС берутся из субконто 1С: «Статьи движения денежных средств» (для 1С версии 8) или «ДвиженияДенежныхСредств» (для 1С версии 7.7). Эти субконто по умолчанию отображаются в аналитику ФинГрада **Статья ДДС;**
- создать в группе счетов **Статьи движения денежных средств** (находящейся в группе **Забаланс**) счета и группы счетов, отражающие принятую в организации классификацию статей ДДС в целях казначейского учёта. Там обязательно нужно предусмотреть счёт **К разноске (ДДС)** — он используется для отражения операций по приходу и расходу денежных средств, для которых сведения о статье ДДС не были указаны;
- настроить справочник аналитики ДДС по статьям, которая задаёт отображение значений аналитики **Статья ДДС** в счета из группы счетов **Статьи движения денежных средств.**

Тогда при импорте из 1С правило трансформации **Создание ДДС по статьям** автоматически создаст по исходным проводкам по движению денежных средств забалансовые проводки, отражающие движение денежных средств по статьям ДДС. И на основании этих проводок ФинГрад сможет построить отчёты о движении денежных средств по статьям ДДС.

**2.** О том, как сделать, чтобы при вводе банковских выписок и при ручном вводе проводок по движению денежных средств автоматически формировались проводки по казначейскому (забалансовому) учёту движения денежных средств, рассказано в п. 22.11. Создание забалансовых проводок по движению денежных средств.

## 11.4. Оборотно-сальдовая ведомость

Этот вспомогательный финансовый отчёт представляет собой полный список счетов (к которым имеет доступ пользователь, заказавший отчёт), и для каждого из этих счетов указаны:

- на начало периода – дебетовое или кредитовое сальдо (в зависимости от счёта);
- за период – сумма операций по дебету и кредиту счёта (иначе говоря, обороты по дебету и обороты по кредиту), а также прирост (разница между оборотами по дебету и кредиту), изменения счёта вследствие обмена валют и валютных переоценок;
- на конец периода – дебетовое или кредитовое сальдо (в зависимости от счёта).

Оборотно-сальдовую ведомость можно получить в одном из режимов аналитического отчёта. Подробнее об этом описано в параграфе 12.5. Вывод оборотно-сальдовой ведомости.

ФинГрад

# Глава 12. Аналитический отчёт

## Содержание главы

12.1. Вывод аналитического отчёта ..... 200
12.2. Параметры аналитического отчёта ..... 201
12.3. О действиях при просмотре аналитического отчёта ..... 209
12.4. Рабочий пример ..... 209
12.5. Вывод оборотно-сальдовой ведомости ..... 216

# Глава 12. Аналитический отчёт

В ФинГраде есть ещё один вид финансового отчёта – **аналитический отчёт.** Этот удобный инструмент помогает анализировать многомерные учётные данные в разных плоскостях.

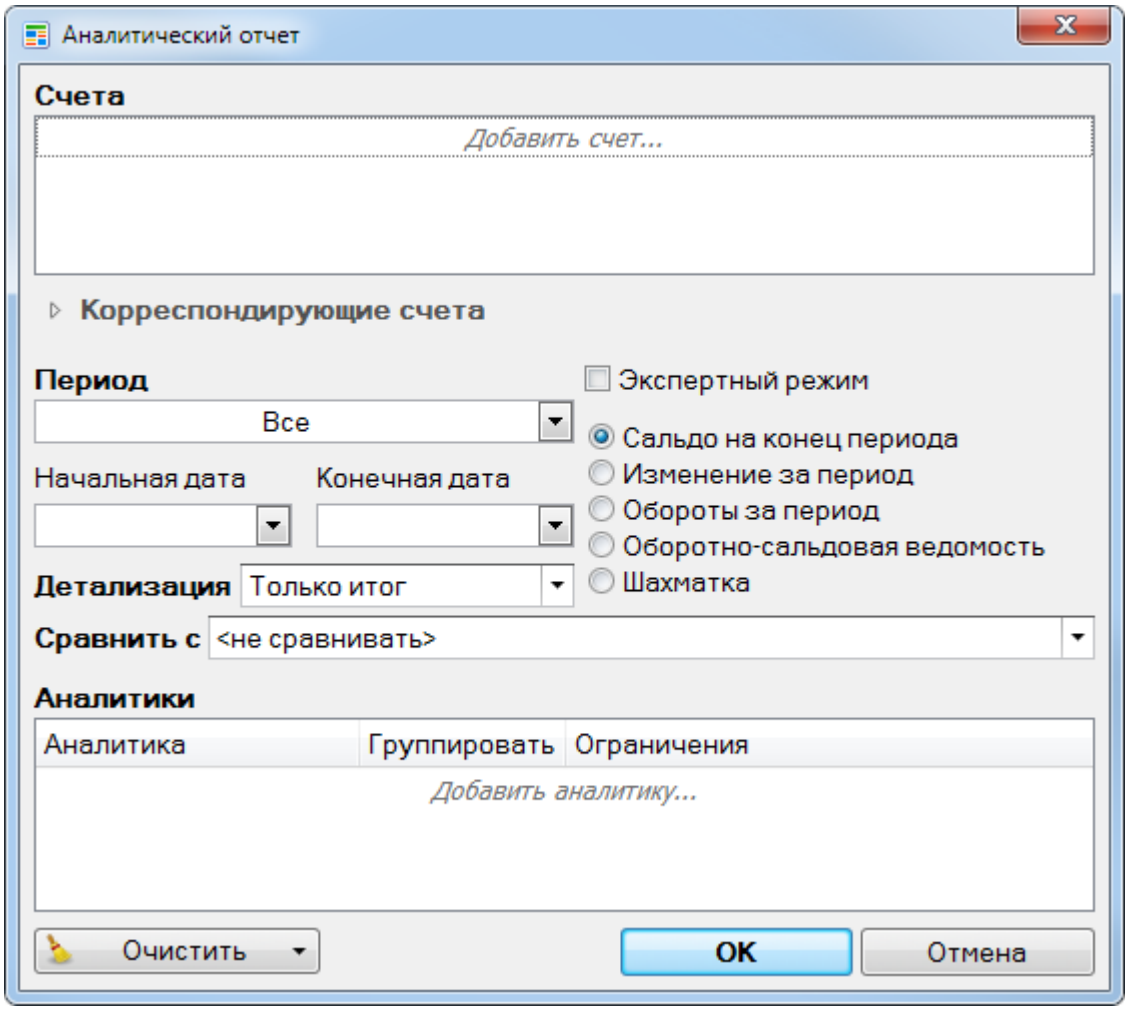
На основе данных из проводок можно формировать аналитические отчёты с нужным уровнем детализации и получать необходимую для принятия решений информацию: задолженность по контрагентам, данные о пластичности продаж и среднем чеке, расчёты с сотрудниками и многое другое.

## 12.1. Вывод аналитического отчёта

Чтобы вывести аналитический отчёт:

- щёлкните мышью кнопку на панели инструментов ФинГрада;
- или выберите в меню ФинГрада пункт **Отчёты**, а в нём – пункт **Аналитический отчёт.**

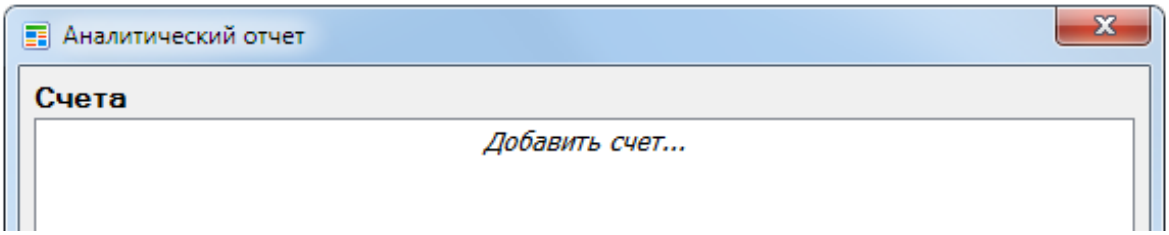
ФинГрад откроет окно с параметрами отчёта:



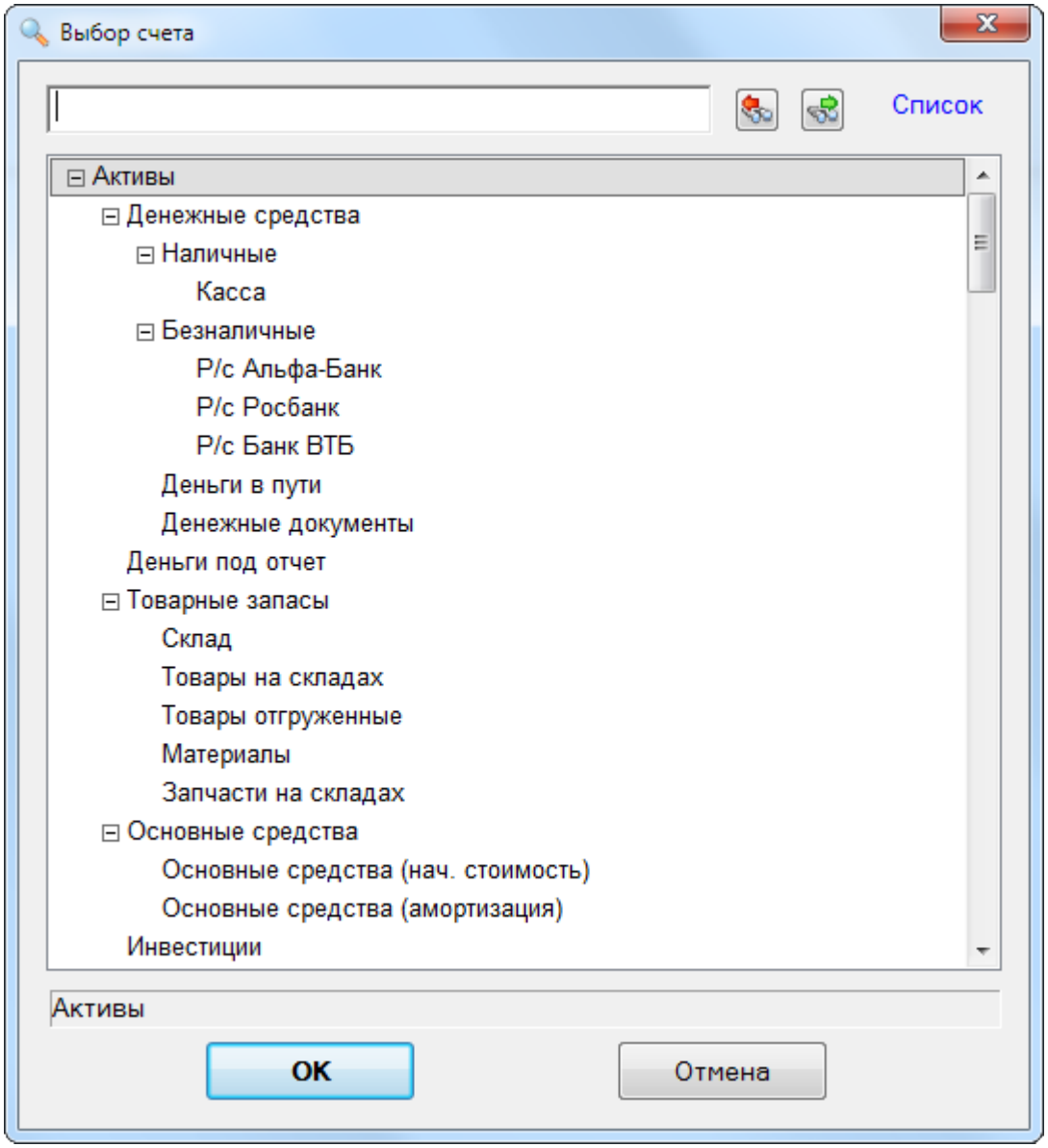
# 12.2. Параметры аналитического отчёта

В окне с запросом параметров аналитического отчёта:

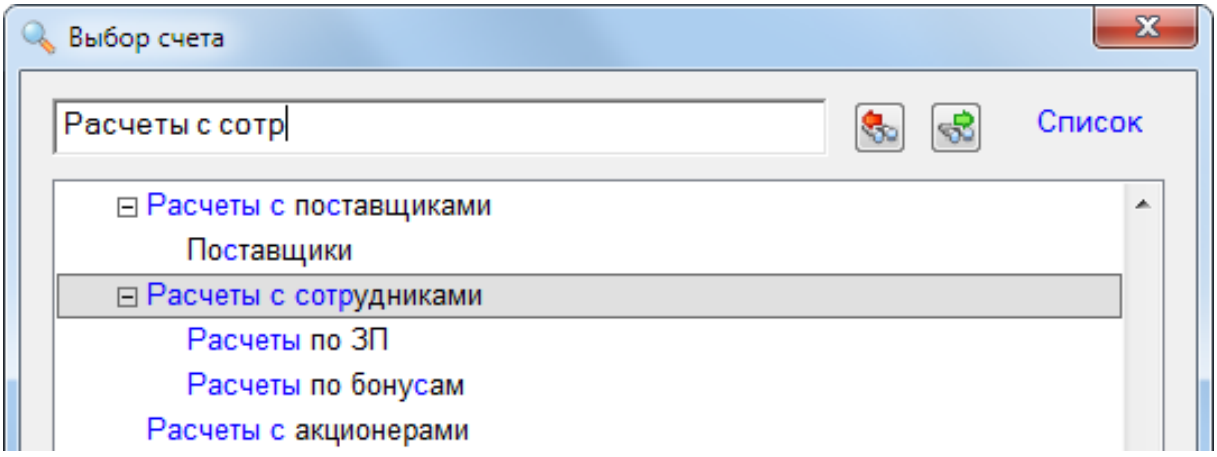
1. Выберите счёт или группу счетов в блоке **Счета.** Для этого кликните в поле **Добавить счет...**




Откроется окно **Выбор счёта:**



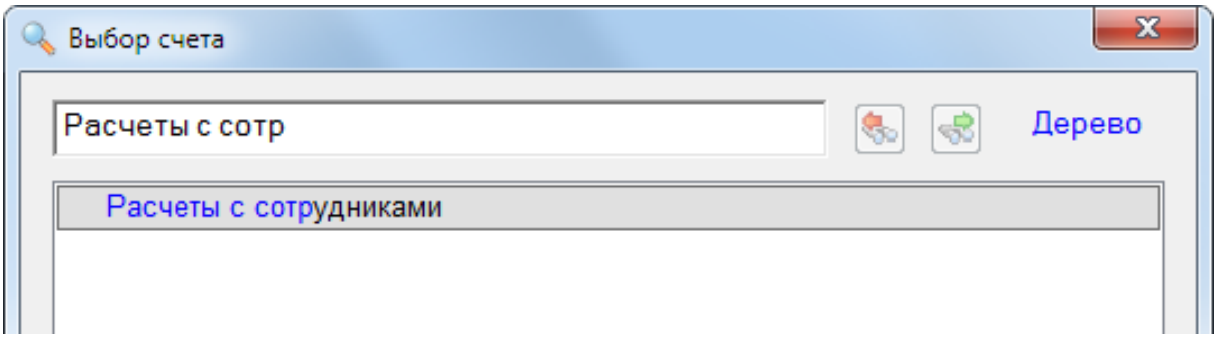
Счёт или группу счетов можно выбрать двойным щелчком по их названию. Чтобы быстро найти нужную строку, начните вбивать её название. ФинГрад покажет строки, в которых есть вводимые символы:




Используя кнопки и , переключайтесь между найденными вариантами и выберите нужный.

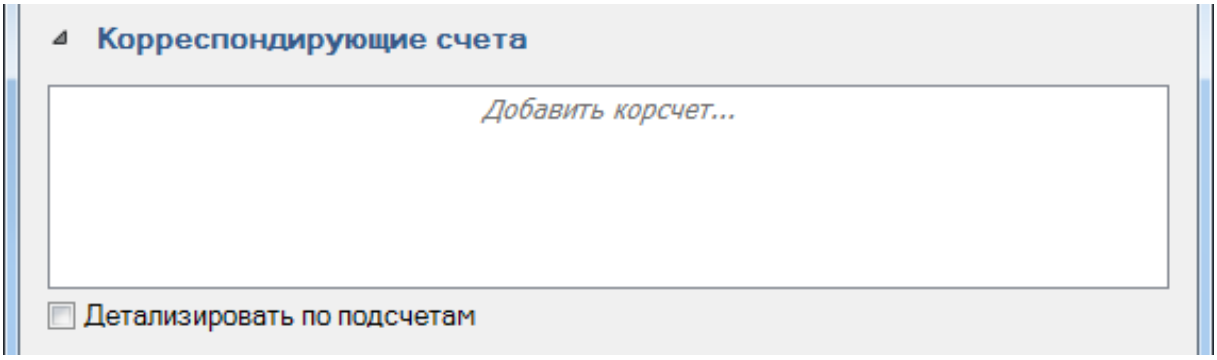
Поиск работает и в режиме отображения **Список,** и в режиме **Дерево.**

> **Замечание.** Плюс древовидного отображения в том, что видно всю структуру и принадлежность счетов группам. Плюс отображения списком – все элементы расположены в алфавитном порядке. В результатах поиска режима **Список** удобнее ориентироваться – вы видите только подходящие варианты, без вложенности и структуры:




После выбора счёта или группы счетов нажмите кнопку OK.

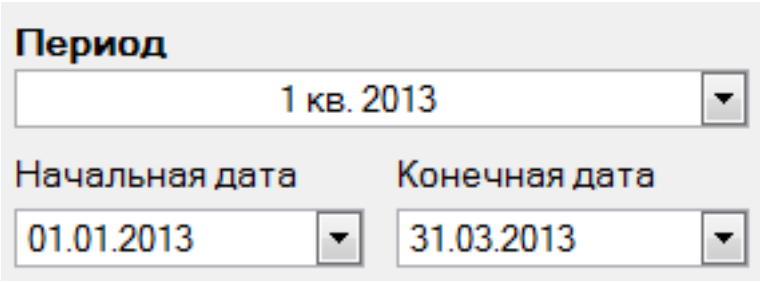
2. Иногда нужно создать отчёт не по всем операциям со счетами, указанными в списке **Счета**, а только по проводкам, в которых эти счета корреспондируют с какой-то другой группой счетов. Для этого включите корреспондирующие счета в список **Корреспондирующие счета:**




Щёлкните мышкой в поле **Добавить корсчет...** и в окне **Выбор счёта** добавьте счета так же, как это было описано в п. 1.

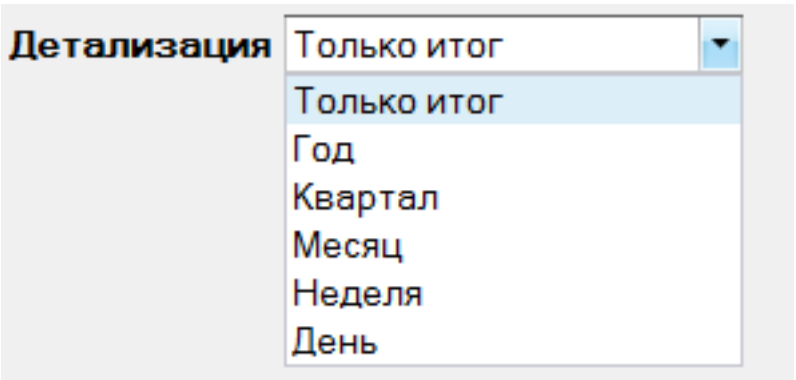
Режим **Детализировать по подсчетам** определяет, что будет выводиться, если вы включили в список **Счета** группу счетов. Если этот режим включён, то ФинГрад выведет в отчёте данные по всем счетам из этой группы. Если же режим выключен, то в отчёте будут показаны лишь суммарные данные по группе счетов.

3. Под надписью **Период** выберите промежуток времени, за который составляется отчёт.




Это делается так же, как при открытии выписки по счёту – "Глава 10. Отчёты о проводках" on page 135.

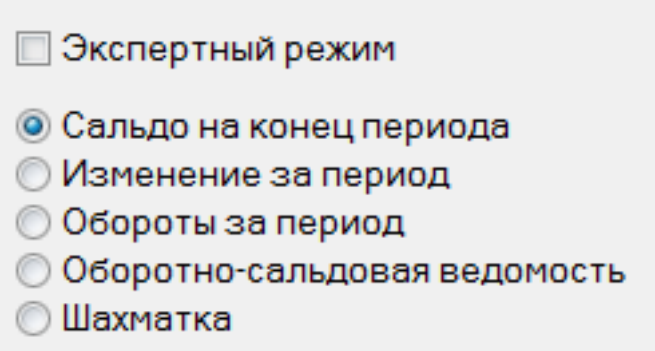
4. Ниже, справа от надписи **Детализация**, выберите уровень детализации отчёта:




При выборе значения **Только итог** отчёт не будет детализирован.

А при выборе режимов **Год**, **Квартал**, **Месяц** или **День** в отчёте будут выведены столбцы с изменениями показателей по годам, кварталам, месяцам или дням в рамках того периода, за который составляется отчёт.

5. Справа находятся настройки учёта и отображения сальдо: обычные параметры и **Экспертный режим:**



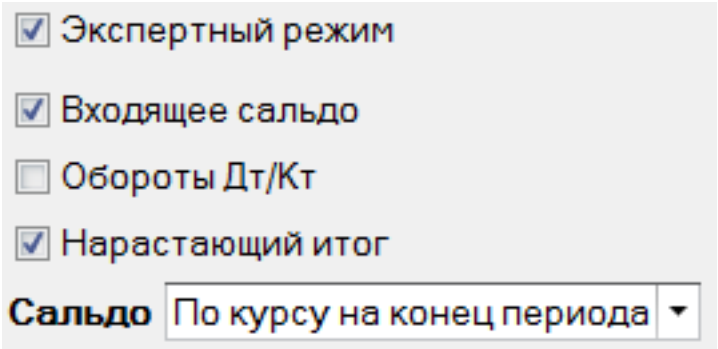

Если **Экспертный режим** выключен (галочка не стоит), то для выбора доступен один из пяти параметров. Они определяют, какие показатели выводятся для периодов детализации отчёта.

6. Выберите подходящий режим отчёта:

| Режим | Входящее сальдо | Для анализируемых показателей выводится |
|---|---|---|
| Сальдо на конец периода | Выводится | сальдо на конец отчётного периода. |
| Изменение за период | Не выводится | итоговое изменение с учетом оборотов по дебету и кредиту. |
| Обороты за период | Не выводится | обороты по дебету и кредиту за весь отчётный период или за каждый период детализации. |
| Оборотно-сальдовая ведомость | Выводится | остатки на начало и конец периода и обороты по дебету и кредиту за весь отчётный период или за каждый период детализации. |
| Шахматка | Выводится | остатки на начало периода и обороты по дебету и по кредиту за весь отчётный период или за каждый период детализации между выбранным счётом и корреспондирующими счетами. |

> **Замечание.** В отчёты не попадают столбцы, не содержащие изменений. Например, если выбрать детализацию по месяцам, и за какой-то из месяцев не было изменения данных, то он не отображается в отчёте.

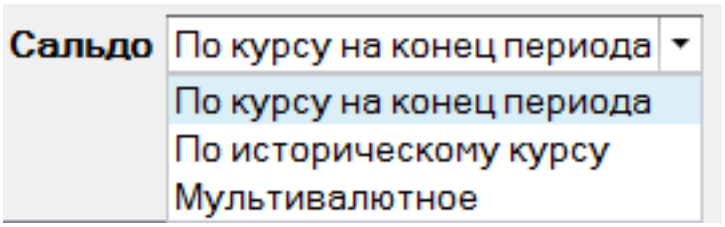
В **Экспертном режиме** вы можете увидеть и изменить настройки выбранного способа:




Значения настроек **Экспертного режима:**

| Режим | Значение |
|---|---|
| Входящее сальдо | Отчёт показывает сальдо на конец отчётного периода. При этом входящее сальдо на начало отчётного периода будет отображаться и учитываться в отчёте. |
| Обороты Дт/Кт | Показываются обороты по дебету и кредиту за весь отчётный период или за каждый период детализации. Соответствует преднастроенному отчету **Обороты за период.** |
| Нарастающий итог | Отчёт показывает изменение оборотов по конкретному счету нарастающим итогом. |

Для сальдо в **Экспертном режиме** есть три настройки:

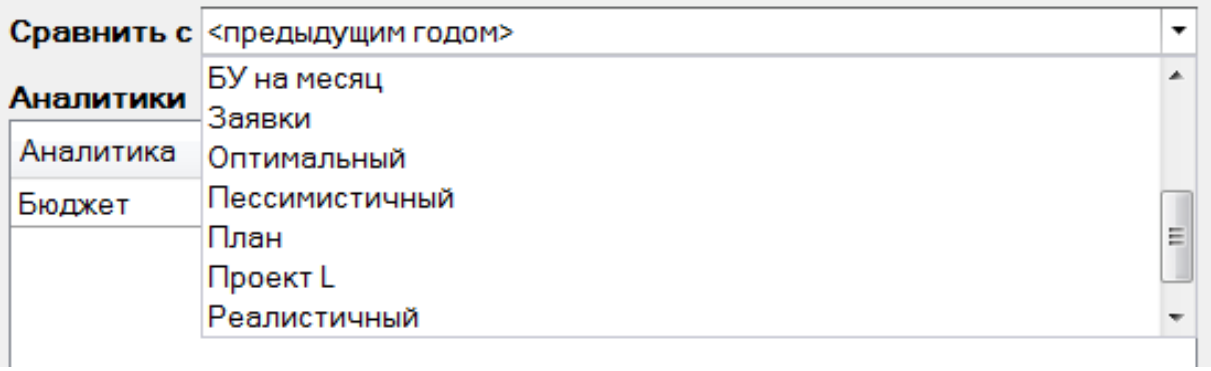



Их значения:

| Режим | Если выбрать, то ФинГрад |
|---|---|
| По курсу на конец периода | преобразует данные о суммах в валюте, отличающейся от основной валюты, по курсу на |

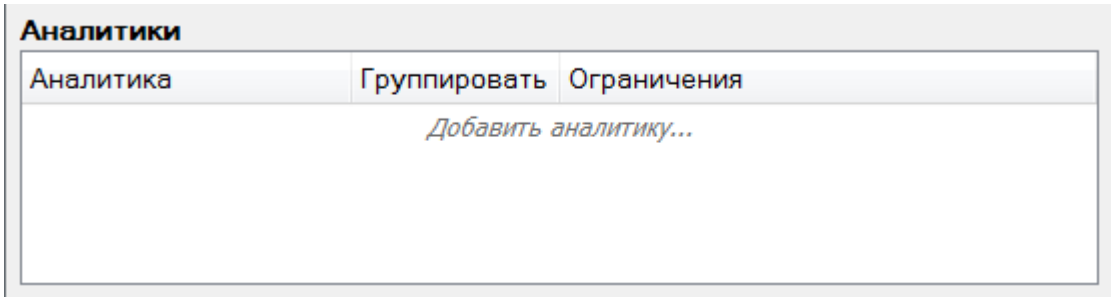
| Режим | Если выбрать, то ФинГрад |
|---|---|
| | конец каждого периода детализации или всего отчётного периода если выбран режим детализации **Только итог.** |
| По историческому курсу | преобразует данные о суммах в валюте, отличающейся от основной валюты, по курсу на дату операции. |
| Мультивалютное | покажет данные о суммах в валютах, отличающихся от основной, и данные о суммах в основной валюте. |

7. Если вы хотите сравнить данные с одним из видов бюджета, в выпадающем списке **Сравнить с** выберите нужный вид бюджета:

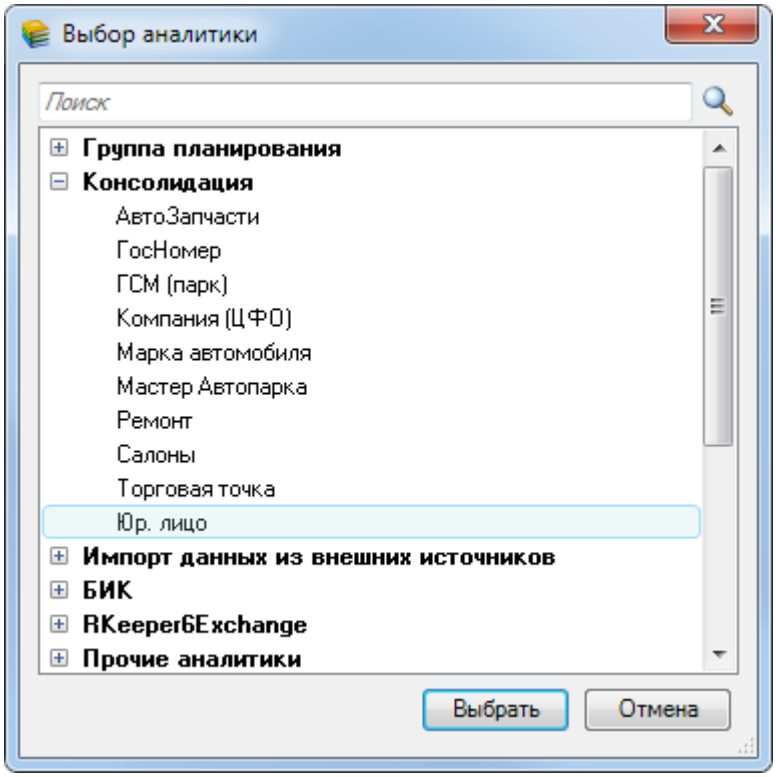



> **Замечание.** Подробнее об этом описано в п. 13.12. Работа с бюджетами в отчёте.

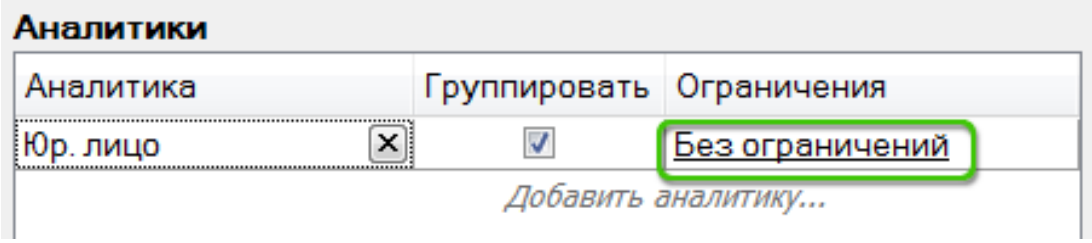
8. В нижней части окна **Аналитический отчёт** выберите аналитики, по которым надо детализировать отчёт, или по значениям которых надо ограничить отчёт.




- Чтобы выбрать аналитику, щёлкните в строку ***Добавить аналитику...*** и выберите её в открывшемся окне:

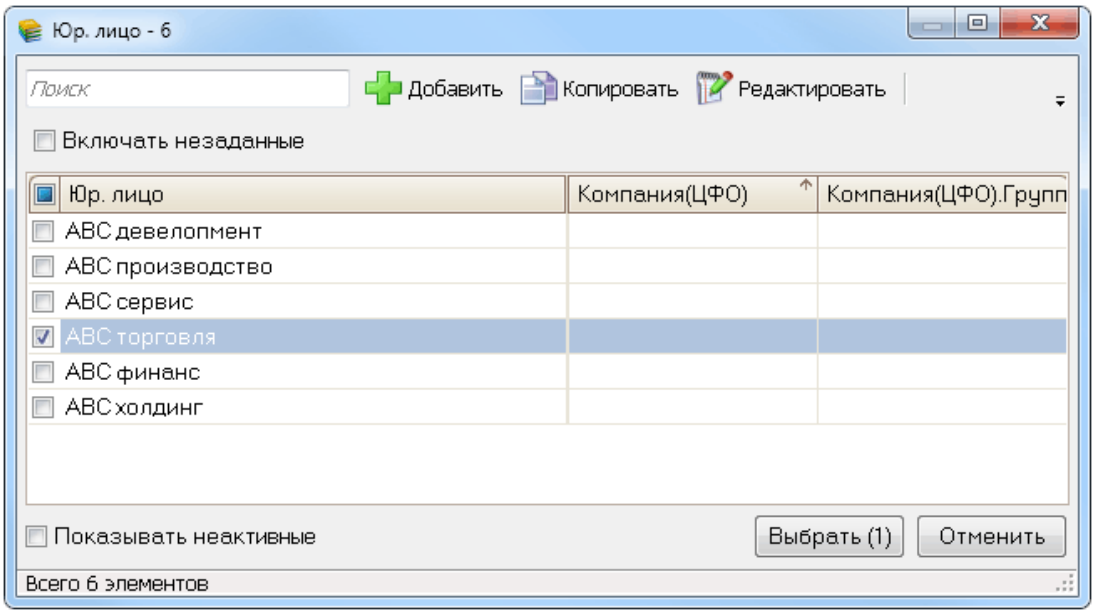



- Если нужно создать отчёт только по проводкам с определёнными значениями каких-то аналитик, укажите эти значения, щёлкнув гиперссылку Без ограничений в колонке **Ограничения:**

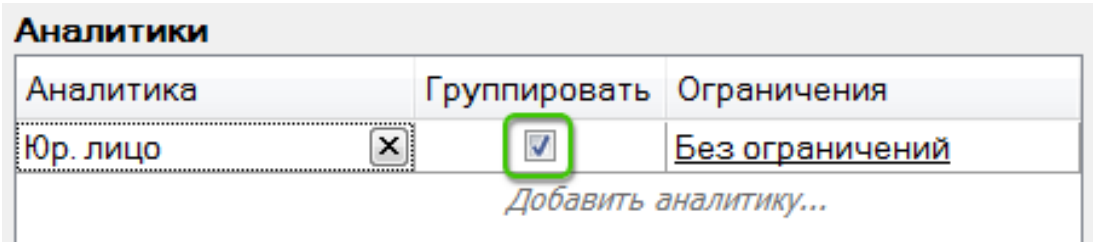



В выведенном справочнике отметьте галочками ☑ нужные значения аналитики.

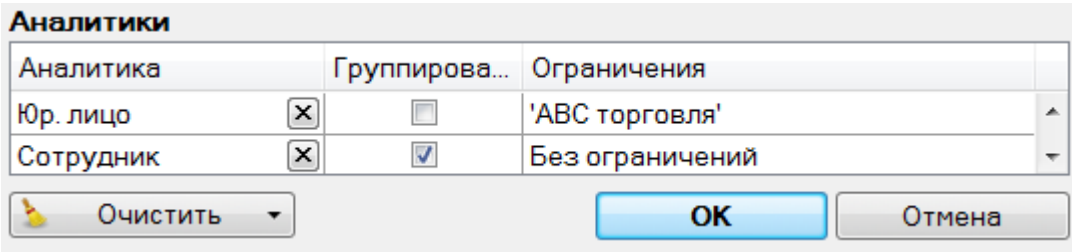
Например, если в базе данных ФинГрада имеются сведения о хозяйственных операциях нескольких юридических лиц, то для вывода отчёта по операциям одного из этих юридических лиц можно ограничить отчёт конкретным значением аналитики **Юр.лицо**:



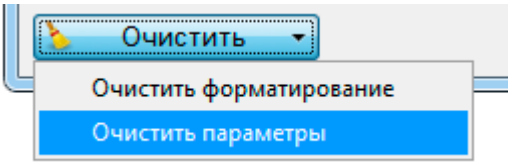

- Если для какой-то аналитики нужно только установить ограничение отчёта определёнными значениями, а детализация отчёта по этой аналитике не требуется, снимите галочку ☑ в столбце **Группировать:**




Например, на приведённом ниже рисунке аналитический отчёт будет составлен по проводкам, в которых аналитика **Юр. лицо** имеет значение «АВС Торговля» (без группировке по этой аналитике), и детализирован по аналитике **Сотрудник.**




9. После того, как вы выбрали все параметры отчёта, нажмите кнопку OK. ФинГрад сформирует и покажет отчёт с заданными параметрами. Если передумаете составлять отчёт, нажмите кнопку Отмена. Кроме того, вы можете сбросить настройки, нажав кнопку **Очистить параметры** в нижней части окна:




## 12.3. О действиях при просмотре аналитического отчёта

Аналитический отчёт используется как интерактивный инструмент. Многие его свойства задаются не в окне параметров, а прямо в режиме просмотра. Мы только один раз вызовем окно параметров отчёта, а все остальные настройки будем производить в самом отчёте – см. Главу 13. Действия при просмотре отчётов.

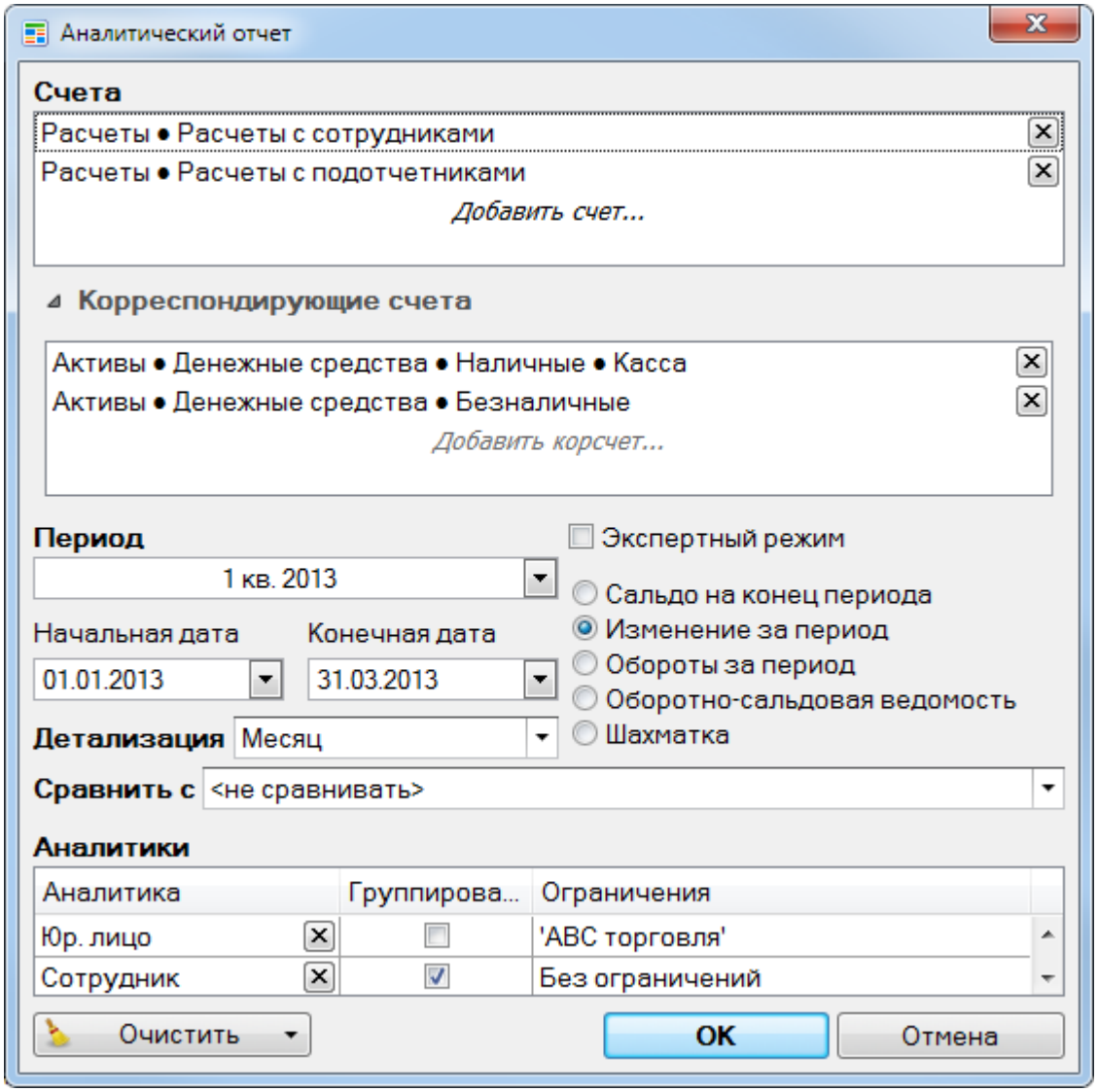
### Что можно сделать с аналитическим отчётом:

- задавать строки и столбцы аналитического отчёта – см. п. 13.1. Кнопки рубрик отчёта;
- определять порядок сортировки строк и столбцов отчёта – см. п. 13.2. Устанавливаем порядок сортировки строк и столбцов;
- фильтровать данные и скрывать ненужную информацию – см. п. 13.3. Задаём фильтр для рубрик отчёта;
- детализировать отчёт по периодам – см. п. 13.4. Задаём детализацию отчёта по датам;
- добавлять, скрывать и снова показывать группировки строк и столбцов отчёта – см. п. 13.7. Скрытие и раскрытие группировок в отчёте.

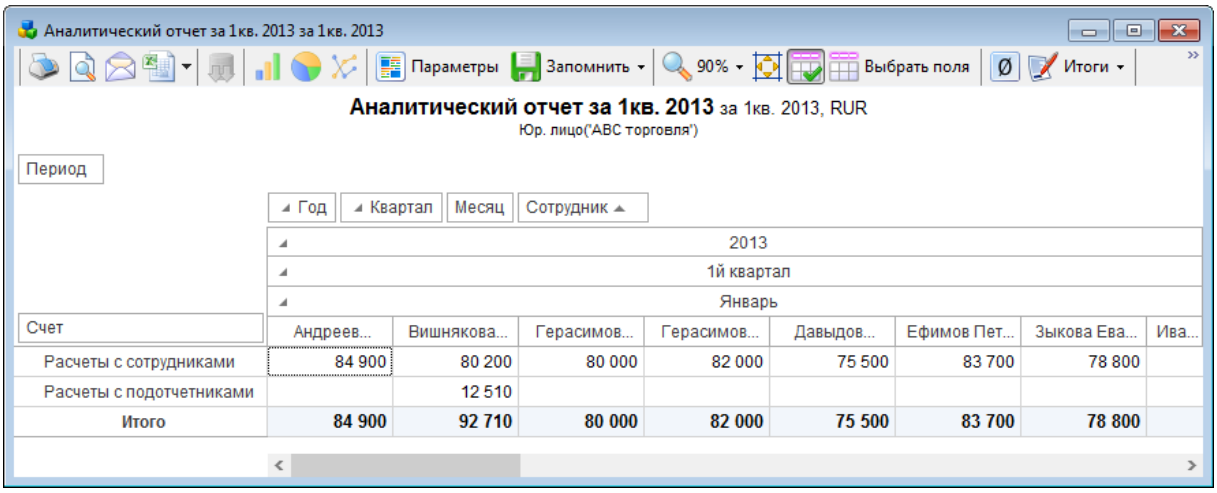
## 12.4. Рабочий пример

Допустим, мы хотим проанализировать начисления заработной платы и задолженности по выданным под отчёт суммам, детализируя этот отчёт по сотрудникам, подразделениям и регионам. Конечно, для этого в исходных проводках должны содержаться необходимые сведения. Будем считать, что эти данные записаны в аналитике **Сотрудник** и колонках **Подразделение** и **Регион** этой аналитики, и что эти сведения есть в проводках.

Запросим аналитический отчёт – нажмём кнопку на панели инструментов ФинГрада. Заполним параметры отчёта:




Нажимаем кнопку OK. Откроется отчёт:




Чтобы задать, какие рубрики должны быть расположены по строкам отчёта, какие по столбцам, а какие не должны использоваться, перетяните

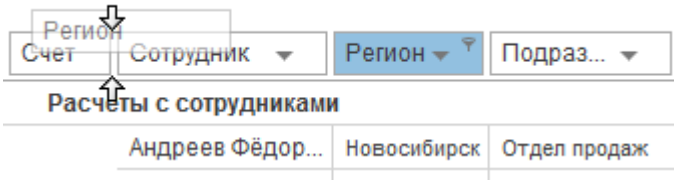
мышью соответствующие кнопки в области над строками, над столбцами и в область неиспользуемых кнопок под панелью инструментов отчёта.

Например, сформируем отчёт, в котором колонки соответствуют анализируемым счетам, строки – сотрудникам, а группировки по регионам и подразделениям не используются. Это делается так.

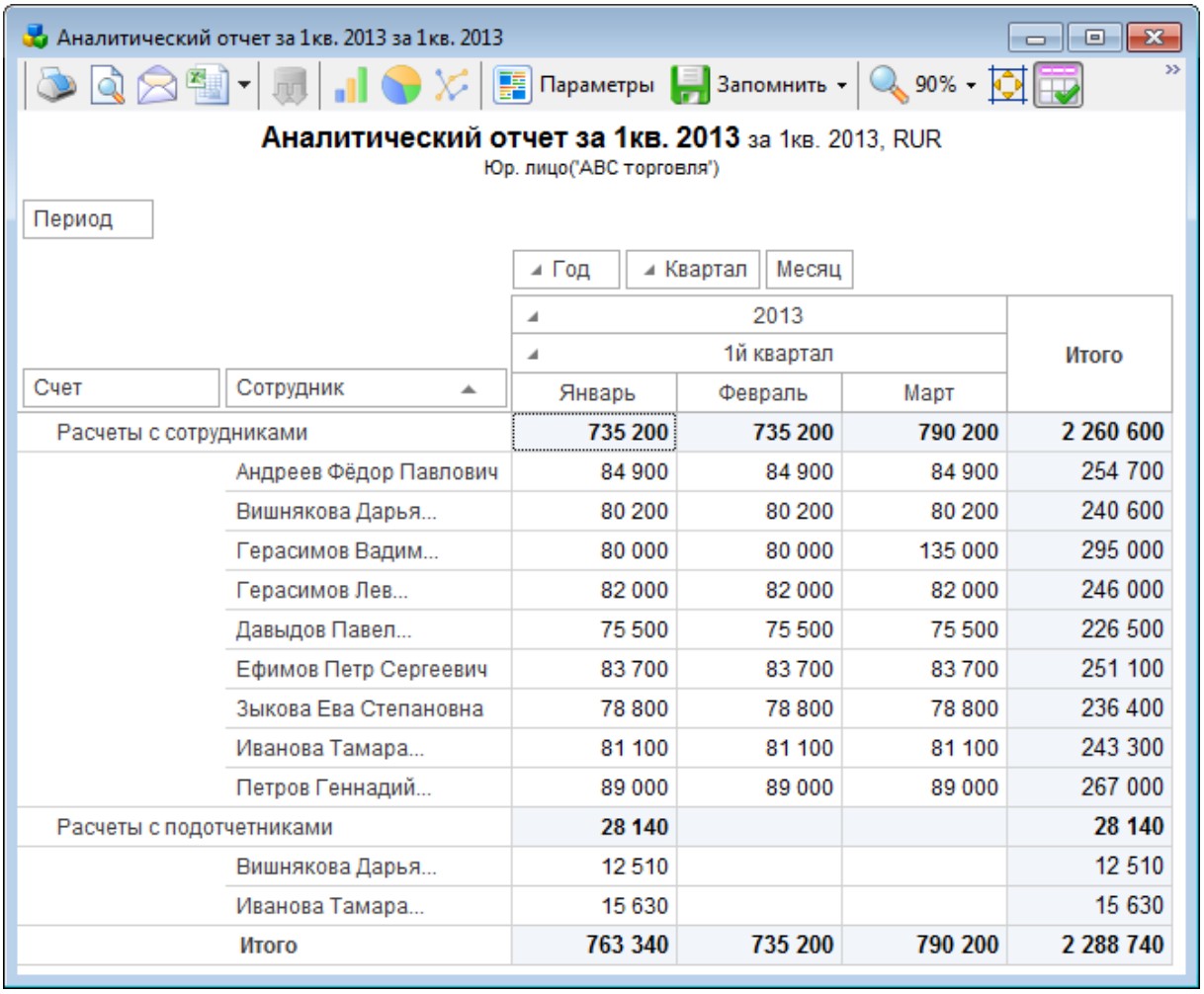
1. Убедитесь, что кнопка **Счет** находится среди рубрик столбцов. Если это не так, перетяните её к рубрикам столбцов. Как обычно, для перетаскивания кнопки подведите к ней указатель, нажмите левую кнопку мыши, и, не отпуская её, передвиньте указатель в новое место, после чего отпустите кнопку мыши:




2. Аналогично, перетяните кнопку **Сотрудник** к рубрикам столбцов:




Наш отчёт приобретёт следующий вид:



Аналитический отчет за 1кв. 2013 за 1кв. 2013

Параметры Запомнить 90%

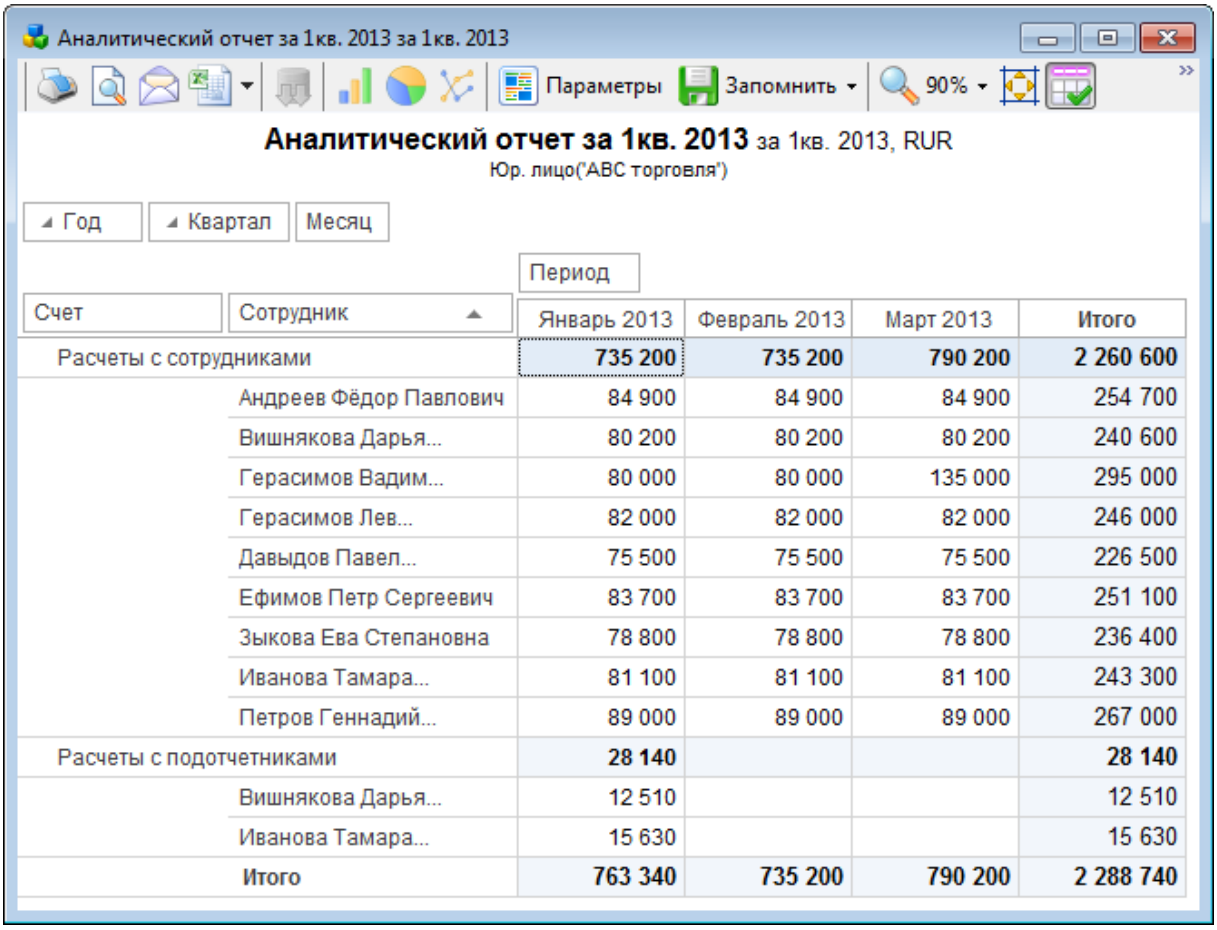
**Аналитический отчет за 1кв. 2013** за 1кв. 2013, RUR

Юр. лицо('АВС торговля')

Период

| | | Год | Квартал | Месяц | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2013 | | | Итого |
| | | 1й квартал | | | |
| Счет | Сотрудник | Январь | Февраль | Март | |
| Расчеты с сотрудниками | | **735 200** | **735 200** | **790 200** | **2 260 600** |
| | Андреев Фёдор Павлович | 84 900 | 84 900 | 84 900 | 254 700 |
| | Вишнякова Дарья... | 80 200 | 80 200 | 80 200 | 240 600 |
| | Герасимов Вадим... | 80 000 | 80 000 | 135 000 | 295 000 |
| | Герасимов Лев... | 82 000 | 82 000 | 82 000 | 246 000 |
| | Давыдов Павел... | 75 500 | 75 500 | 75 500 | 226 500 |
| | Ефимов Петр Сергеевич | 83 700 | 83 700 | 83 700 | 251 100 |
| | Зыкова Ева Степановна | 78 800 | 78 800 | 78 800 | 236 400 |
| | Иванова Тамара... | 81 100 | 81 100 | 81 100 | 243 300 |
| | Петров Геннадий... | 89 000 | 89 000 | 89 000 | 267 000 |
| Расчеты с подотчетниками | | **28 140** | | | **28 140** |
| | Вишнякова Дарья... | 12 510 | | | 12 510 |
| | Иванова Тамара... | 15 630 | | | 15 630 |
| | **Итого** | **763 340** | **735 200** | **790 200** | **2 288 740** |

3. Чтобы сделать отчёт более удобным для чтения, перетяните кнопку рубрики **Период** в заголовки столбцов. А кнопку рубрик дат – в группу неиспользуемых рубрик:



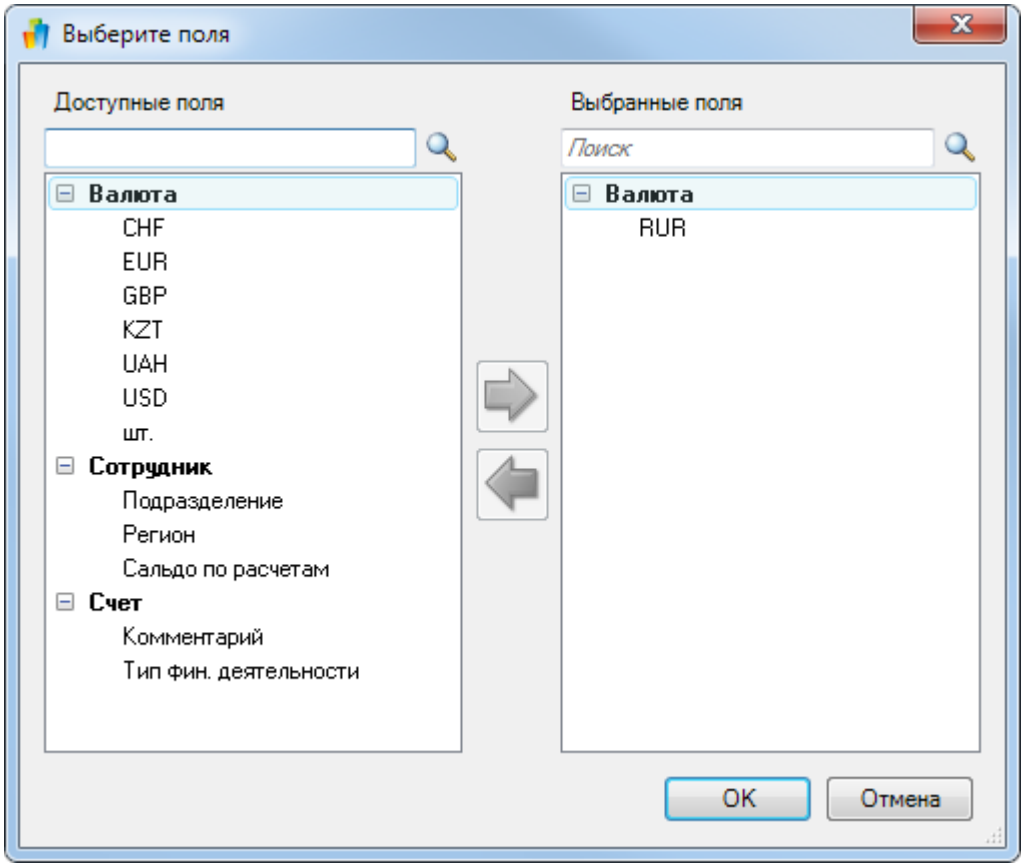

**Аналитический отчет за 1кв. 2013** за 1кв. 2013, RUR

Юр. лицо('ABC торговля')

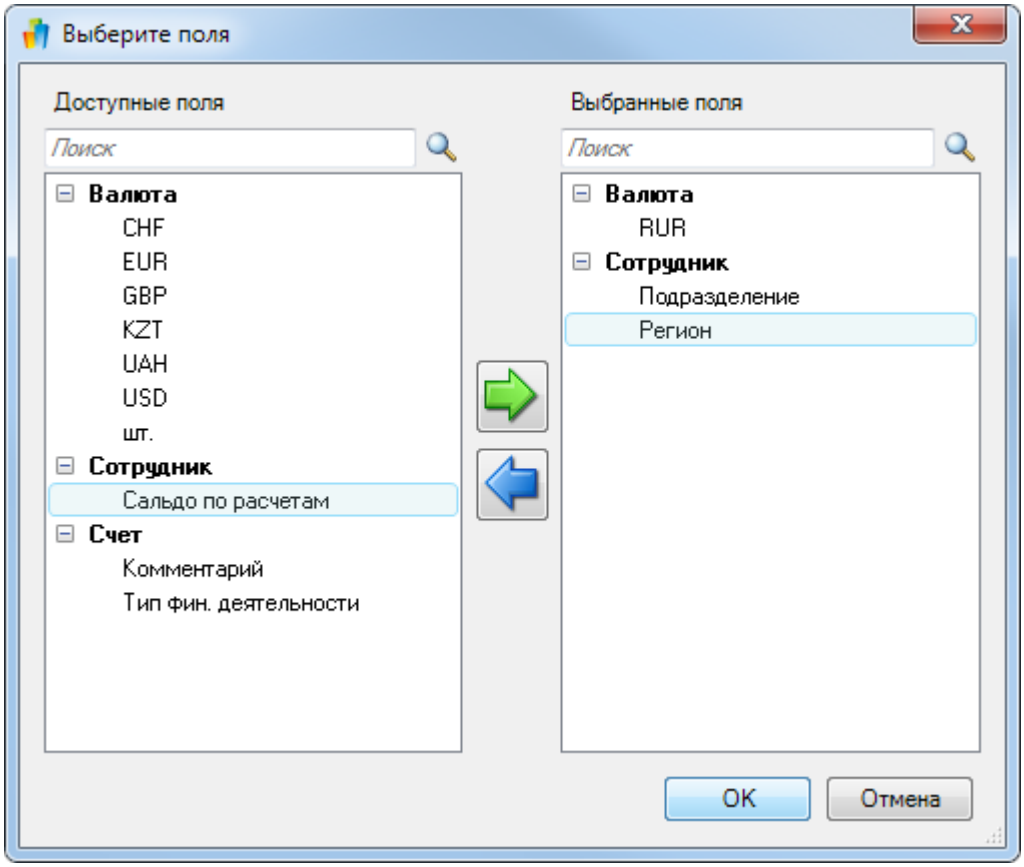
Год | Квартал | Месяц

| Счет | Сотрудник | Период: Январь 2013 | Февраль 2013 | Март 2013 | Итого |
|---|---|---|---|---|---|
| Расчеты с сотрудниками | | **735 200** | **735 200** | **790 200** | **2 260 600** |
| | Андреев Фёдор Павлович | 84 900 | 84 900 | 84 900 | 254 700 |
| | Вишнякова Дарья... | 80 200 | 80 200 | 80 200 | 240 600 |
| | Герасимов Вадим... | 80 000 | 80 000 | 135 000 | 295 000 |
| | Герасимов Лев... | 82 000 | 82 000 | 82 000 | 246 000 |
| | Давыдов Павел... | 75 500 | 75 500 | 75 500 | 226 500 |
| | Ефимов Петр Сергеевич | 83 700 | 83 700 | 83 700 | 251 100 |
| | Зыкова Ева Степановна | 78 800 | 78 800 | 78 800 | 236 400 |
| | Иванова Тамара... | 81 100 | 81 100 | 81 100 | 243 300 |
| | Петров Геннадий... | 89 000 | 89 000 | 89 000 | 267 000 |
| Расчеты с подотчетниками | | **28 140** | | | **28 140** |
| | Вишнякова Дарья... | 12 510 | | | 12 510 |
| | Иванова Тамара... | 15 630 | | | 15 630 |
| | **Итого** | **763 340** | **735 200** | **790 200** | **2 288 740** |

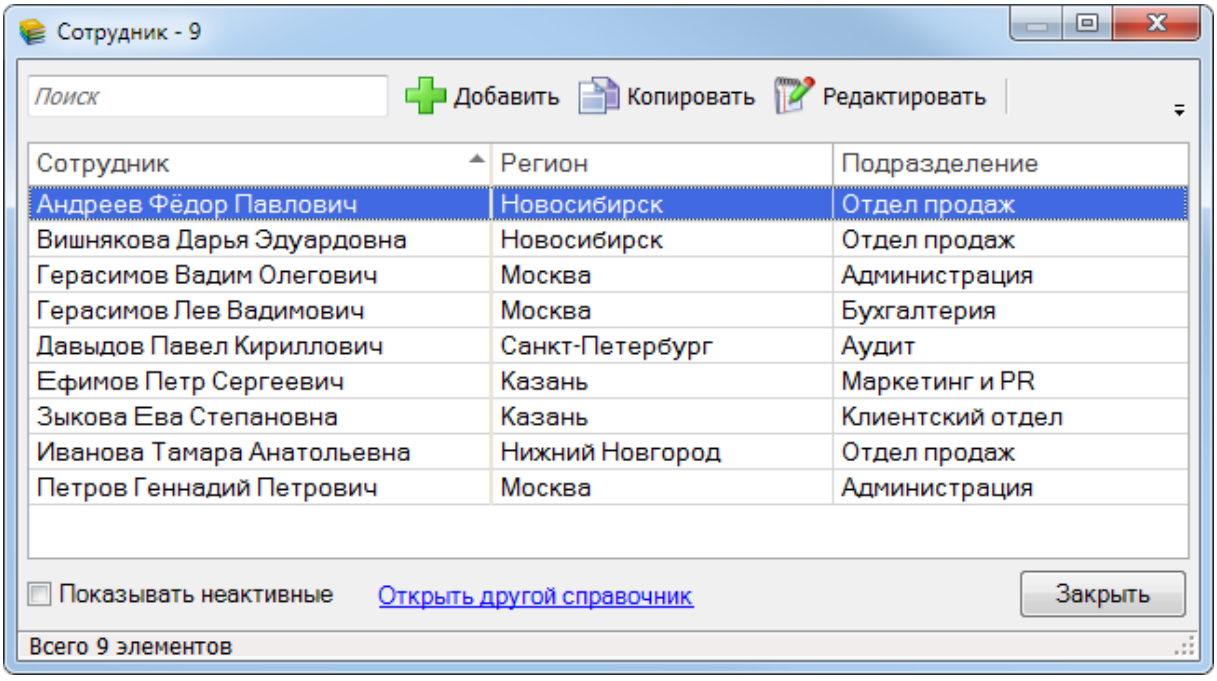
4. Добавим в отчет разбивку по регионам и подразделениям.
   a. В панели инструментов отчета нажмите кнопку Выбрать поля. Откроется окно для выбора полей:



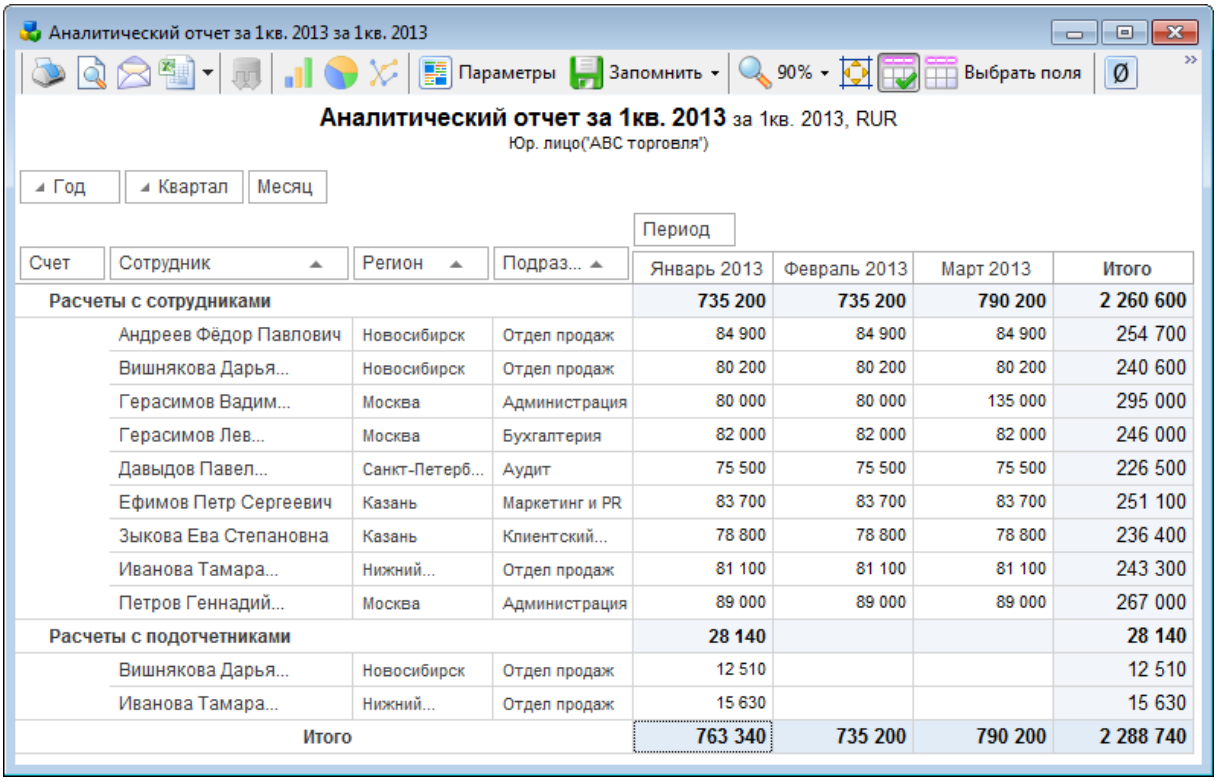

b. Добавьте поля **Подразделение** и **Регион** из области **Доступные поля** в область **Выбранные поля** и нажмите кнопку OK:




**Замечание.** Мы заранее сформировали справочник аналитики **Сотрудник** так, что информация о регионе и подразделении хранится в соответствующих колонках:




5. Перетяните кнопки рубрик **Подразделение** и **Регион** к заголовкам строк. Теперь отчёт будет выглядеть так:

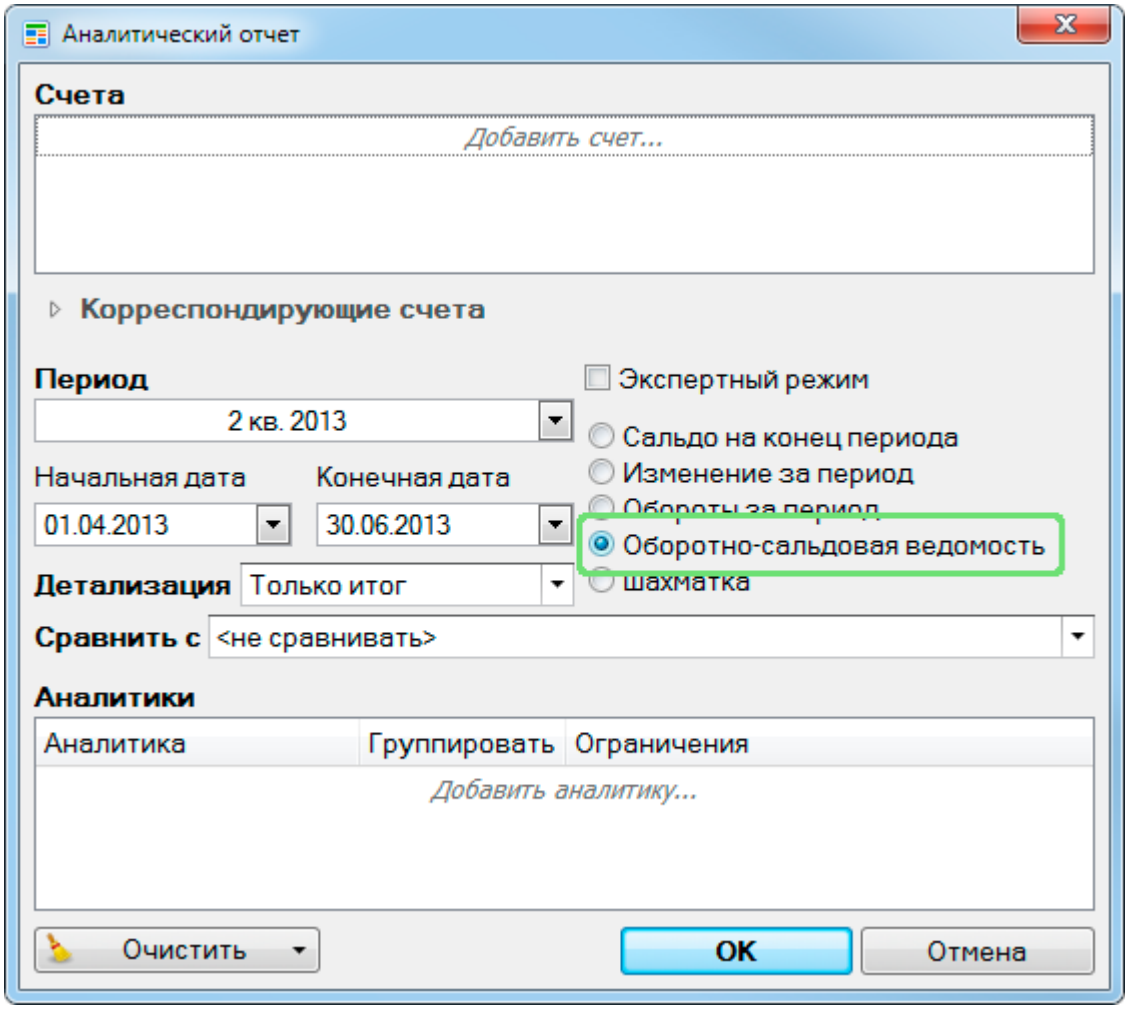



В зависимости от того, как вам удобнее анализировать информацию, можно и дальше улучшать представление данных. Например, сгруппировать строки по регионам – см. п. 13.8. Изменение последовательности группировок.

> **Замечание.** Обо всех возможностях при просмотре отчёта подробно описано в Главе 13. Действия при просмотре отчётов.

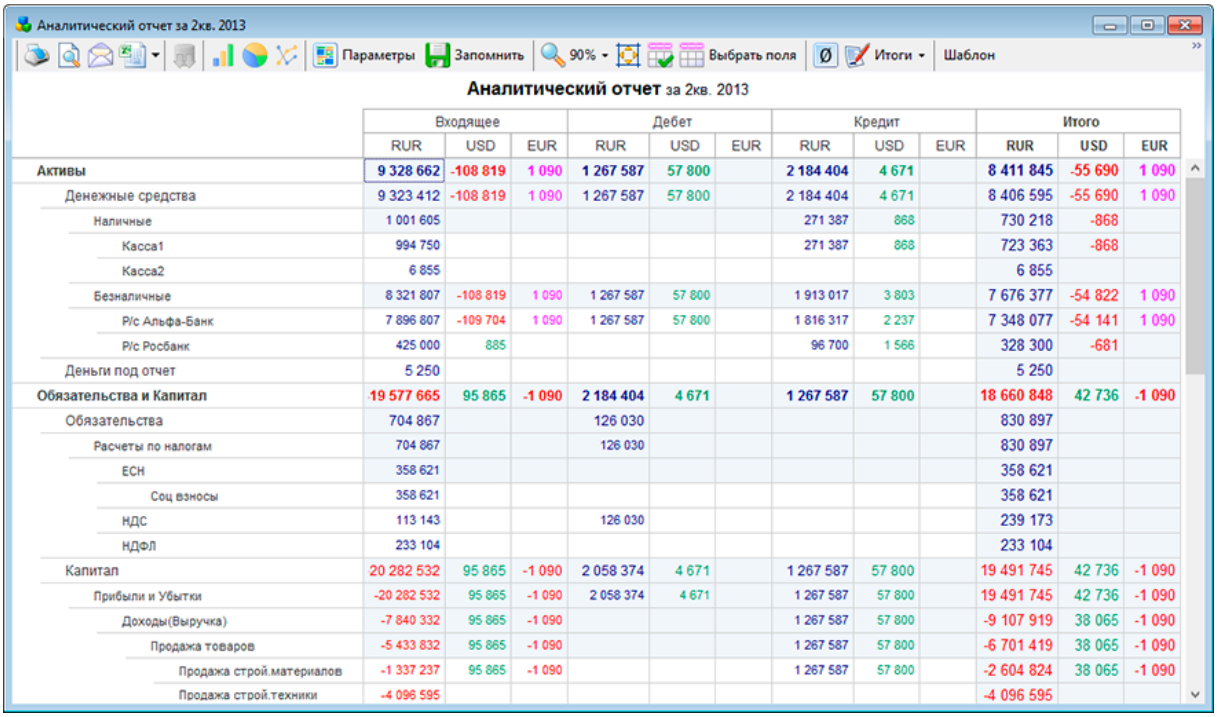
## 12.5. Вывод оборотно-сальдовой ведомости

Чтобы сформировать оборотно-сальдовую ведомость, выберите нужный режим в параметрах аналитического отчёта, укажите период и детализацию отчёта:




Если вы хотите сформировать оборотно-сальдовую ведомость только по проводкам с заданными значениями аналитик (например, чтобы сформировать ведомость не по всей организации, а по определённому центру финансовой ответственности), добавьте эти аналитики в список **Аналитики.**

Задав параметры, нажмите кнопку OK. Вы увидите отчёт:




**Аналитический отчет** за 2кв. 2013

| | Входящее | | | Дебет | | | Кредит | | | Итого | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | RUR | USD | EUR | RUR | USD | EUR | RUR | USD | EUR | RUR | USD | EUR |
| **Активы** | 9 328 662 | -108 819 | 1 090 | 1 267 587 | 57 800 | | 2 184 404 | 4 671 | | 8 411 845 | -55 690 | 1 090 |
| Денежные средства | 9 323 412 | -108 819 | 1 090 | 1 267 587 | 57 800 | | 2 184 404 | 4 671 | | 8 406 595 | -55 690 | 1 090 |
| Наличные | 1 001 605 | | | | | | 271 387 | 868 | | 730 218 | -868 | |
| Касса1 | 994 750 | | | | | | 271 387 | 868 | | 723 363 | -868 | |
| Касса2 | 6 855 | | | | | | | | | 6 855 | | |
| Безналичные | 8 321 807 | -108 819 | 1 090 | 1 267 587 | 57 800 | | 1 913 017 | 3 803 | | 7 676 377 | -54 822 | 1 090 |
| Р/с Альфа-Банк | 7 896 807 | -109 704 | 1 090 | 1 267 587 | 57 800 | | 1 816 317 | 2 237 | | 7 348 077 | -54 141 | 1 090 |
| Р/с Росбанк | 425 000 | 885 | | | | | 96 700 | 1 566 | | 328 300 | -681 | |
| Деньги под отчет | 5 250 | | | | | | | | | 5 250 | | |
| **Обязательства и Капитал** | 19 577 665 | 95 865 | -1 090 | 2 184 404 | 4 671 | | 1 267 587 | 57 800 | | 18 660 848 | 42 736 | -1 090 |
| Обязательства | 704 867 | | | 126 030 | | | | | | 830 897 | | |
| Расчеты по налогам | 704 867 | | | 126 030 | | | | | | 830 897 | | |
| ЕСН | 358 621 | | | | | | | | | 358 621 | | |
| Соц взносы | 358 621 | | | | | | | | | 358 621 | | |
| НДС | 113 143 | | | 126 030 | | | | | | 239 173 | | |
| НДФЛ | 233 104 | | | | | | | | | 233 104 | | |
| Капитал | 20 282 532 | 95 865 | -1 090 | 2 058 374 | 4 671 | | 1 267 587 | 57 800 | | 19 491 745 | 42 736 | -1 090 |
| Прибыли и Убытки | -20 282 532 | 95 865 | -1 090 | 2 058 374 | 4 671 | | 1 267 587 | 57 800 | | 19 491 745 | 42 736 | -1 090 |
| Доходы(Выручка) | -7 840 332 | 95 865 | -1 090 | | | | 1 267 587 | 57 800 | | -9 107 919 | 38 065 | -1 090 |
| Продажа товаров | -5 433 832 | 95 865 | -1 090 | | | | 1 267 587 | 57 800 | | -6 701 419 | 38 065 | -1 090 |
| Продажа строй.материалов | -1 337 237 | 95 865 | -1 090 | | | | 1 267 587 | 57 800 | | -2 604 824 | 38 065 | -1 090 |
| Продажа строй.техники | -4 096 595 | | | | | | | | | -4 096 595 | | |

Отрицательные суммы в ведомости показываются со знаком «минус» и отображаются красным цветом.

Как обычно, вы можете щёлкнуть мышью по какой-либо сумме в ведомости, и ФинГрад сделает выписку по счёту, показывающую, из каких хозяйственных операций сформировалась эта сумма.

Как и в других отчётах, вы можете скрывать и раскрывать группы статей ведомости, детализировать статьи ведомости по аналитике или колонке аналитики. Для этого нажмите в соответствующую строку ведомости правой кнопкой мыши и выберите нужную команду в контекстном меню.

# Глава 13. Действия при просмотре отчётов

## Содержание главы

13.1. Кнопки рубрик отчёта ..... 220
13.2. Устанавливаем порядок сортировки строк и столбцов ..... 222
13.3. Задаём фильтр для рубрик отчёта ..... 223
13.4. Задаём детализацию отчёта по датам ..... 224
13.5. Задаём детализацию отчёта по аналитикам ..... 227

13.6. Добавление и удаление группировок ..... 231
13.7. Скрытие и раскрытие группировок в отчёте ..... 233
13.8. Изменение последовательности группировок ..... 234
13.9. Настройка оформления отчёта ..... 237
13.10. Панель инструментов отчёта ..... 237
13.11. Раскрытие сумм отчёта в выписку ..... 240
13.12. Работа с бюджетами в отчёте ..... 240
13.13. Визуализация данных отчёта ..... 243
13.14. Сохранение параметров отчёта ..... 248
13.15. Окончание работы с отчётом ..... 248

# Глава 13. Действия при просмотре отчётов

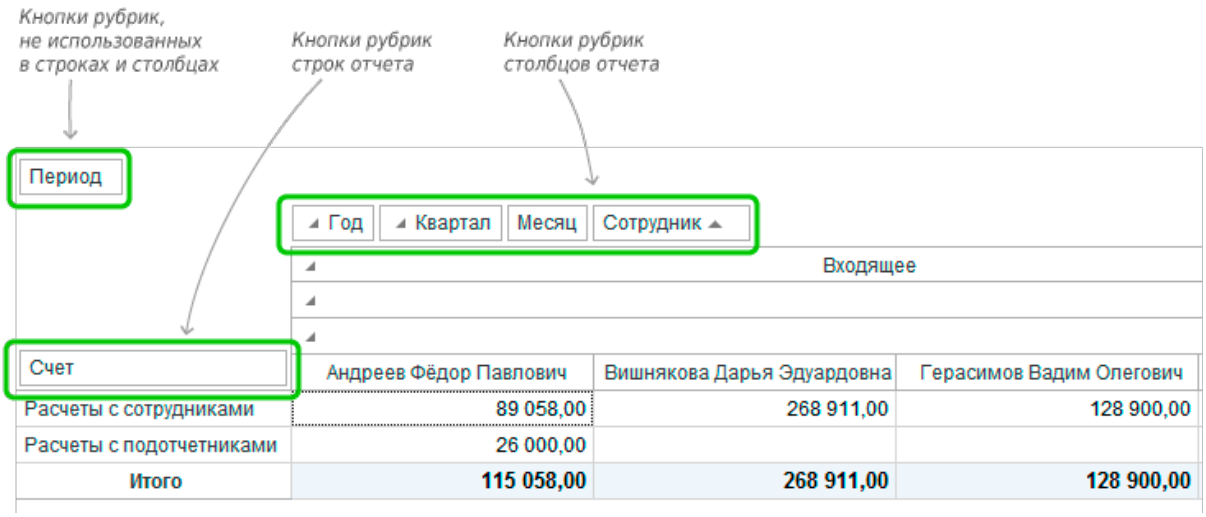
ФинГрад предлагает ряд инструментов для удобной работы с готовыми отчётами: сортировка и фильтрация данных, сохранение отчёта, визуальное представление данных и многое другое. Расскажем подробнее об этих возможностях на примере аналитического отчёта. Подробнее об этом виде отчётов см. Главу 12. Аналитический отчёт.

## 13.1. Кнопки рубрик отчёта

В верхней части отчёта расположена панель инструментов (подробнее о ней в параграфе 13.8. Панель инструментов отчёта):




Ниже, под панелью инструментов, находятся кнопки строк и столбцов:

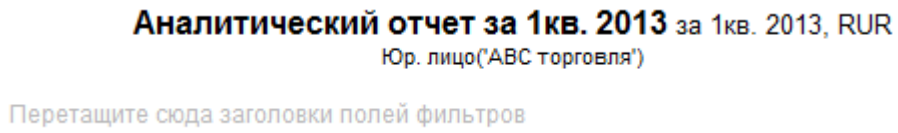



Эти кнопки соответствуют признакам, по которым разбиваются данные: счетам, аналитикам и периодам детализации отчёта. Для простоты будем называть все эти признаки **рубриками отчёта**. А их кнопки – **кнопками рубрик отчёта**.

**Группы кнопок рубрик отчёта.** Кнопки рубрик отчёта объединены в три группы:

- над заголовками строк выводятся кнопки рубрик, относящихся к строкам отчёта;
- над заголовками столбцов выводятся кнопки рубрик, относящиеся к столбцам отчёта;
- выше, сразу под панелью инструментов выводятся те кнопки рубрик, которые в данный момент не используются в строках или столбцах отчёта.

> **Замечание. 1.** Если все кнопки рубрик используются, то под панелью инструментов будет отображаться поле «Перетащите сюда заголовки полей фильтров»:




**2.** Кнопки рубрик, которые не используются в строках или столбцах отчёта, могут влиять на отчёт – по ним можно задать **фильтр** (см. п. Глава 13. Действия при просмотре отчётов).

**Перетаскивание кнопок рубрик мышью.** Кнопки рубрик отчёта можно перетаскивать мышью:

- между группами, чтобы указать, какие рубрики должны использоваться для строк отчёта, какие для столбцов отчёта, а какие не должны использоваться –см. п. Глава 13. Действия при просмотре отчётов;
- внутри групп, чтобы определить вложенность рубрик при формировании отчёта.

**Замечание.** ФинГрад не позволит перетащить кнопку рубрики туда, где её расположение недопустимо. Например, рубрики, задающие группировку по датам (годам, кварталам, месяцам, неделям и дням) могут относиться только к столбцам отчёта, поэтому перетащить кнопки **Год**, **Квартал**, **Месяц**, **Неделя, День** или **Дата** в группу кнопок, соответствующих строкам отчёта, не получится.

**Другие действия с кнопками рубрик отчёта.** С кнопками рубрик можно выполнять и другие действия для настройки отчёта:

- если в левой части кнопки есть треугольник ◢ или ▸, то щелчок мышью по нему скрывает или раскрывает вложенную в эту рубрику **детализацию;**
- если в правой части кнопки выводится треугольник ▴ или ▾, то щелчок мышью по нему меняет **порядок сортировки** по соответствующему показателю на противоположный;
- если при наведении курсора на кнопку справа выводится значок фильтра , то можно, щёлкнуть на этот значок и отфильтровать данные по конкретным значениям.

**Автоматически добавляемые кнопки рубрик.** При формировании отчёта вы можете обнаружить, что в отчёте имеются кнопки рубрик, которые вы не выбирали. Эти кнопки автоматически добавлены ФинГрадом. Например, при выборе режима детализации отчёта по месяцам ФинГрад выводит не только кнопку Месяц, но также кнопки Квартал, Год и Период:




Эти кнопки добавляются для вашего удобства, чтобы уменьшить объём ручной работы при задании параметров отчёта. Если они вам не нужны при составлении отчёта, оставьте их под панелью инструментов, в группе кнопок, не используемых в строках или столбцах отчёта.

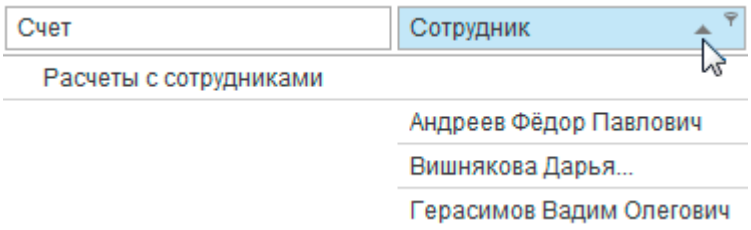
# 13.2. Устанавливаем порядок сортировки строк и столбцов

**Изменение порядка данных в рубрике отчёта.** Треугольник ▲ или ▼ в правой части кнопки рубрики показывает, в каком порядке выводятся сведения в этой рубрике:

- треугольник ▲ обозначает прямой порядок (по возрастанию);
- треугольник ▼ обозначает обратный порядок (по убыванию).

Нажимая на тот или иной треугольник, вы меняете порядок вывода данных на противоположный.

**Пример.** В нашем отчёте сведения по сотрудникам выводятся в строках. По умолчанию сотрудники выводятся в алфавитном порядке. Но если щёлкнуть треугольник ▲ в правой части кнопки **Сотрудник**

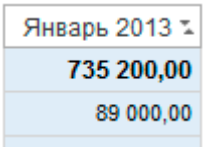



то порядок (сортировка) сменится на противоположный. То есть, сотрудники будут выводиться по убыванию (в обратном алфавитном порядке).

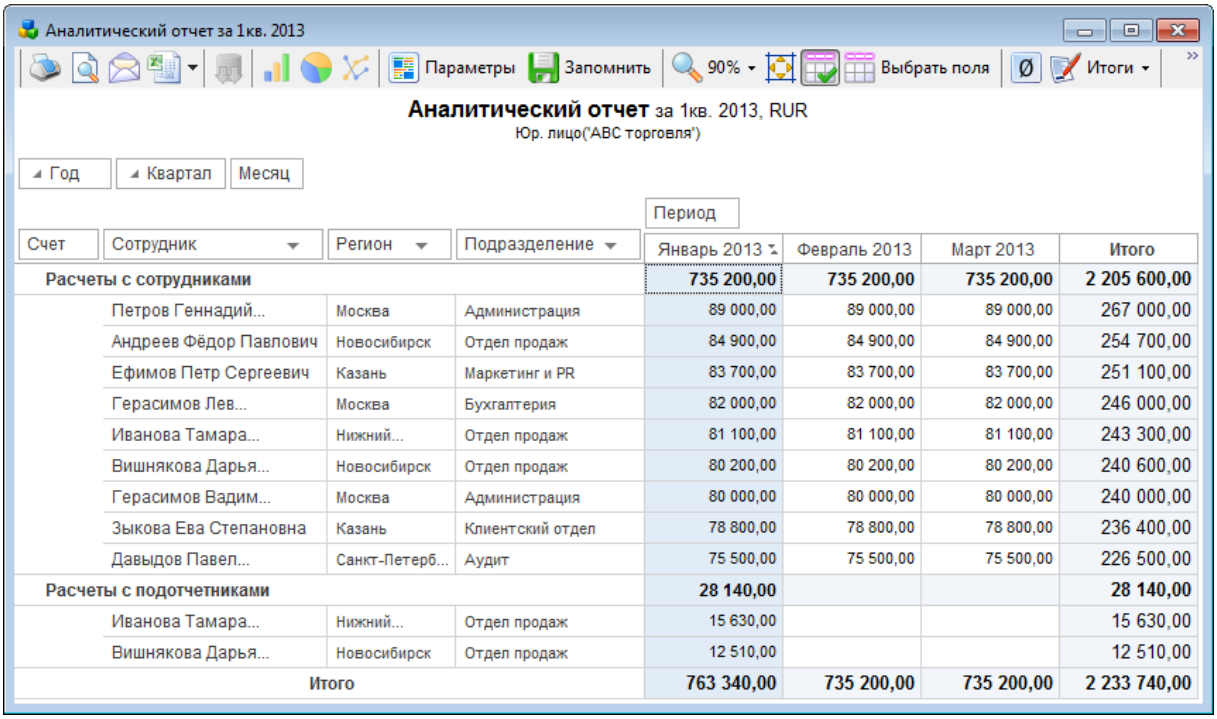
Если ещё раз щёлкнуть треугольник (теперь это значок ▼) в правой части кнопки **Сотрудник,** то сортировка сменится ещё раз, и сотрудники снова будут выводиться в порядке возрастания (в алфавитном порядке).

**Сортировка данных в столбце.** Можно отсортировать данные по возрастанию или убыванию не только в строках, но и в столбцах. Щёлкните мышью в заголовок столбца, и сортировка данных в этом столбце изменится.

Например, если щёлкнуть в заголовок столбца **Январь 2013:**




то сортировка по сумме поменяется:




**Аналитический отчет** за 1кв. 2013, RUR
Юр. лицо('АВС торговля')

Год | Квартал | Месяц

| Счет | Сотрудник | Регион | Подразделение | Период: Январь 2013 | Февраль 2013 | Март 2013 | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Расчеты с сотрудниками** | | | | **735 200,00** | **735 200,00** | **735 200,00** | **2 205 600,00** |
| | Петров Геннадий... | Москва | Администрация | 89 000,00 | 89 000,00 | 89 000,00 | 267 000,00 |
| | Андреев Фёдор Павлович | Новосибирск | Отдел продаж | 84 900,00 | 84 900,00 | 84 900,00 | 254 700,00 |
| | Ефимов Петр Сергеевич | Казань | Маркетинг и PR | 83 700,00 | 83 700,00 | 83 700,00 | 251 100,00 |
| | Герасимов Лев... | Москва | Бухгалтерия | 82 000,00 | 82 000,00 | 82 000,00 | 246 000,00 |
| | Иванова Тамара... | Нижний... | Отдел продаж | 81 100,00 | 81 100,00 | 81 100,00 | 243 300,00 |
| | Вишнякова Дарья... | Новосибирск | Отдел продаж | 80 200,00 | 80 200,00 | 80 200,00 | 240 600,00 |
| | Герасимов Вадим... | Москва | Администрация | 80 000,00 | 80 000,00 | 80 000,00 | 240 000,00 |
| | Зыкова Ева Степановна | Казань | Клиентский отдел | 78 800,00 | 78 800,00 | 78 800,00 | 236 400,00 |
| | Давыдов Павел... | Санкт-Петерб... | Аудит | 75 500,00 | 75 500,00 | 75 500,00 | 226 500,00 |
| **Расчеты с подотчетниками** | | | | **28 140,00** | | | **28 140,00** |
| | Иванова Тамара... | Нижний... | Отдел продаж | 15 630,00 | | | 15 630,00 |
| | Вишнякова Дарья... | Новосибирск | Отдел продаж | 12 510,00 | | | 12 510,00 |
| **Итого** | | | | **763 340,00** | **735 200,00** | **735 200,00** | **2 233 740,00** |

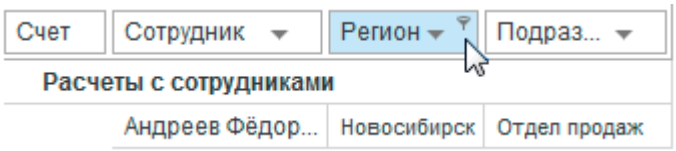
В примере выше данные за январь отсортированы по убыванию. То, что значения упорядочены по этому столбцу, показано символом ▼▲ в правой части заголовка и подсветкой всего столбца.

Чтобы отменить сортировку данных в столбце, щёлкните на его заголовке один или два раза, чтобы символы ▼▲ исчезли.

## 13.3. Задаём фильтр для рубрик отчёта

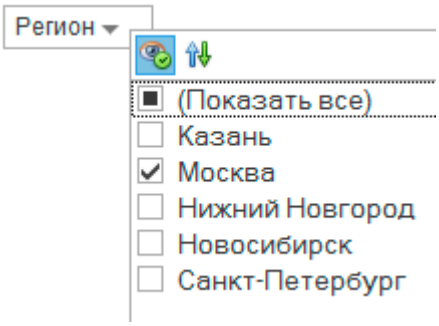
Иногда требуется ограничить данные определёнными значениями аналитик, периодами или счетами. Это можно сделать, установив **фильтр** по соответствующим рубрикам отчёта.

**Как установить фильтр.** Наведите указатель мыши на кнопку рубрики отчёта. Если там появится значок фильтра ▼, то по этой рубрике можно установить фильтр. Щёлкните мышью в этот значок, или кнопку рубрики рядом с этим значком:



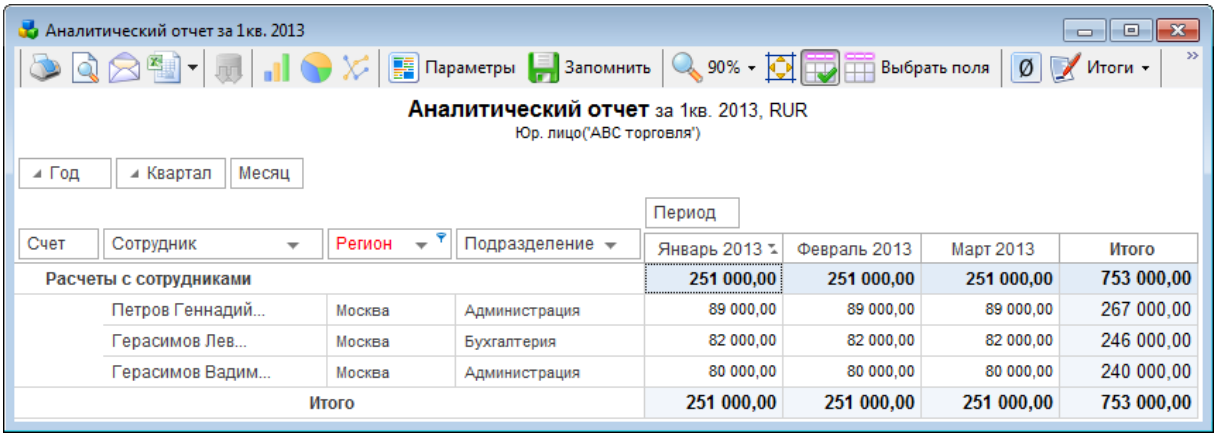

В выведенном запросе выберите значения рубрики (то есть, значения аналитики, наименования счетов или периоды детализации), которые должны быть показаны в отчёте. У этих значений слева должна стоять галочка ☑, а у остальных значений – нет. Например, на рисунке ниже устанавливается фильтр для

колонки **Регион** аналитики **Сотрудник** так, чтобы в отчёте показывались только данные по Москве:

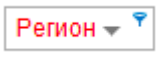



**Замечание.** В окошке для установки фильтра можно щёлкнуть строку **(Показать все)**, чтобы установить или сбросить галочки у всех строк.

После установки фильтра в отчёте будут показываться только данные, удовлетворяющие условиям фильтра:




В кнопке рубрики, по которой установлен фильтр, название будет выводиться красным цветом, а в её правой части будет постоянно отображаться значок фильтра:

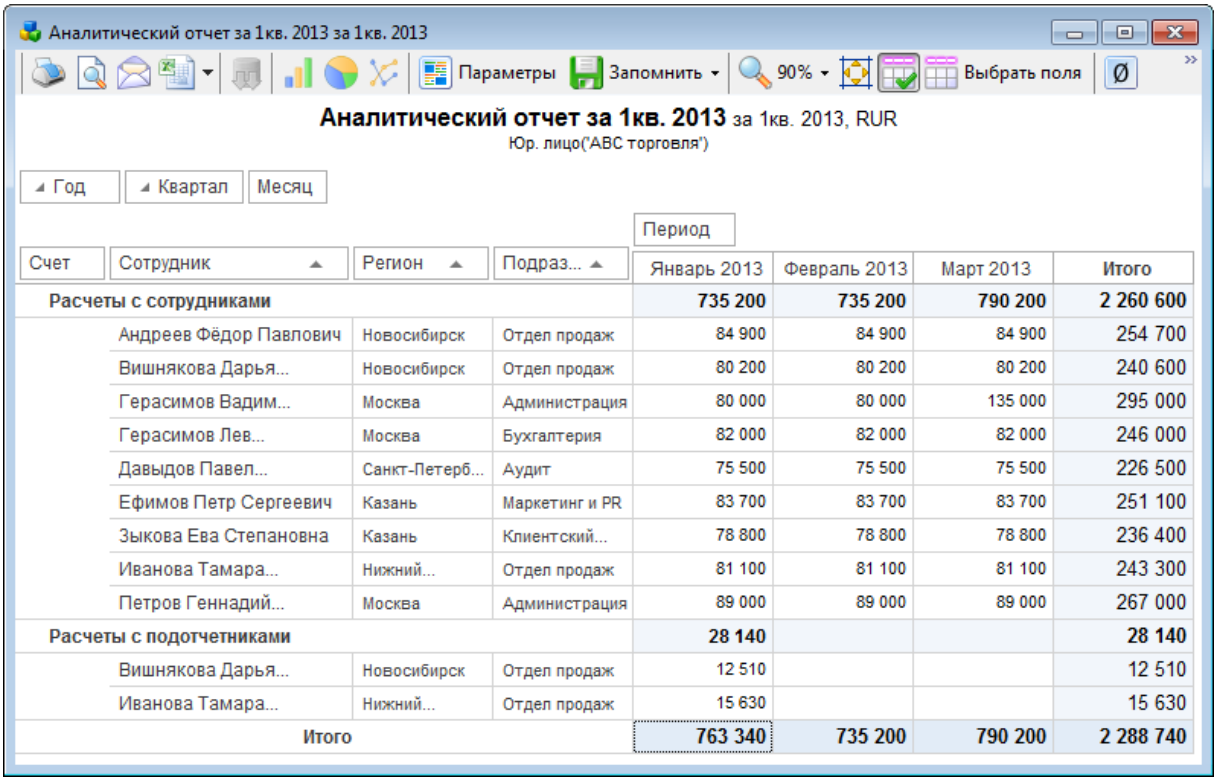



**Замечание.** Вы можете установить несколько фильтров, по разным рубрикам отчёта.

**Как отменить фильтр.** Чтобы сбросить фильтр, щёлкните в значок фильтра в правой части кнопки рубрики. В открывшемся окне щёлкните строку **(Показать все)** и нажмите кнопку OK.

## 13.4. Задаём детализацию отчёта по датам

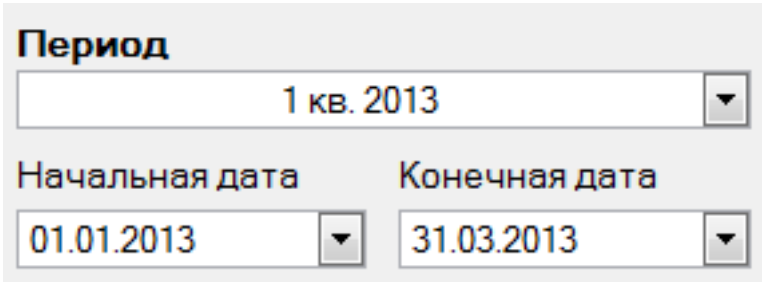
В нашем отчёте выведены показатели за один квартал с детализацией по месяцам:



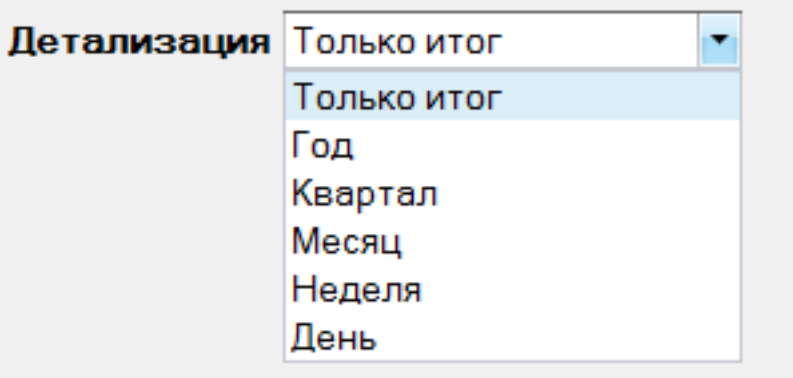

Часто требуется видеть динамику показателей по другим периодам: дням, неделям, кварталам или годам. В этом случае надо задать или изменить детализацию отчёта. Это делается так.

1. Щёлкните кнопку 

на панели инструментов отчёта.
2. Установите период времени, за который составляется отчёт:




3. Ниже, справа от надписи **Детализация**, выберите уровень детализации отчёта:

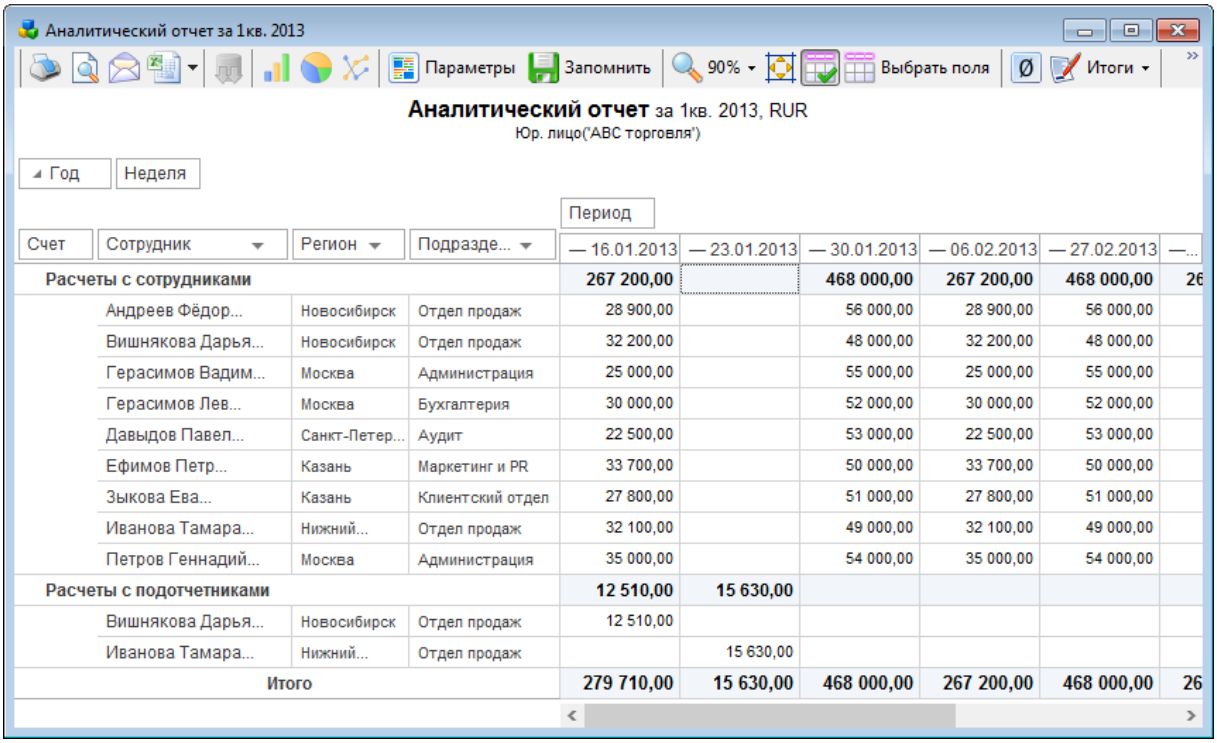



При выборе значения **Только итог** отчёт не будет детализирован.

А при выборе режимов **Год, Квартал, Месяц, Неделя** или **День** в отчёте появятся столбцы, показывающие изменение данных по годам, кварталам, месяцам, неделям или дням в рамках периода, за который составляется отчёт.

4. Нажмите кнопку OK.

Например, если оставить периодом отчёта 1 квартал 2013 года и задать детализацию по неделям, то отчёт будет выглядеть так:




**Оперативное изменение детализации по периодам.** При выборе режима детализации, например, **Месяц** в заголовке столбцов отчёта видна не только кнопка Месяц, но также кнопки Квартал и Год. Щёлкая треугольник ◢ и ▸ в левой части этих кнопок, можно оперативно переходить от детализации по месяцам к детализации по кварталам и годам, и обратно.

Точно так же, при выборе режима детализации **Квартал** в заголовке столбцов отчёта будут выведена не только кнопка Квартал, но также кнопка Год. Это значит, что можно оперативно переходить от детализации по кварталам к детализации по годам, и обратно.

В нашем примере мы используем кнопку рубрики **Период** в заголовках столбцов. Это удобно, потому что нам не нужна разбивка данных по верхним уровням детализации (квартал и год). Нам интересно видеть разбивку данных только по периоду детализации отчета – месяцу.

**Временная отмена детализации по периодам.** Чтобы временно отменить детализацию отчёта по периодам, перетяните кнопку периода детализации (Дата, Месяц, Квартал, Неделя, Год или Период) из области заголовков столбцов в группу неиспользуемых кнопок рубрик, расположенную под панелью инструментов отчёта.

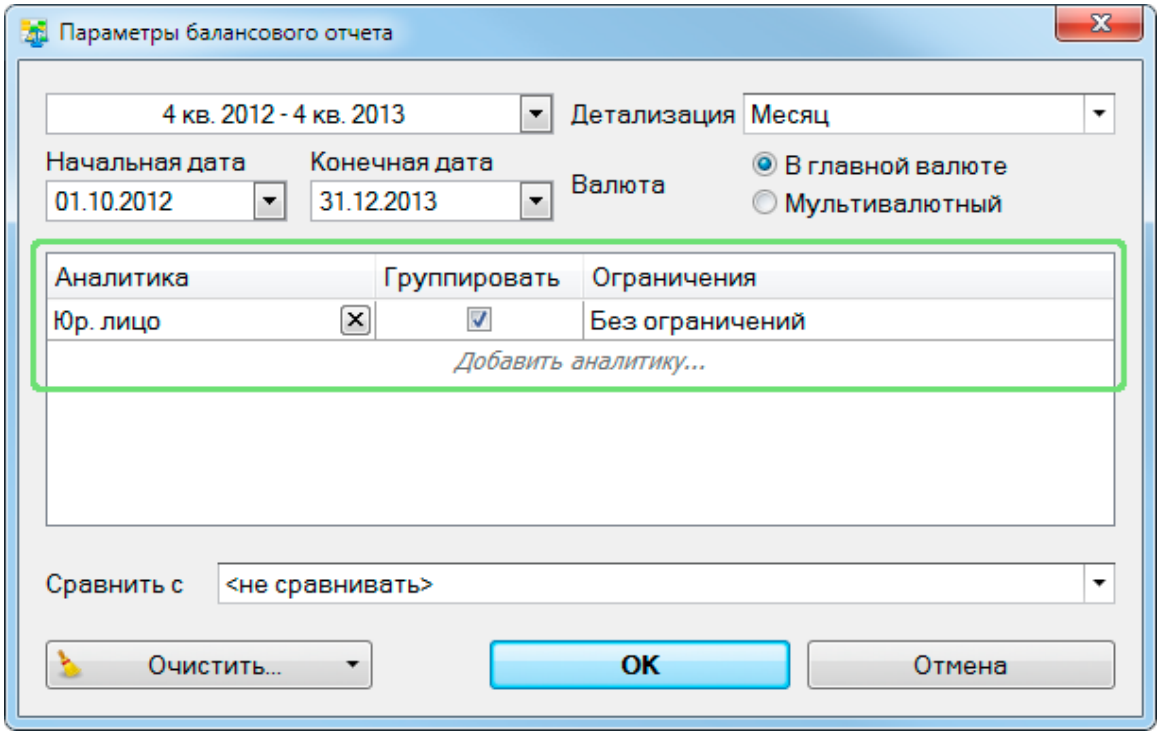
Чтобы восстановить детализацию отчёта по периодам, перетяните кнопку периода детализации обратно в группу кнопок над заголовками столбцов отчёта.

## 13.5. Задаём детализацию отчёта по аналитикам

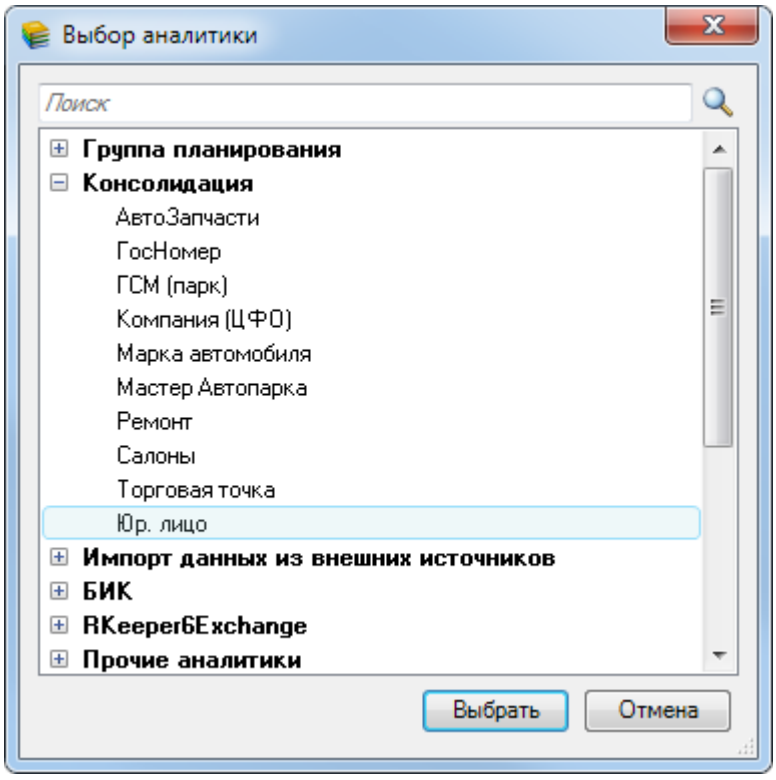
Часто бывает нужно посмотреть данные в разрезе юридических лиц, контрагентов, сотрудников, видов продукции или других важных для бизнеса критериев. Для таких случаев используют детализацию отчёта по аналитике.

Есть два способа, как это сделать: указать ограничение по аналитике в параметрах отчета или использовать обязательную аналитику счетов. Иногда удобнее первый способ, а иногда – второй.

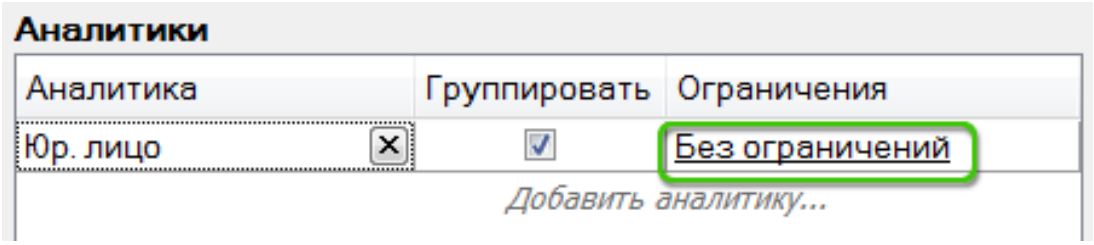
**Ограничение по аналитике в параметрах отчета.** Вы можете указать, по каким аналитикам нужна детализация, прямо в окне параметров отчёта. Например, отчёт с детализацией по юридическим лицам:




1. Чтобы выбрать аналитику, щёлкните в строку ***Добавить аналитику...*** и выберите её в открывшемся окне:

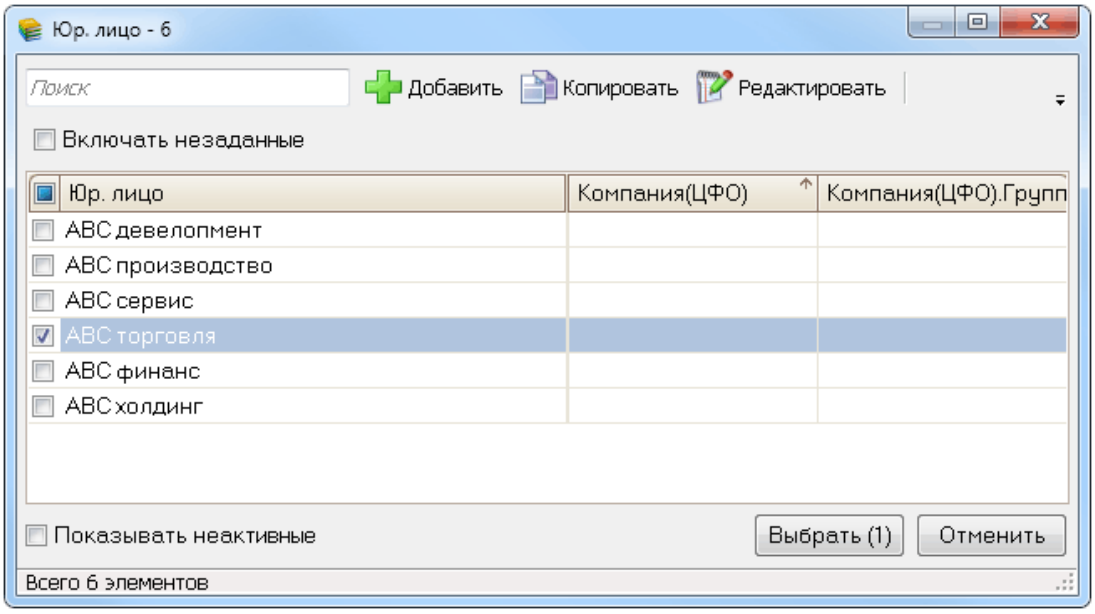



2. Если нужно создать отчёт только по проводкам с определёнными значениями каких-то аналитик, укажите эти значения, щёлкнув гиперссылку Без ограничений в колонке **Ограничения:**

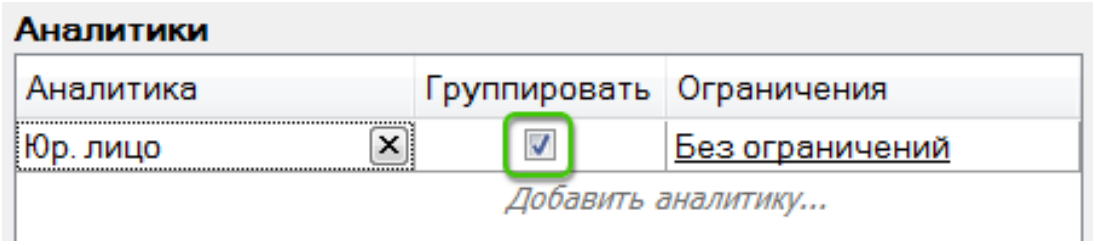



В выведенном справочнике отметьте галочками ☑ нужные значения аналитики.

Например, если в базе данных ФинГрада имеются сведения о хозяйственных операциях нескольких юридических лиц, то для вывода отчёта по операциям одного из этих юридических лиц можно ограничить отчёт конкретным значением аналитики **Юр.лицо**:




3. Если для какой-то аналитики нужно только установить ограничение отчёта определёнными значениями, а детализация отчёта по этой аналитике не требуется, снимите галочку ☑ в столбце **Группировать:**



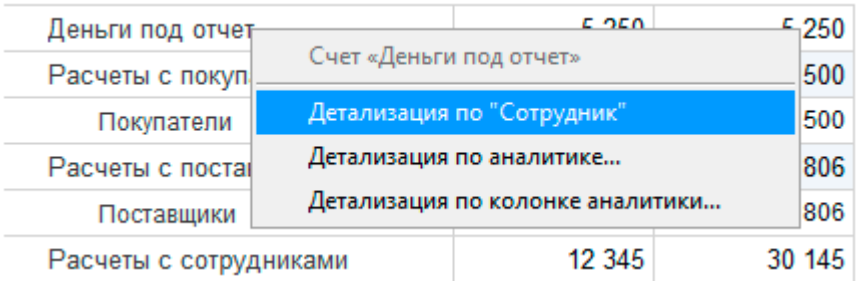

Например, на приведённом ниже рисунке аналитический отчёт будет составлен по проводкам, в которых аналитика **Юр. лицо** имеет значение «АВС Торговля» (без группировке по этой аналитике), и детализирован по аналитике **Марка автомобиля.**

| Аналитика | Группировать | Ограничения |
|---|---|---|
| Юр. лицо | ☐ | 'АВС-торговля' |
| Марка автомобиля | ☑ | Без ограничений |
| *Добавить аналитику...* | | |

**Детализация счёта по обязательной аналитике.** Пусть в отчёте имеется строка **Деньги под отчет:**

| | |
|---|---|
| Деньги под отчет | 5 250 |

а в проводках по этой статье указывается, какому именно сотруднику выданы деньги под отчёт. Для этого у счёта **Деньги под отчет** может быть установлена обязательная аналитика **Сотрудник.** Тогда при просмотре отчёта, нажав правую кнопку мыши в строке **Деньги под отчет,** вы сможете выбрать детализацию по сотрудникам:



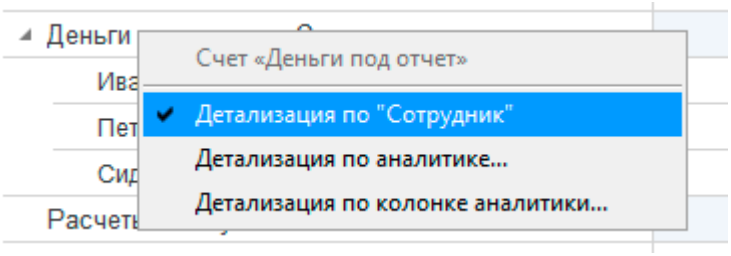

После этого ФинГрад покажет, каким сотрудникам сколько выдано денег под отчёт, и общую сумму по статье **Деньги под отчет:**

| | |
|---|---|
| ◢ Деньги под отчет → Сотрудник | 5 250 |
| Иванов А.В. | 1 750 |
| Петров И.С. | 1 500 |
| Сидоров А.А. | 2 000 |

Обратите внимание – теперь название строки отчёта содержит как название статьи плана счетов, так и название аналитики, по которой раскрывается информация: **Деньги под отчет → Сотрудник.**

> **Замечание.** Если аналитика, по которой вы хотите раскрыть статью отчёта, не назначена счёту в качестве обязательной аналитики, то в контекстном меню пункта для детализации по нужной аналитике не будет. Вам нужно будет выбрать в контекстном меню пункт **Детализировать по ▸**, а затем найти и выбрать нужную аналитику в контекстном меню. Например, чтобы выбрать аналитику **Сотрудник,** выберите команды контекстного меню **Детализировать по ▸ | Прочие аналитики | Сотрудник.**

Чтобы убрать раскрытие информации по аналитике, нажмите правой кнопкой мыши на строку **Деньги под отчет → Сотрудник** и отмените детализацию в контекстном меню:

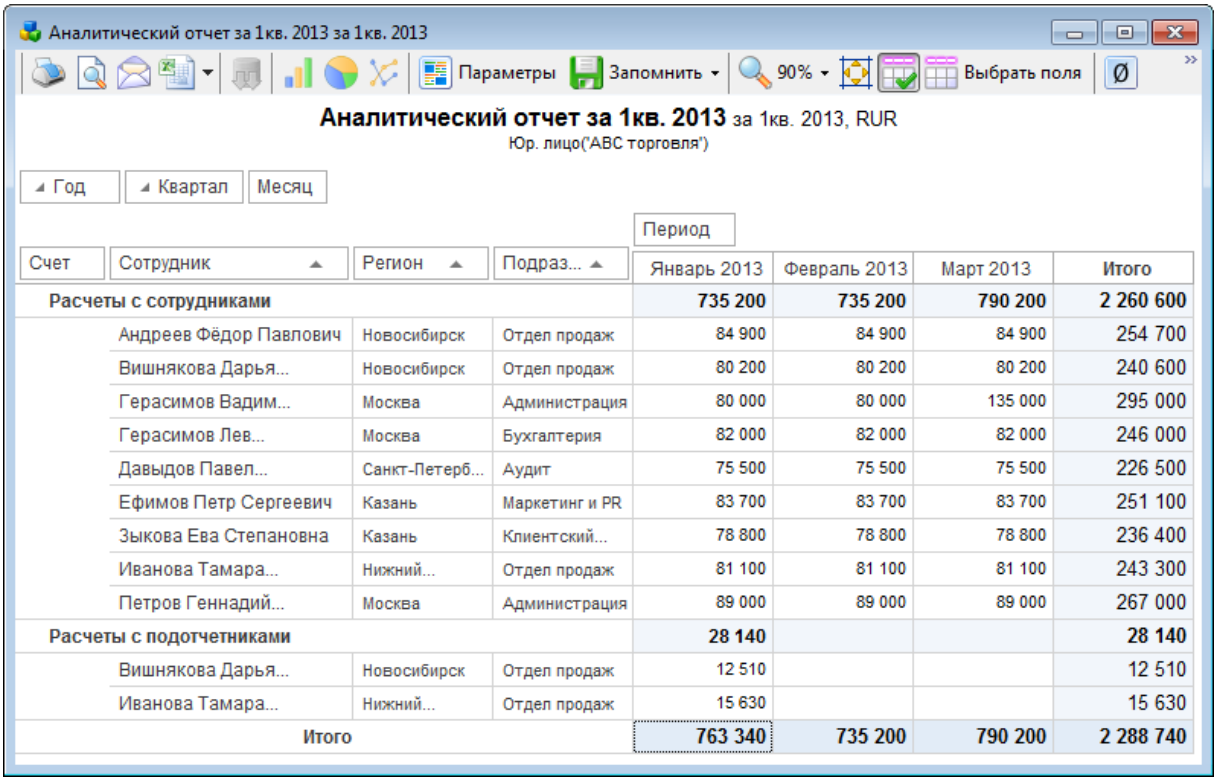



## 13.6. Добавление и удаление группировок

Часто при просмотре отчёта требуется посмотреть данные в ином разрезе – добавить или удалить какую-то группировку или детализацию. Отчёты ФинГрада особенно удобны – в них такие действия можно выполнить одним движением мыши:

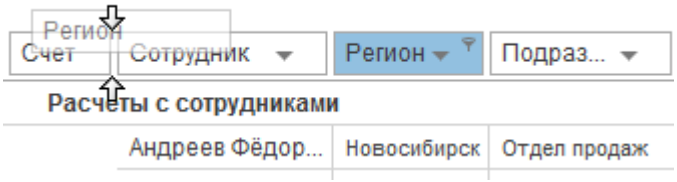
- для добавления группировки или детализации перетащите кнопку рубрики отчёта из группы неиспользуемых кнопок в группу кнопок строк или столбцов;
- для удаления группировки или детализации перетащите соответствующую кнопку из группы кнопок строк или столбцов в группу неиспользуемых кнопок;
- для изменения способа группировки поменяйте местами заголовки строк отчёта.

**Пример. Добавляем группировку сотрудников по регионам.** В нашем отчёте выводятся начисления заработной платы сотрудникам и их задолженности по подотчётным суммам.

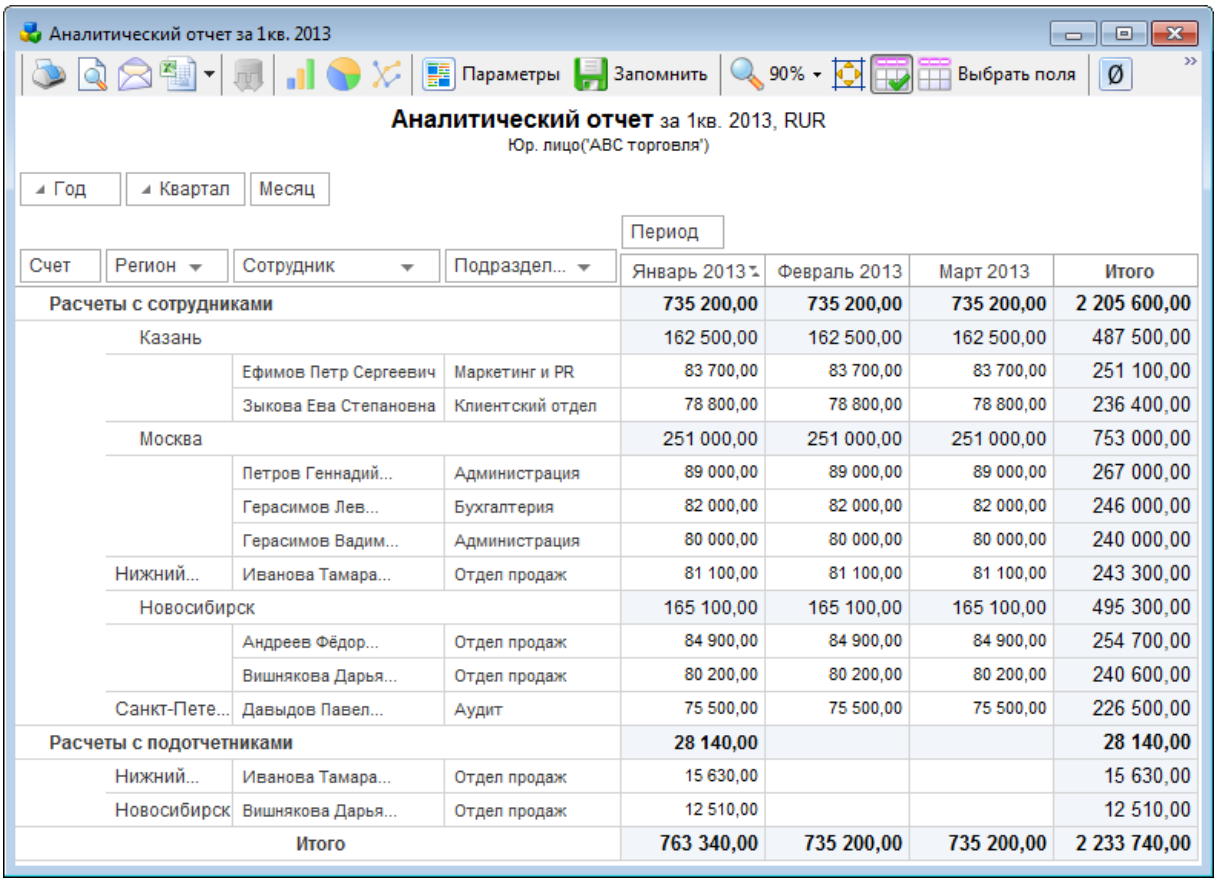


Допустим, мы хотим добавить группировку сотрудников по регионам. Это сделать очень просто – нужные сведения у нас хранятся в колонке **Регион** аналитики **Сотрудник,** а мы предусмотрительно добавили её в список колонок отчёта. Поэтому соответствующая кнопка рубрики Регион уже есть в отчёте.

Поставим кнопку рубрики Регион в строках слева от кнопки рубрики Сотрудник ▲:




И список сотрудников в строках отчёта будет сгруппирован по регионам:



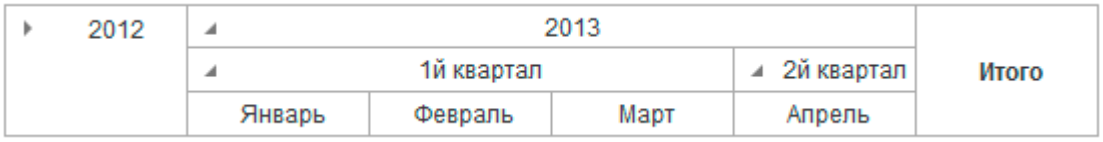

Для каждого региона в отчёте показаны как суммарные данные, так и разбивка по сотрудникам.

**Пример. Убираем группировку сотрудников по регионам.** Если группировка сотрудников по регионам больше не нужна, перетащите кнопку рубрики Регион вправо от кнопки Сотрудник ▲. Отчёт примет прежний вид – информация о регионе, в котором работает сотрудник, будет отображаться в отдельном столбце.

**Замечание.** Другой вариант – можно перетащить эту кнопку из группы кнопок над строками в группу неиспользуемых кнопок отчёта, расположенную под панелью инструментов. Тогда отчёт примет вид без группировки сотрудников по регионам.

## 13.7. Скрытие и раскрытие группировок в отчёте

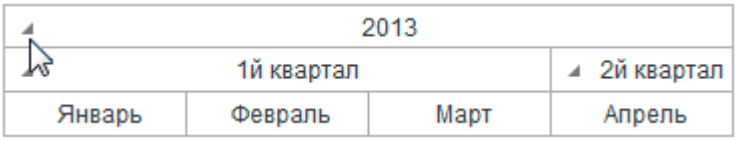
В левой части заголовка строки или столбца может располагаться треугольник, направленный вправо ▸ или по диагонали ◢



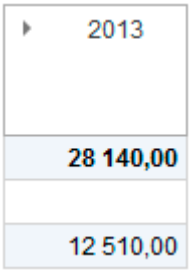

Эти значки позволяют скрывать и разворачивать вложенные группировки в отчёте:

| Если щёлкнуть | Действие ФинГрада |
|---|---|
| Треугольник ◢ в левой части заголовка строки или и столбца | Скрыть детализацию группы, подчинённой этому заголовку. |
| Треугольник ▸ в левой части заголовка строки или и столбца | Показать детализацию группы, подчинённой этому заголовку. |

**Пример 1.** Допустим, в столбцах нам не нужна детализация по месяцам и кварталам в 2013 году, а достаточно иметь только суммарные данные по этому году. Для этого подведём указатель мыши к треугольнику ◢ в левой части заголовка **2013:**




Щёлкнем этот треугольник мышью. И детализация в этой графе отчёта убирается, в графе остаются только суммарные данные по году:



Треугольник в заголовке столбца **2013** теперь направлен вправо: ▸. Это означает, что внутри группы есть скрытая детализация. Если щёлкнуть по нему, то помесячная и поквартальная детализация снова будет видна.

**Пример 2.** Пусть в плане счетов имеются два счёта для учёта наличных денег – **Касса1** и **Касса2.** Они объединены в группу счетов **Наличные.** В отчётах будут приведены сведения об остатках средств на этих счетах и сумма по группе счетов:

| | |
|---|---|
| ◢ Наличные | 1 019 655 |
| Касса1 | 1 000 000 |
| Касса2 | 19 655 |

Если вам достаточно видеть лишь суммарные сведения о количестве наличных денег, нажмите на символ ◢ в левой части заголовка **Наличные.** Группа будет свернута, в отчете останутся суммарные сведения по группе:

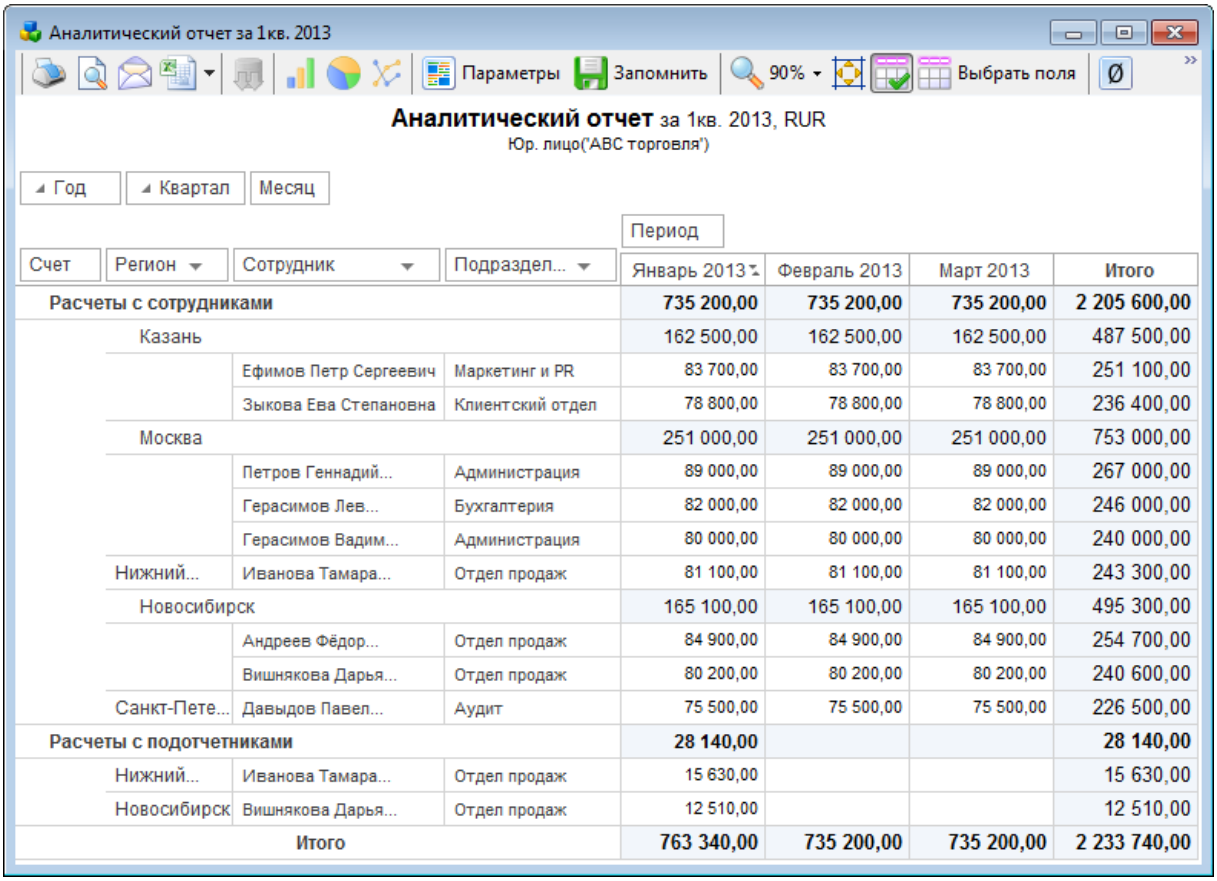
| | |
|---|---|
| Денежные средства | 11 276 931 |
| ▸ Наличные | 1 019 655 |

Надпись **Наличные** теперь выводится синим цветом – это показывает, что соответствующую строку отчёта можно «раскрыть». Чтобы снова показать сведения по счетам из «свёрнутой» группы, нажмите на символ ▸ в левой части заголовка **Наличные.**

## 13.8. Изменение последовательности группировок

Если для строк или столбцов отчёта выбрано более одной рубрики, то порядок кнопок этих рубрик очень важен. Он определяет вид отчёта.

**Пример 1. Регионы и сотрудники.** В параграфе 13.5. Добавление и удаление группировок мы поместили кнопку рубрики Регион слева от кнопки Сотрудник ▲. И получили отчёт, в котором список сотрудников сгруппирован по регионам:



Аналитический отчет за 1кв. 2013

Параметры | Запомнить | 90% | Выбрать поля

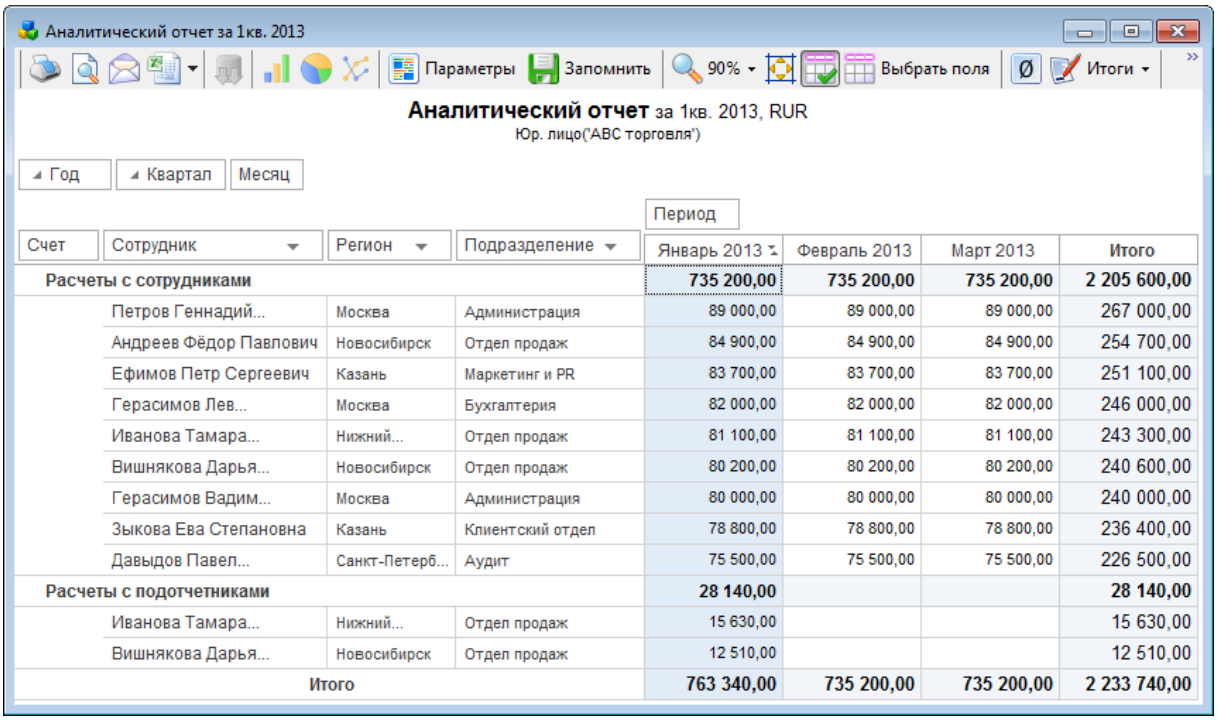
**Аналитический отчет** за 1кв. 2013, RUR

Юр. лицо('АВС торговля')

Год | Квартал | Месяц

| Счет | Регион | Сотрудник | Подраздел... | Период: Январь 2013 | Февраль 2013 | Март 2013 | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Расчеты с сотрудниками** | | | | **735 200,00** | **735 200,00** | **735 200,00** | **2 205 600,00** |
| | Казань | | | 162 500,00 | 162 500,00 | 162 500,00 | 487 500,00 |
| | | Ефимов Петр Сергеевич | Маркетинг и PR | 83 700,00 | 83 700,00 | 83 700,00 | 251 100,00 |
| | | Зыкова Ева Степановна | Клиентский отдел | 78 800,00 | 78 800,00 | 78 800,00 | 236 400,00 |
| | Москва | | | 251 000,00 | 251 000,00 | 251 000,00 | 753 000,00 |
| | | Петров Геннадий... | Администрация | 89 000,00 | 89 000,00 | 89 000,00 | 267 000,00 |
| | | Герасимов Лев... | Бухгалтерия | 82 000,00 | 82 000,00 | 82 000,00 | 246 000,00 |
| | | Герасимов Вадим... | Администрация | 80 000,00 | 80 000,00 | 80 000,00 | 240 000,00 |
| | Нижний... | Иванова Тамара... | Отдел продаж | 81 100,00 | 81 100,00 | 81 100,00 | 243 300,00 |
| | Новосибирск | | | 165 100,00 | 165 100,00 | 165 100,00 | 495 300,00 |
| | | Андреев Фёдор... | Отдел продаж | 84 900,00 | 84 900,00 | 84 900,00 | 254 700,00 |
| | | Вишнякова Дарья... | Отдел продаж | 80 200,00 | 80 200,00 | 80 200,00 | 240 600,00 |
| | Санкт-Пете... | Давыдов Павел... | Аудит | 75 500,00 | 75 500,00 | 75 500,00 | 226 500,00 |
| **Расчеты с подотчетниками** | | | | **28 140,00** | | | **28 140,00** |
| | Нижний... | Иванова Тамара... | Отдел продаж | 15 630,00 | | | 15 630,00 |
| | Новосибирск | Вишнякова Дарья... | Отдел продаж | 12 510,00 | | | 12 510,00 |
| **Итого** | | | | **763 340,00** | **735 200,00** | **735 200,00** | **2 233 740,00** |

Если кнопку рубрики Регион расположить не слева, а справа от кнопки Сотрудник, отчёт будет совершенно другим:



Аналитический отчет за 1кв. 2013

Параметры | Запомнить | 90% | Выбрать поля | Итоги

**Аналитический отчет** за 1кв. 2013, RUR

Юр. лицо('АВС торговля')

Год | Квартал | Месяц

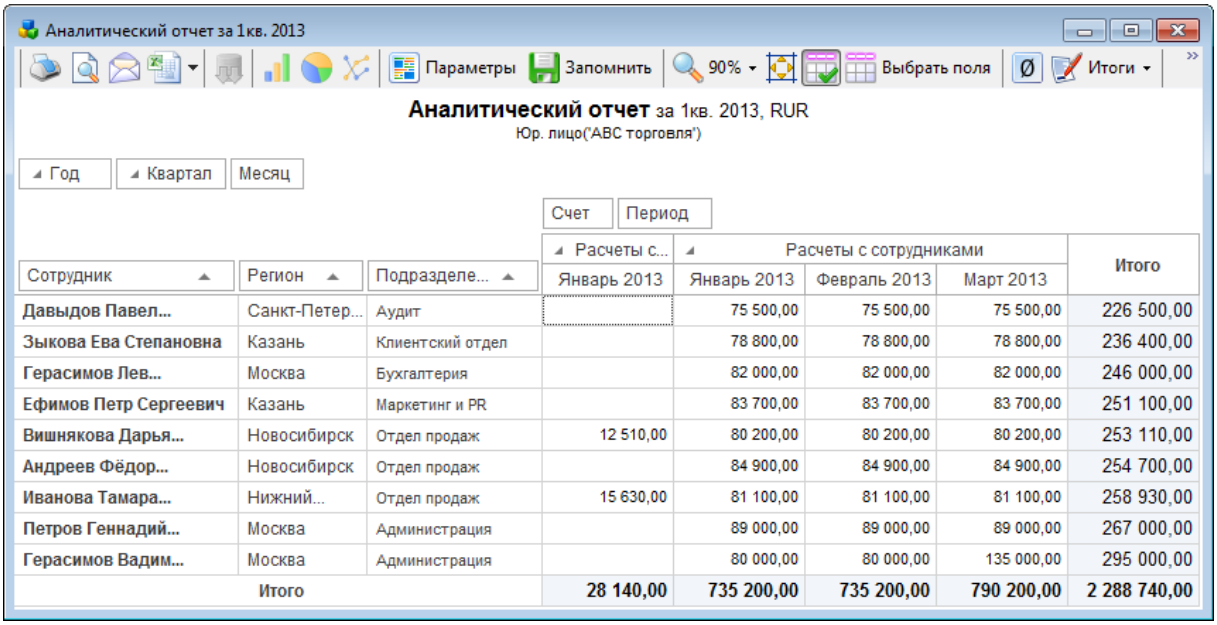
| Счет | Сотрудник | Регион | Подразделение | Период: Январь 2013 | Февраль 2013 | Март 2013 | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Расчеты с сотрудниками** | | | | **735 200,00** | **735 200,00** | **735 200,00** | **2 205 600,00** |
| | Петров Геннадий... | Москва | Администрация | 89 000,00 | 89 000,00 | 89 000,00 | 267 000,00 |
| | Андреев Фёдор Павлович | Новосибирск | Отдел продаж | 84 900,00 | 84 900,00 | 84 900,00 | 254 700,00 |
| | Ефимов Петр Сергеевич | Казань | Маркетинг и PR | 83 700,00 | 83 700,00 | 83 700,00 | 251 100,00 |
| | Герасимов Лев... | Москва | Бухгалтерия | 82 000,00 | 82 000,00 | 82 000,00 | 246 000,00 |
| | Иванова Тамара... | Нижний... | Отдел продаж | 81 100,00 | 81 100,00 | 81 100,00 | 243 300,00 |
| | Вишнякова Дарья... | Новосибирск | Отдел продаж | 80 200,00 | 80 200,00 | 80 200,00 | 240 600,00 |
| | Герасимов Вадим... | Москва | Администрация | 80 000,00 | 80 000,00 | 80 000,00 | 240 000,00 |
| | Зыкова Ева Степановна | Казань | Клиентский отдел | 78 800,00 | 78 800,00 | 78 800,00 | 236 400,00 |
| | Давыдов Павел... | Санкт-Петерб... | Аудит | 75 500,00 | 75 500,00 | 75 500,00 | 226 500,00 |
| **Расчеты с подотчетниками** | | | | **28 140,00** | | | **28 140,00** |
| | Иванова Тамара... | Нижний... | Отдел продаж | 15 630,00 | | | 15 630,00 |
| | Вишнякова Дарья... | Новосибирск | Отдел продаж | 12 510,00 | | | 12 510,00 |
| **Итого** | | | | **763 340,00** | **735 200,00** | **735 200,00** | **2 233 740,00** |

В отдельном столбце для каждого сотрудника показано, в каком регионе он работает. Почему так происходит?

Правило такое: если для строк или для столбцов отчёта выбрано более одной кнопки рубрики, то ФинГрад применяет эти рубрики слева направо – вначале применяется самая левая рубрика, потом внутри неё выполняется детализация по второй рубрике, и так далее.

В нашем случае ФинГрад для каждого сотрудника должен вывести детализацию по регионам. Но обычно каждый сотрудник работает в одном регионе. Поэтому получился отчёт, в котором для каждого сотрудника в дополнительном столбце приведена информация о регионе, в котором он работает.

**Пример 2. Счета и периоды детализации.** Допустим, мы хотим построить отчёт, в столбцах которого приведены данные по различным счетам, и детализировать этот отчёт по месяцам. Если кнопку Счет перенести в заголовки столбцов и поставить слева от кнопки Период, то показатели по каждому счёту будут детализированы по месяцам:



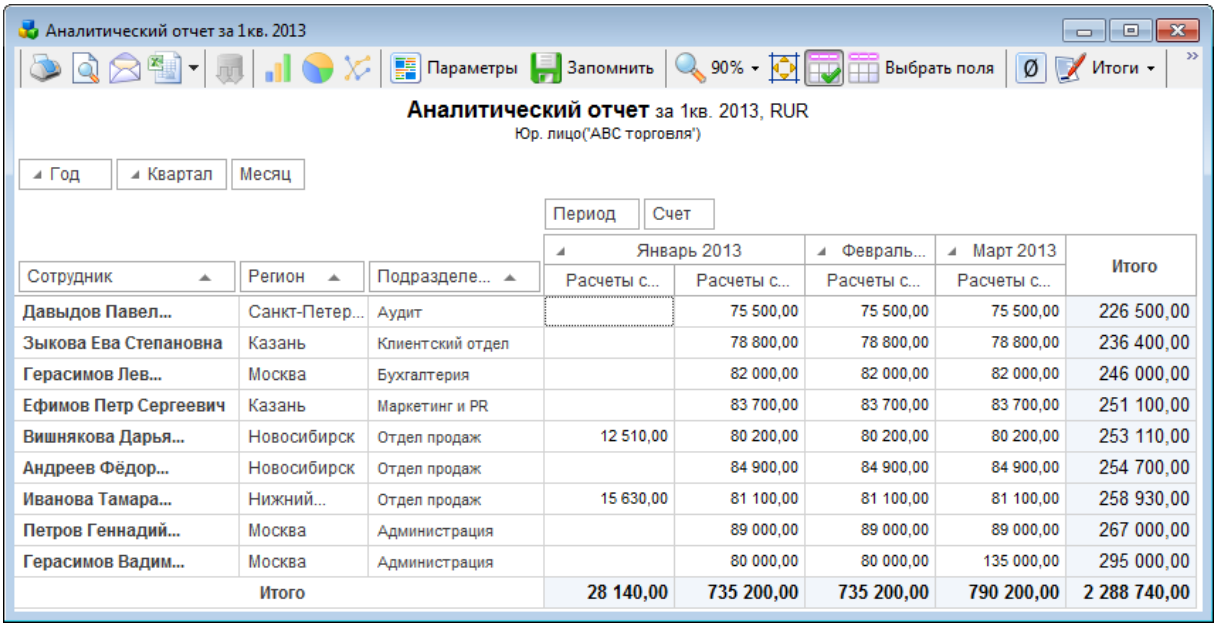

**Аналитический отчет** за 1кв. 2013, RUR
Юр. лицо('АВС торговля')

Год | Квартал | Месяц

Счет | Период

| Сотрудник | Регион | Подразделе... | Расчеты с... | Расчеты с сотрудниками | | | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Январь 2013 | Январь 2013 | Февраль 2013 | Март 2013 | |
| Давыдов Павел... | Санкт-Петер... | Аудит | | 75 500,00 | 75 500,00 | 75 500,00 | 226 500,00 |
| Зыкова Ева Степановна | Казань | Клиентский отдел | | 78 800,00 | 78 800,00 | 78 800,00 | 236 400,00 |
| Герасимов Лев... | Москва | Бухгалтерия | | 82 000,00 | 82 000,00 | 82 000,00 | 246 000,00 |
| Ефимов Петр Сергеевич | Казань | Маркетинг и PR | | 83 700,00 | 83 700,00 | 83 700,00 | 251 100,00 |
| Вишнякова Дарья... | Новосибирск | Отдел продаж | 12 510,00 | 80 200,00 | 80 200,00 | 80 200,00 | 253 110,00 |
| Андреев Фёдор... | Новосибирск | Отдел продаж | | 84 900,00 | 84 900,00 | 84 900,00 | 254 700,00 |
| Иванова Тамара... | Нижний... | Отдел продаж | 15 630,00 | 81 100,00 | 81 100,00 | 81 100,00 | 258 930,00 |
| Петров Геннадий... | Москва | Администрация | | 89 000,00 | 89 000,00 | 89 000,00 | 267 000,00 |
| Герасимов Вадим... | Москва | Администрация | | 80 000,00 | 80 000,00 | 135 000,00 | 295 000,00 |
| Итого | | | 28 140,00 | 735 200,00 | 735 200,00 | 790 200,00 | 2 288 740,00 |

Если же кнопку Счет поместить справа от кнопки Период, то отчёт будет другим: для каждого месяца будет даны показатели по счетам, относящиеся к этому месяцу:




**Аналитический отчет** за 1кв. 2013, RUR

Юр. лицо('АВС торговля')

Год | Квартал | Месяц

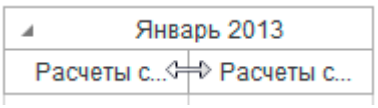
Период | Счет

| Сотрудник | Регион | Подразделе... | Январь 2013 | | Февраль... | Март 2013 | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Расчеты с... | Расчеты с... | Расчеты с... | Расчеты с... | |
| Давыдов Павел... | Санкт-Петер... | Аудит | | 75 500,00 | 75 500,00 | 75 500,00 | 226 500,00 |
| Зыкова Ева Степановна | Казань | Клиентский отдел | | 78 800,00 | 78 800,00 | 78 800,00 | 236 400,00 |
| Герасимов Лев... | Москва | Бухгалтерия | | 82 000,00 | 82 000,00 | 82 000,00 | 246 000,00 |
| Ефимов Петр Сергеевич | Казань | Маркетинг и PR | | 83 700,00 | 83 700,00 | 83 700,00 | 251 100,00 |
| Вишнякова Дарья... | Новосибирск | Отдел продаж | 12 510,00 | 80 200,00 | 80 200,00 | 80 200,00 | 253 110,00 |
| Андреев Фёдор... | Новосибирск | Отдел продаж | | 84 900,00 | 84 900,00 | 84 900,00 | 254 700,00 |
| Иванова Тамара... | Нижний... | Отдел продаж | 15 630,00 | 81 100,00 | 81 100,00 | 81 100,00 | 258 930,00 |
| Петров Геннадий... | Москва | Администрация | | 89 000,00 | 89 000,00 | 89 000,00 | 267 000,00 |
| Герасимов Вадим... | Москва | Администрация | | 80 000,00 | 80 000,00 | 135 000,00 | 295 000,00 |
| Итого | | | 28 140,00 | 735 200,00 | 735 200,00 | 790 200,00 | 2 288 740,00 |

В одних случаях может быть удобнее первый отчёт, в других – второй.

## 13.9. Настройка оформления отчёта

Чтобы отчёт было удобнее просматривать, вы можете настроить ширину столбцов отчёта и задать масштаб показа отчёта. Это делается так.

| Действие | Выполняется так |
|---|---|
| Вручную настроить ширину столбцов отчёта | Подведите указатель к границе между столбцами в заголовках столбцов. Курсор примет форму двунаправленной горизонтальной стрелки.<br>  <br>Перетащите границу между столбцами в нужное место. Для этого нажмите левую кнопку мыши, и, не отпуская её, переместите мышь влево или вправо, установив в нужное место границу между столбцами, после чего отпустите кнопку мыши. |
| Автоматически настроить ширину столбцов отчёта | Щёлкните мышью кнопку на панели инструментов отчёта. |
| Установить масштаб показа отчёта | Щёлкните мышью кнопку на панели инструментов отчёта и выберите масштаб. |



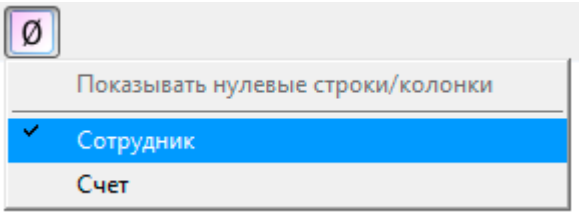
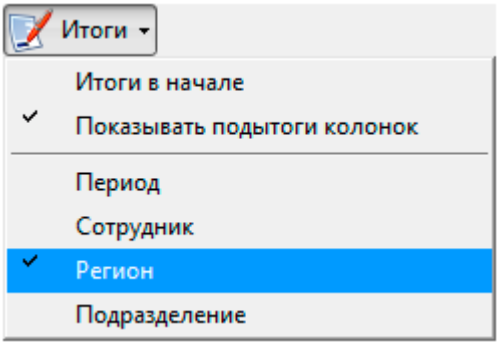
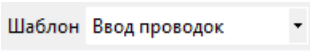
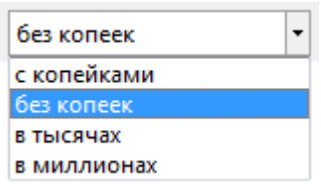
## 13.10. Панель инструментов отчёта

В верхней части отчёта выводится панель инструментов:




Её кнопки позволяют выполнять следующие действия:

| Кнопка | Действие |
|---|---|
| | Мгновенная печать текущего отчёта (без предварительного просмотра). |
| | Предварительный просмотр. Используйте его, чтобы оценить отчёт перед печатью на принтере. |
| | Отправка отчёта по электронной почте. |
| | Экспорт отчёта в Microsoft Excel с использованием шаблона по умолчанию (как есть). Если нужно изменить шаблон экспорта, нажмите значок ▸ и выберите строку **Редактировать макросы.** |
| | Если выбрать бюджет для сравнения и изменить значения бюджета в самом отчёте , то после нажатия этой кнопки ФинГрад запишет проводки. |
| | Открывает визуализацию данных отчёта (см. п. 13.13. Визуализация данных отчёта). |
| Параметры | Выводит окно параметров отчёта. |
| Запомнить | Сохраняет параметры отчёта в списке сохранённых отчётов (см. п.10.7. Использование сохранённых отчётов). |
| 100% | Позволяет выбрать масштаб (размер колонок и шрифта) отчёта. |
| | Автоматически подбирает ширины колонок отчёта. |
| | Скрывает или показывает кнопки рубрик отчёта. |
| Выбрать поля | Открывает окно для выбора дополнительных полей. Стандартно можно выбрать **Комментарий** и **Тип финансовой деятельности** для счёта и **Валюту.** Там же можно добавить в отчёт колонки аналитик, присутствующих в отчёте. Все добавленные поля помещаются в группу неиспользованных рубрик. Оттуда можно перетащить их в группу столбцов или строк и задействовать в отчёте.<br>После добавления полей вы сможете фильтровать данные по содержимому. Например, фильтровать отчёт по региону или подразделению, к которому принадлежит сотрудник. |
| Ø | Определяет, будут ли показываться строки с нулевыми значениями. Нажмите эту кнопку и выберите параметр, для которого нужно отобразить поля с нулевыми значениями. Если поля с нулевыми значениями нужно скрыть, снимите галку рядом с этим параметром: |

| Кнопка | Действие |
| --- | --- |
| |  <br>Например, если отчёт содержит большое количество контрагентов или сотрудников, по которым не было расчётов за отчётный период, их можно скрыть для удобства анализа данных.<br>Иногда нужно видеть нулевые строки в отчёте. Например, при бюджетировании нужно заложить плановый показатель для счетов, по которым по факту не было операций за отчётный период. В этом случае сначала включают отображение нулевых строк, а затем устанавливают плановый показатель. |
|  | Определяет отображение итогов отчёта и подытогов данных, содержащихся в колонках. Например, если отчёт детализирован по регионам, можно включить отображение подытогов по каждому региону:<br>  <br>Здесь же можно перенести итоги в шапку отчета (свойство **Итоги в начале**) или отключить отображение подытогов колонок. |
|  | Выбор шаблона, по которому сформируется отчёт о проводках, открытый из отчёта. |
|  | Выбор отображения денежных сумм: с копейками или без, в тысячах или в миллионах:<br>  |

## 13.11. Раскрытие сумм отчёта в выписку

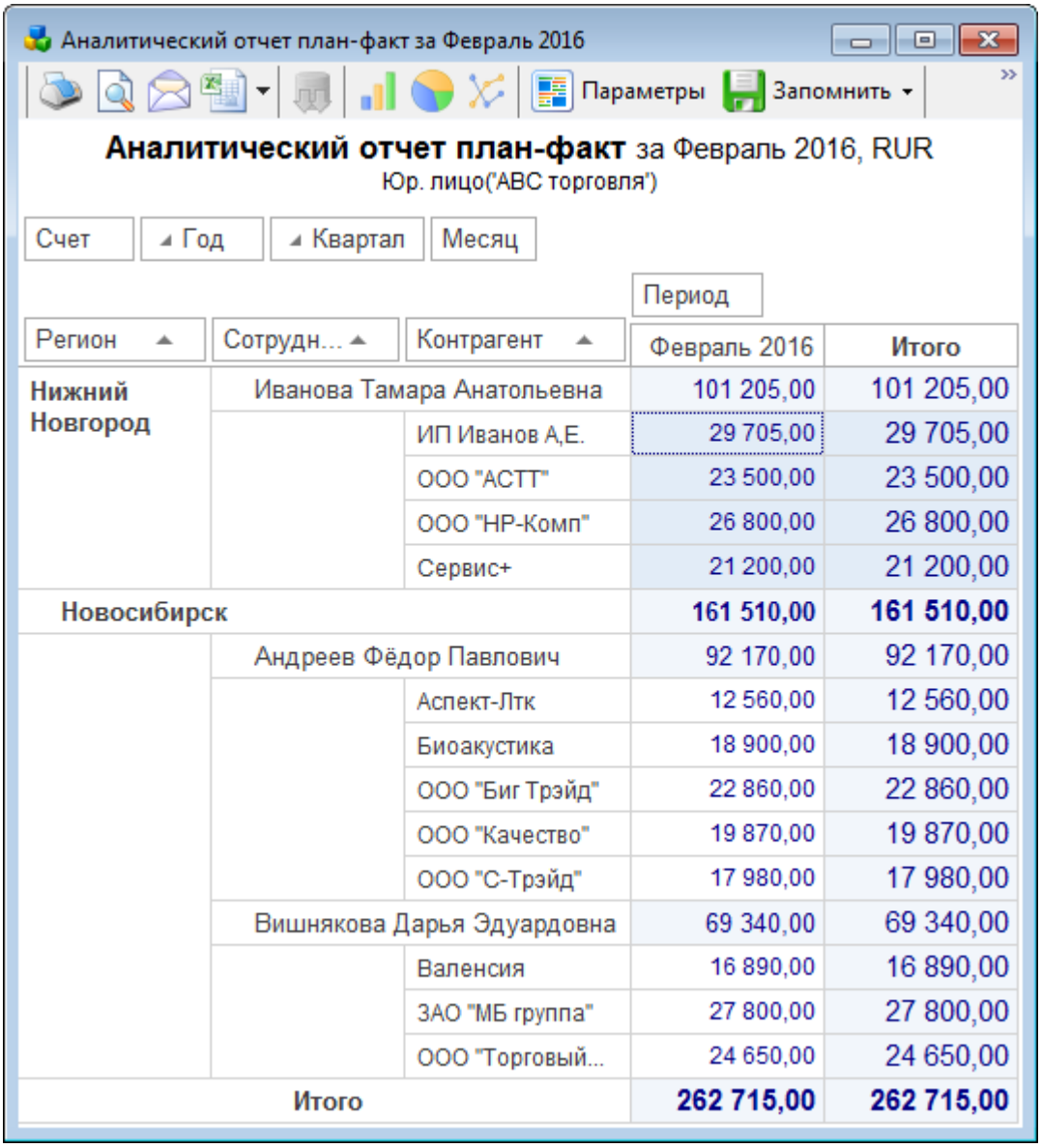
Если при просмотре отчёта щёлкнуть двойным щелчком мыши по полю с суммой, то ФинГрад покажет выписку о хозяйственных операциях, которые сформировали эту сумму.

**Просмотр выписки.** Вы можете просматривать выведенную выписку, перемещаясь по ней с помощью клавиш Page Down и Page Up, перетаскивая мышью «бегунок» на линейках прокрутки или прокручивая колёсико мыши.

Окончив просмотр выписки, закройте окно с выпиской, нажав комбинацию клавиш Ctrl+F4 или щёлкнув мышью кнопку в правой части строки меню (а если выписка выведена в отдельном окне документа – то кнопку в правом верхнем углу этого окна). Более подробно о выписках по счёту рассказано в п 10.3. Примеры использования выписки по счёту или группе счетов.

## 13.12. Работа с бюджетами в отчёте

Данные отчёта можно сравнивать с одним из видов бюджета и корректировать план прямо на странице отчета. Рассмотрим это на примере отчёта о продажах с детализацией по филиалам и сотрудникам:



Аналитический отчет план-факт за Февраль 2016

Параметры Запомнить

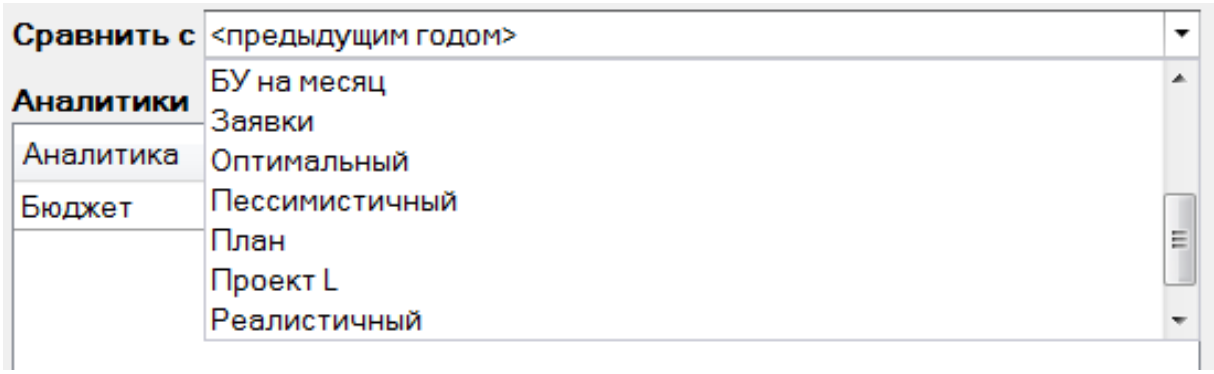
**Аналитический отчет план-факт** за Февраль 2016, RUR

Юр. лицо('АВС торговля')

Счет | Год | Квартал | Месяц

| Регион | Сотрудн... | Контрагент | Период: Февраль 2016 | Итого |
|---|---|---|---|---|
| **Нижний Новгород** | Иванова Тамара Анатольевна | | 101 205,00 | 101 205,00 |
| | | ИП Иванов А.Е. | 29 705,00 | 29 705,00 |
| | | ООО "АСТТ" | 23 500,00 | 23 500,00 |
| | | ООО "НР-Комп" | 26 800,00 | 26 800,00 |
| | | Сервис+ | 21 200,00 | 21 200,00 |
| **Новосибирск** | | | **161 510,00** | **161 510,00** |
| | Андреев Фёдор Павлович | | 92 170,00 | 92 170,00 |
| | | Аспект-Лтк | 12 560,00 | 12 560,00 |
| | | Биоакустика | 18 900,00 | 18 900,00 |
| | | ООО "Биг Трэйд" | 22 860,00 | 22 860,00 |
| | | ООО "Качество" | 19 870,00 | 19 870,00 |
| | | ООО "С-Трэйд" | 17 980,00 | 17 980,00 |
| | Вишнякова Дарья Эдуардовна | | 69 340,00 | 69 340,00 |
| | | Валенсия | 16 890,00 | 16 890,00 |
| | | ЗАО "МБ группа" | 27 800,00 | 27 800,00 |
| | | ООО "Торговый... | 24 650,00 | 24 650,00 |
| **Итого** | | | **262 715,00** | **262 715,00** |

1. Выберите нужный вид бюджета в параметрах отчёта в выпадающем списке **Сравнить с:**



**Сравнить с** <предыдущим годом>

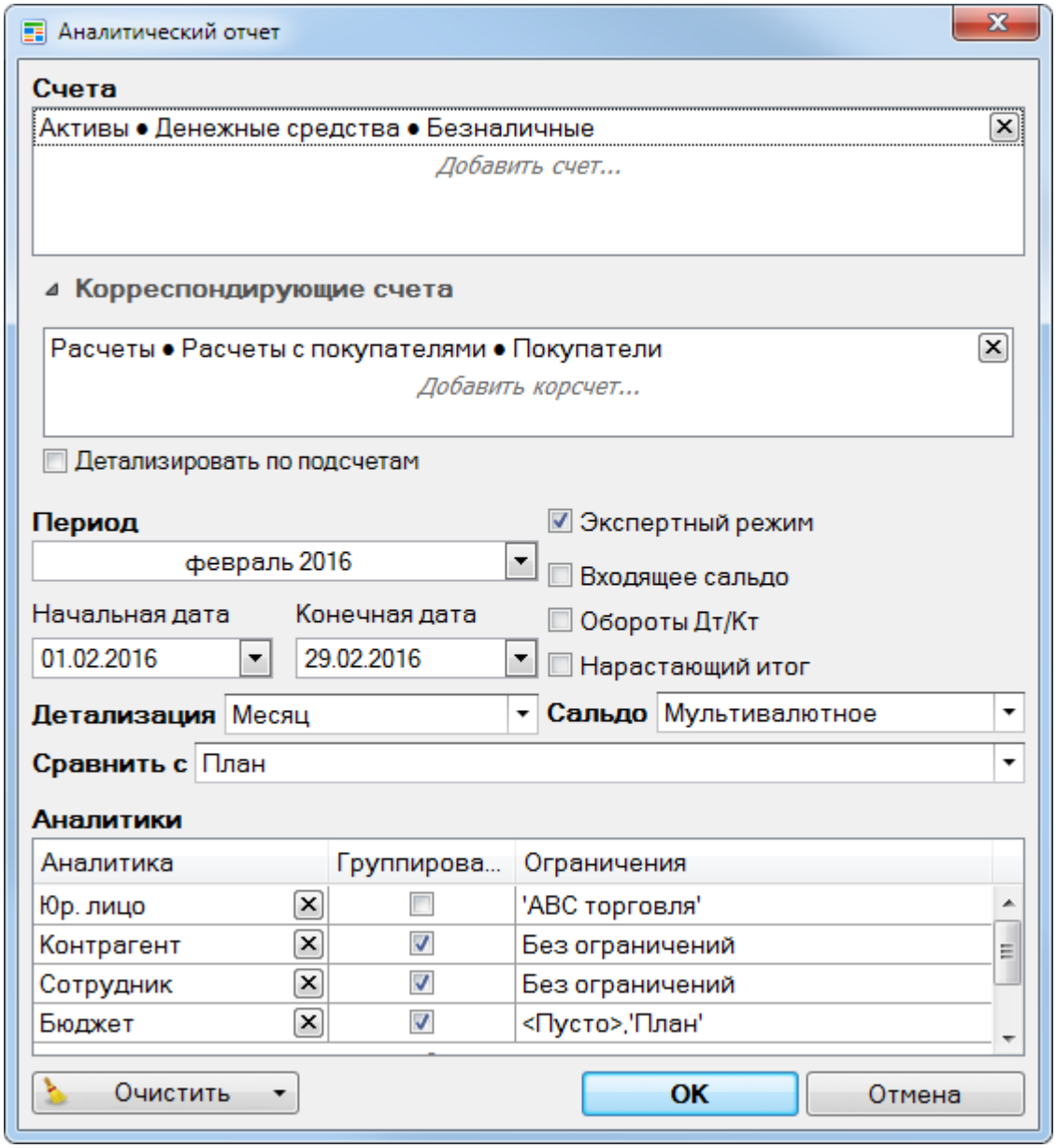
**Аналитики**

Аналитика

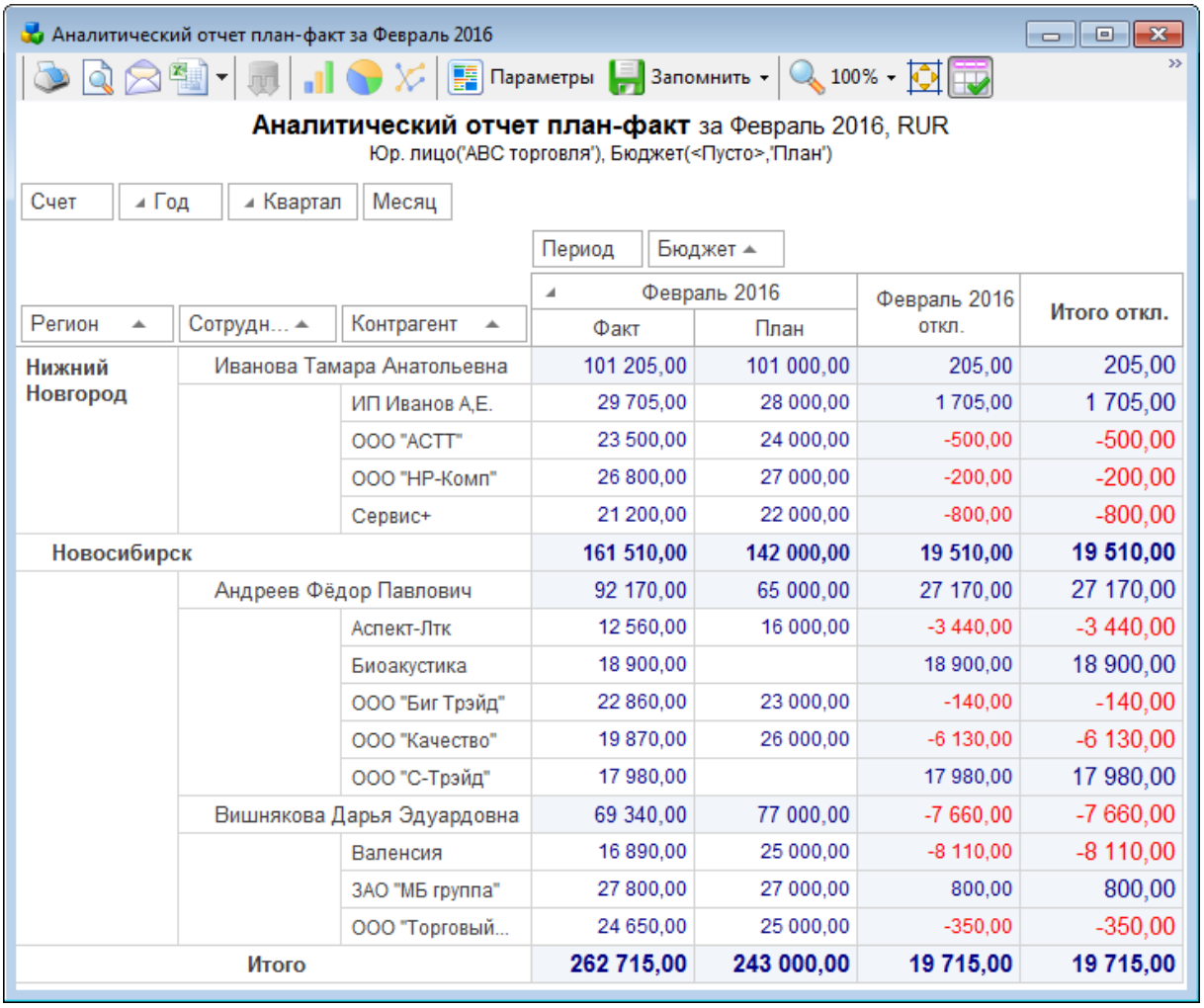
Бюджет

БУ на месяц
Заявки
Оптимальный
Пессимистичный
План
Проект L
Реалистичный

2. Установите остальные параметры так, чтобы в отчёте отображались все интересующие вас данные. В нашем случае параметры отчёта выглядят так:




3. Разнесите кнопки рубрик в заголовки строк и столбцов отчёта, чтобы данные отображались нужным вам образом. В нашем примере удобнее всего такой вариант отображения:



Аналитический отчет план-факт за Февраль 2016

Параметры | Запомнить | 100%

**Аналитический отчет план-факт** за Февраль 2016, RUR

Юр. лицо('АВС торговля'), Бюджет(<Пусто>,'План')

Счет | Год | Квартал | Месяц

Период | Бюджет

| Регион | Сотрудн... | Контрагент | Февраль 2016 Факт | Февраль 2016 План | Февраль 2016 откл. | Итого откл. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Нижний Новгород | Иванова Тамара Анатольевна | | 101 205,00 | 101 000,00 | 205,00 | 205,00 |
| | | ИП Иванов А.Е. | 29 705,00 | 28 000,00 | 1 705,00 | 1 705,00 |
| | | ООО "АСТТ" | 23 500,00 | 24 000,00 | -500,00 | -500,00 |
| | | ООО "НР-Комп" | 26 800,00 | 27 000,00 | -200,00 | -200,00 |
| | | Сервис+ | 21 200,00 | 22 000,00 | -800,00 | -800,00 |
| **Новосибирск** | | | **161 510,00** | **142 000,00** | **19 510,00** | **19 510,00** |
| | Андреев Фёдор Павлович | | 92 170,00 | 65 000,00 | 27 170,00 | 27 170,00 |
| | | Аспект-Лтк | 12 560,00 | 16 000,00 | -3 440,00 | -3 440,00 |
| | | Биоакустика | 18 900,00 | | 18 900,00 | 18 900,00 |
| | | ООО "Биг Трэйд" | 22 860,00 | 23 000,00 | -140,00 | -140,00 |
| | | ООО "Качество" | 19 870,00 | 26 000,00 | -6 130,00 | -6 130,00 |
| | | ООО "С-Трэйд" | 17 980,00 | | 17 980,00 | 17 980,00 |
| | Вишнякова Дарья Эдуардовна | | 69 340,00 | 77 000,00 | -7 660,00 | -7 660,00 |
| | | Валенсия | 16 890,00 | 25 000,00 | -8 110,00 | -8 110,00 |
| | | ЗАО "МБ группа" | 27 800,00 | 27 000,00 | 800,00 | 800,00 |
| | | ООО "Торговый... | 24 650,00 | 25 000,00 | -350,00 | -350,00 |
| **Итого** | | | **262 715,00** | **243 000,00** | **19 715,00** | **19 715,00** |

В столбце **Февраль 2016** есть две колонки: **Факт** и **План,** а в столбце **Февраль 2016 откл.** выводится отклонение от плана по каждому контрагенту. Подытоги доступны по сотрудникам и регионам. В столбце **Итого откл.** показано суммарное отклонение. В нашем примере оно совпадает с февральским, потому что отчёт построен за один месяц – февраль.

> **Замечание.** Вы можете заполнять плановые показатели прямо в окне отчёта. Для этого поместите указатель мыши в нужную ячейку и введите (или отредактируйте) сумму. После этого нажмите кнопку  , и ФинГрад сохранит данные, создав бюджетную проводку с указанной суммой.

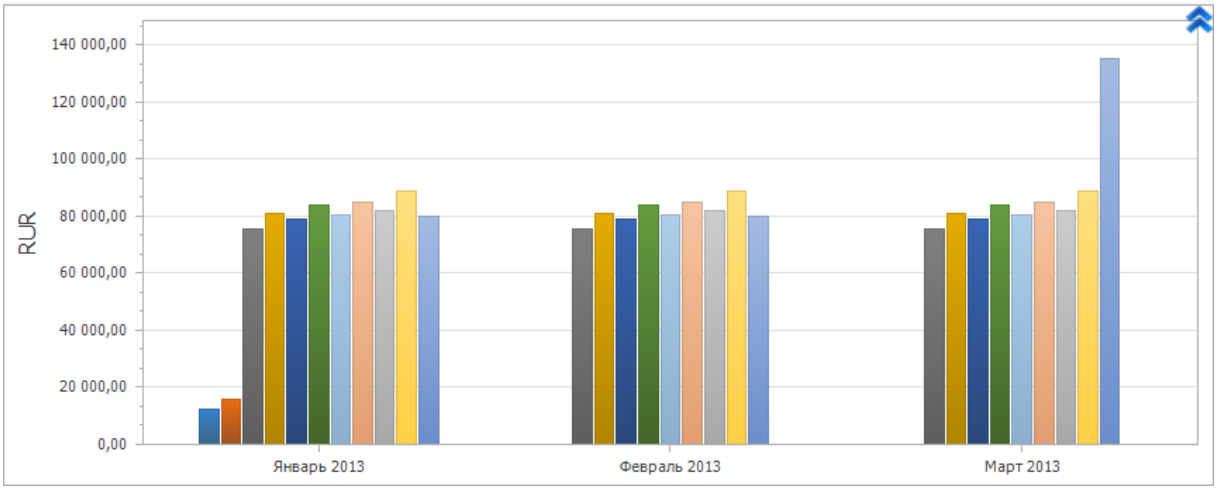
## 13.13. Визуализация данных отчёта

Часто бывает удобно взглянуть на данные в виде диаграмм и графиков. Это помогает быстро увидеть тренды, отклонения и динамику изменения показателей – всё то, что сложнее понять по таблице с цифрами. На графиках видно, например, как менялась выручка по месяцам, росла ли она или падала, и примерно насколько. Или, например, распределение доходов между вашими контрагентами, продуктами, сотрудниками и т.д.

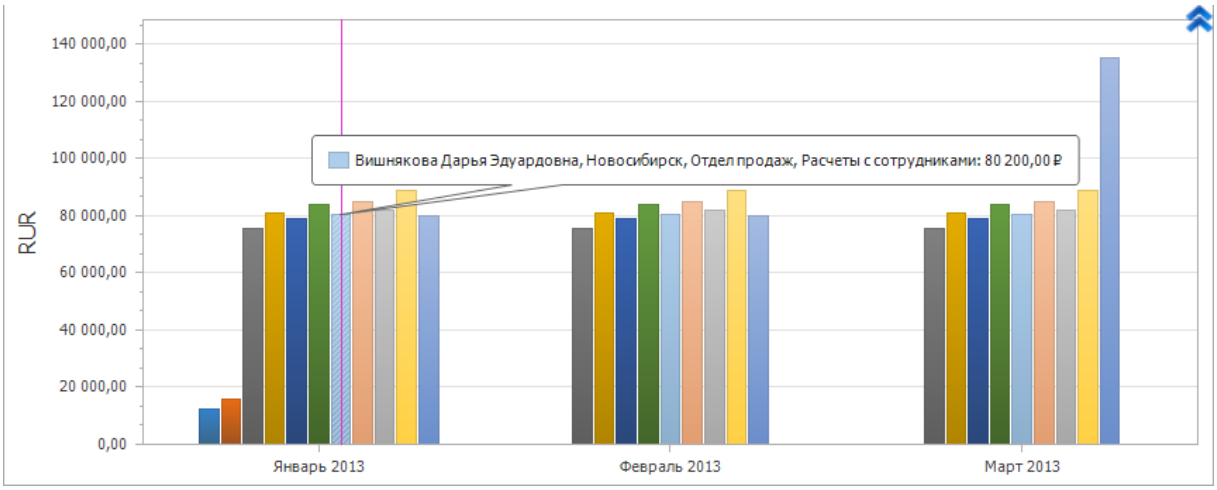
В ФинГраде есть три графических режима представления отчётов: **Столбчатый, Секторный** и **Линейный.**

**Столбчатый график.** Отображает данные отчёта в виде гистограммы.

Чтобы активировать этот режим, нажмите кнопку в панели инструментов отчёта. Экран разделится на две части. В верхней останется таблица. А в нижней – появится диаграмма. Пример диаграммы:

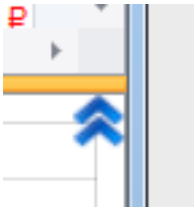



Наведите мышкой на любой столбец диаграммы – и ФинГрад подсветит данные, которым он соответствует:




Одновременно с этим подсветится соответствующее поле в таблице отчёта.

Перетаскивая границу между окнами вверх или вниз, вы можете настроить оптимальное соотношение размеров окон. Если нажать в правой части она значок с двумя стрелками, направленными вверх:



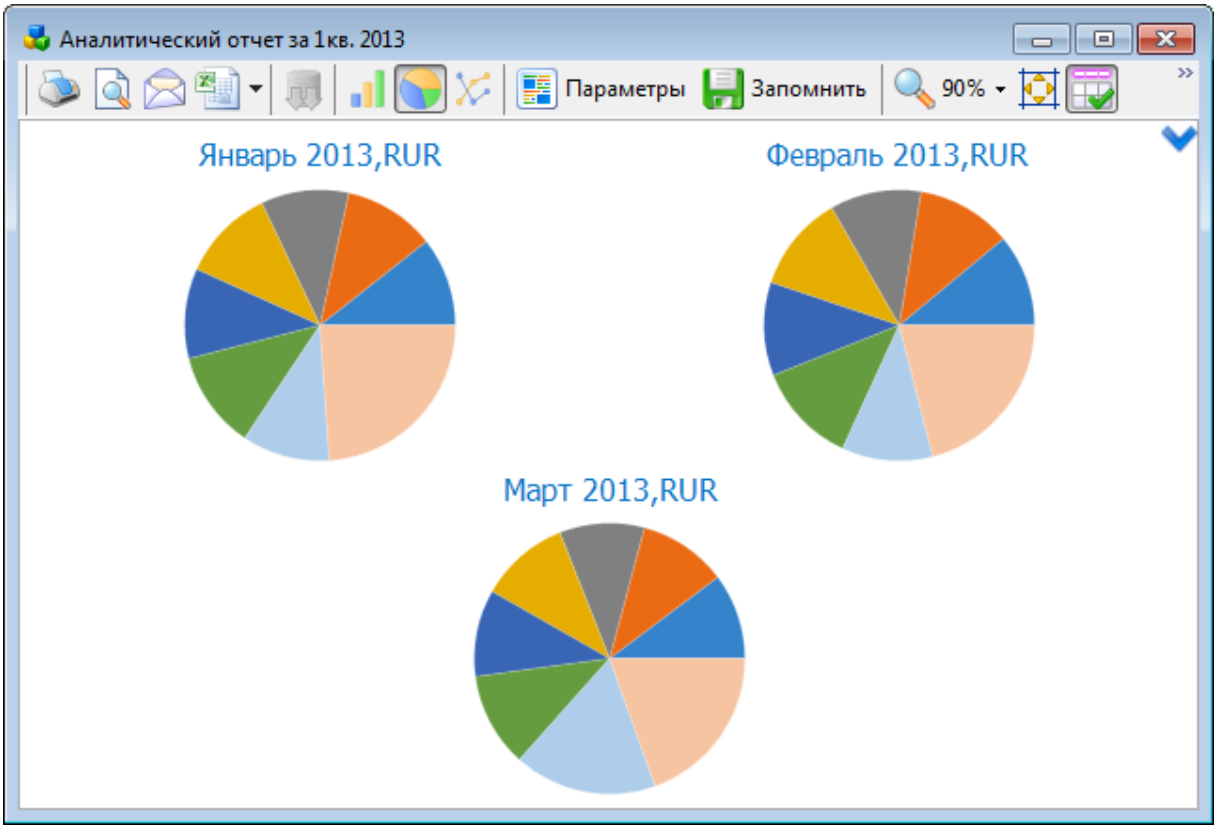
то окно с таблицей отчёта свернётся, а окно с диаграммой заполнит весь экран. Чтобы вернуть предыдущее соотношение окон, нажмите в правой части окна значок с одной стрелкой, направленной вниз:



Чтобы закрыть диаграмму, нажмите повторно кнопку в панели инструментов отчёта.

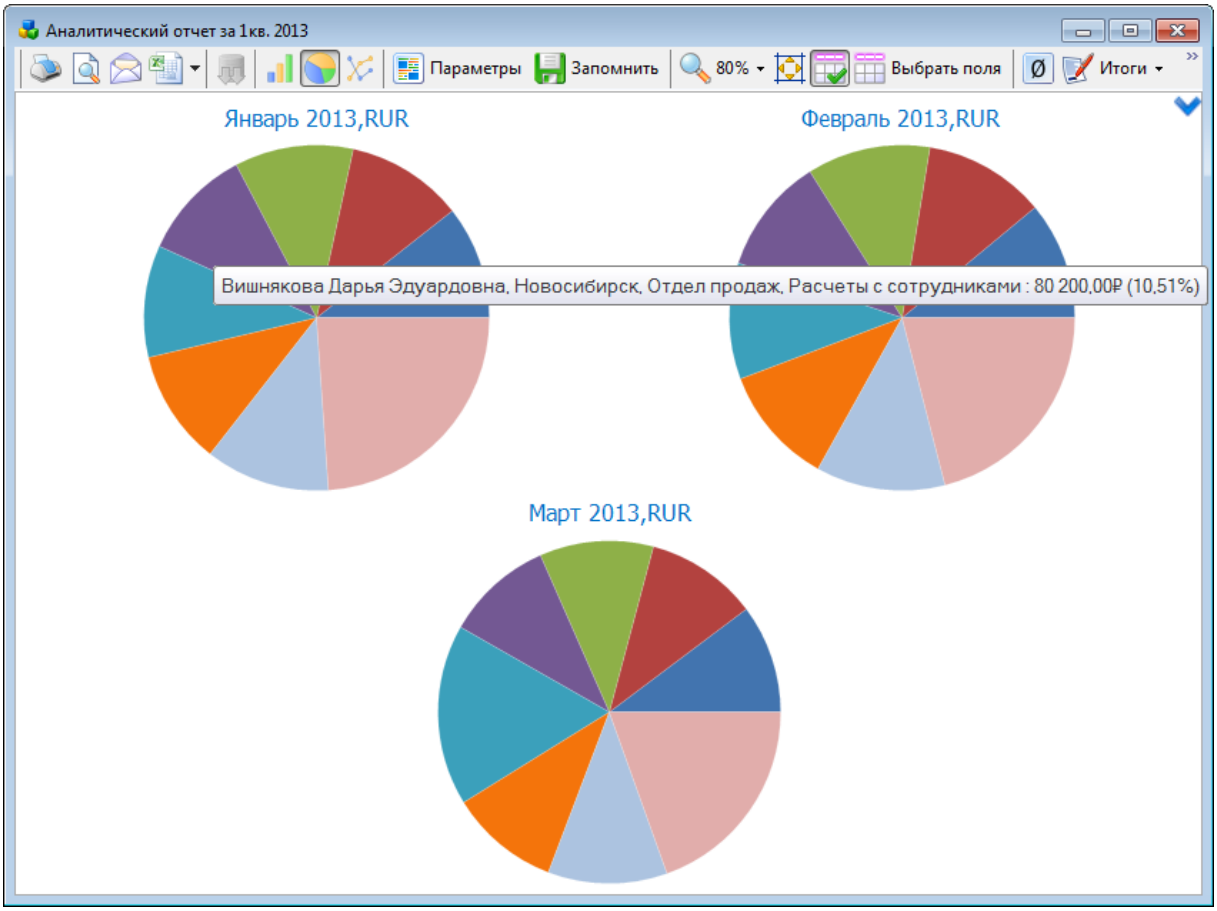
**Секторный график.** Отображает данные отчёта в виде круговой диаграммы.

Чтобы активировать этот режим, нажмите кнопку в панели инструментов отчёта. Экран разделится на две части. В верхней останется таблица. А в нижней – появится секторный график. График может выглядеть так:




Секторный график работает только на положительных данных. Отрицательные значения из таблицы отчёта не попадают в секторный график.

Аналогично столбчатому графику, при наведении мышкой на сектор ФинГрад подсвечивает данные, которым соответствует этот сектор, среди них – долю в процентах:



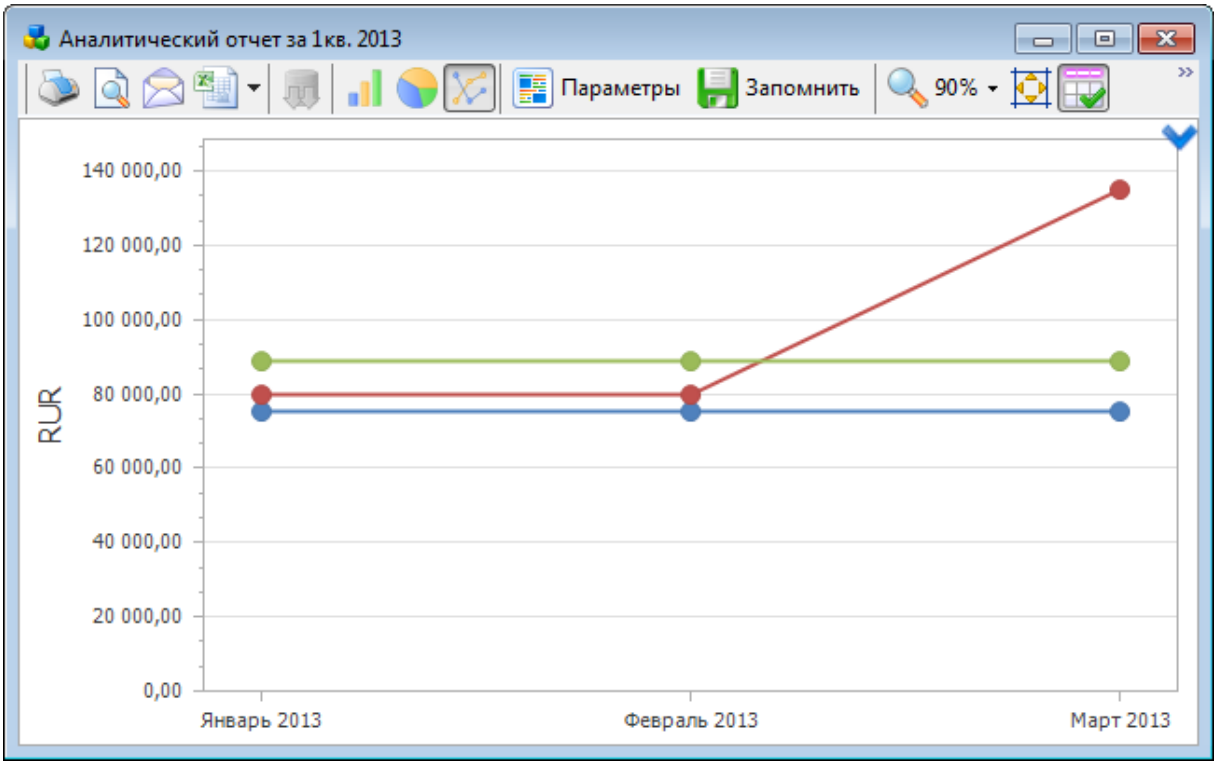

Одновременно с этим подсвечивается соответствующее поле в таблице отчёта.

Как обычно, вы можете настроить удобные размеры окон таблицы и графика перетаскиванием их границ.

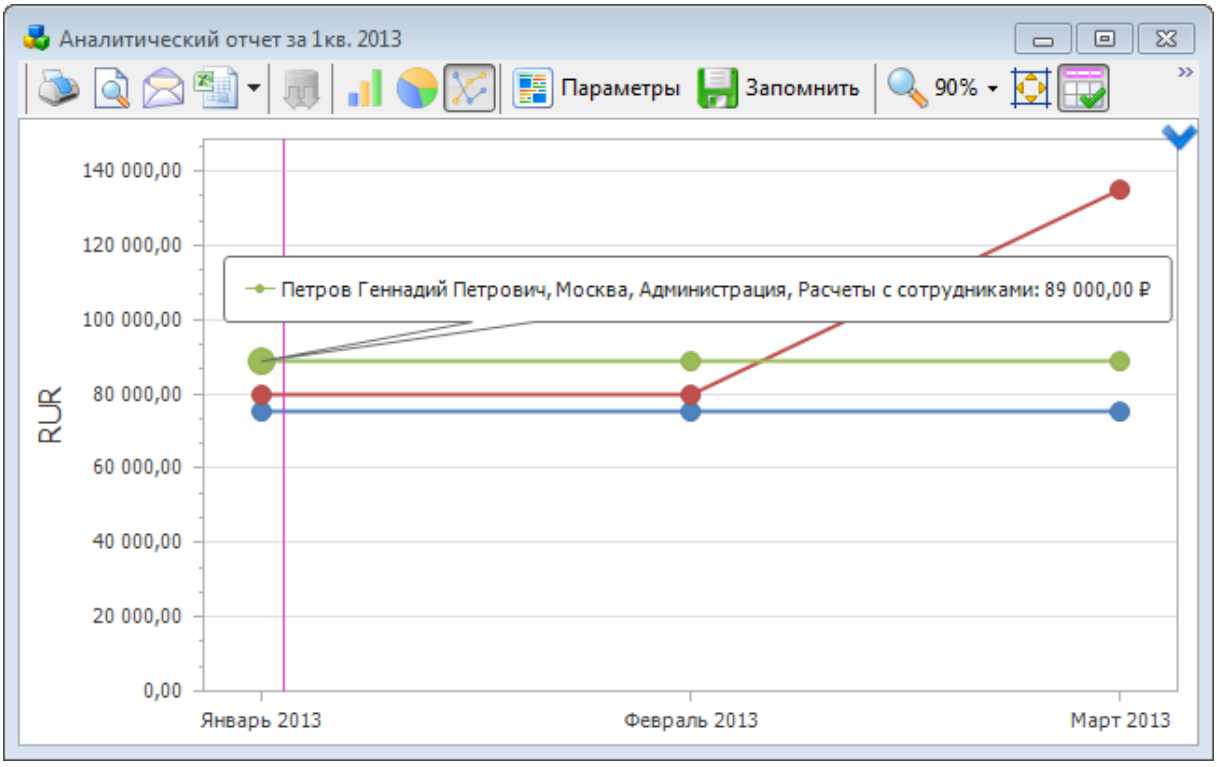
Чтобы закрыть диаграмму, нажмите повторно кнопку в панели инструментов отчёта.

**Линейный график.** Отображает данные отчёта в виде графика с узловыми значениями.

Чтобы активировать этот режим, нажмите кнопку в панели инструментов отчёта. Экран разделится на две части. В верхней останется таблица. А в нижней – появится график. График может выглядеть так:




Наведите мышкой на любой узел графика – и ФинГрад подсветит данные, которым он соответствует:




Одновременно с этим подсветится соответствующее поле в таблице отчёта.

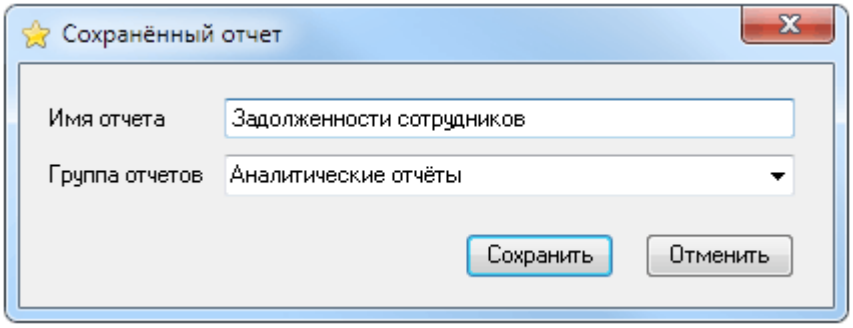
Аналогично предыдущим режимам, вы можете настроить удобные размеры окон таблицы и графика.

Чтобы закрыть диаграмму, нажмите повторно кнопку в панели инструментов отчёта.

## 13.14. Сохранение параметров отчёта

В ФинГраде предусмотрены средства для сохранения настроек отчётов и для формирования отчётов с сохранёнными настройками.

Чтобы сохранить параметры отчёта, щёлкните кнопку Запомнить на панели инструментов отчёта. В открывшемся окне задайте имя отчёта, укажите или выберите название группы отчётов, и щёлкните мышью кнопку Сохранить.




Подробнее о сохранении отчётов и об использовании сохранённых отчётов рассказано в п. 10.7. Использование сохранённых отчётов.

> **Замечание.** ФинГрад запоминает настройки последнего отчёта, с которым вы работали. Если вы закроете отчёт, не сохранив настройки, вы можете вернуться к нему с того же места.

## 13.15. Окончание работы с отчётом

**Закрытие окна с отчётом.** Чтобы закрыть отчёт, нажмите комбинацию клавиш Ctrl+F4 или щёлкните мышью кнопку в правой части строки меню (а если отчёт выведен в отдельном окне документа – то кнопку в правом верхнем углу этого окна).

**Переход в другое окно.** Можно также перейти в окно другого документа, не закрывая окно отчёта. Это можно сделать:

- щёлкнув мышью пункт меню **Окна**, а затем пункт с названием нужного окна в выведенной панели меню;
- или щёлкнув мышью кнопку или кнопку на панели инструментов ФинГрада;
- нажав комбинацию клавиш Ctrl+F6.

# Часть 6. Зависимые проводки

ФинГрад

# Глава 14. Применение зависимых проводок

## Содержание главы


14.1. Зачем нужны зависимые проводки ..... 252
14.2. Окно «Редактирование правил зависимых проводок» ..... 253
14.3. Пример – начисление НДС с полученных авансов ..... 254
14.4. Генерация и просмотр зависимых проводок ..... 257
14.5. Дополнительные возможности для зависимых проводок ..... 258
14.5.1. Дополнительные зависимые проводки ..... 259
14.5.2. Пересчёт зависимых проводок ..... 262
14.5.3. Настройка показа полей для правил зависимых проводок ..... 264
14.5.4. Экспорт правил зависимых проводок в Excel ..... 266
14.5.5. О рекурсивном применении правил зависимых проводок ..... 267
14.6. Зависимые проводки для мультивалютных проводок ..... 267

# Глава 14. Применение зависимых проводок

## 14.1. Зачем нужны зависимые проводки

В деятельности организации часто возникают ситуации, когда хозяйственная операция определённого вида влечёт за собой одну или несколько операций, реквизиты которых однозначно определяются реквизитами исходной операции (и, возможно, каким-то другими данными типа валютного курса). Например:

- оптовая продажа товара влечёт начисление процента от стоимости продажи в виде заработной платы менеджеру, осуществившему продажу;
- продажа облагаемого налогом на добавленную стоимость (НДС) товара влечёт начисление задолженности по выплате НДС в бюджет;
- решение о начислении дивидендов влечёт за собой начисление задолженности по выплате дивидендов каждому акционеру, в соответствии с его долей в капитале общества.

Ручной ввод таких операций может быть крайне трудоёмким и утомительным. Например, если у общества несколько десятков акционеров, то при начислении дивидендов надо ввести несколько десятков проводок. И эти проводки надо не только ввести, но и тщательно проверить: правильно ли всё введено, не пропущен ли кто из акционеров – людям свойственно ошибаться.

Кроме того, в практике деятельности большинства организаций имеются рутинно повторяющиеся хозяйственные операции, которые совершаются по установленным правилам. Например, может быть установлено правило, что при продаже оптовой партии товара должно начисляться вознаграждение менеджерам в виде определённого процента от суммы продажи. Такие операции могут повторяться регулярно, например, по нескольку раз в день. Вручную вводить такие операции трудоёмко, неизбежно возникают ошибки.

ФинГрад позволяет автоматизировать операции, совершаемые по заданным правилам. С помощью **правил зависимых проводок** ФинГрад может автоматически генерировать по исходной (**родительской**) проводке одну или несколько **зависимых проводок**, позволяя сберечь время пользователя и избежать ошибок. Механизм зависимых проводок очень гибкий, он позволяет учесть самые разные ситуации и исключения.

Описание зависимых проводок мы начнём с общих понятий и примеров. Формальное описание языка, на котором задаются правила генерации зависимых проводок, вынесено в отдельную главу Глава 15. Язык зависимых проводок.

Перед тем, как приступить к описанию зависимых проводок, сделаем два замечания:

1. Приведённые в этой главе примеры предназначены только для объяснения механизма зависимых проводок, а не для рекомендации той или иной учётной политики. В вашей организации может быть принята методика учёта

хозяйственных операций, отличная от той, которая описана в примерах.

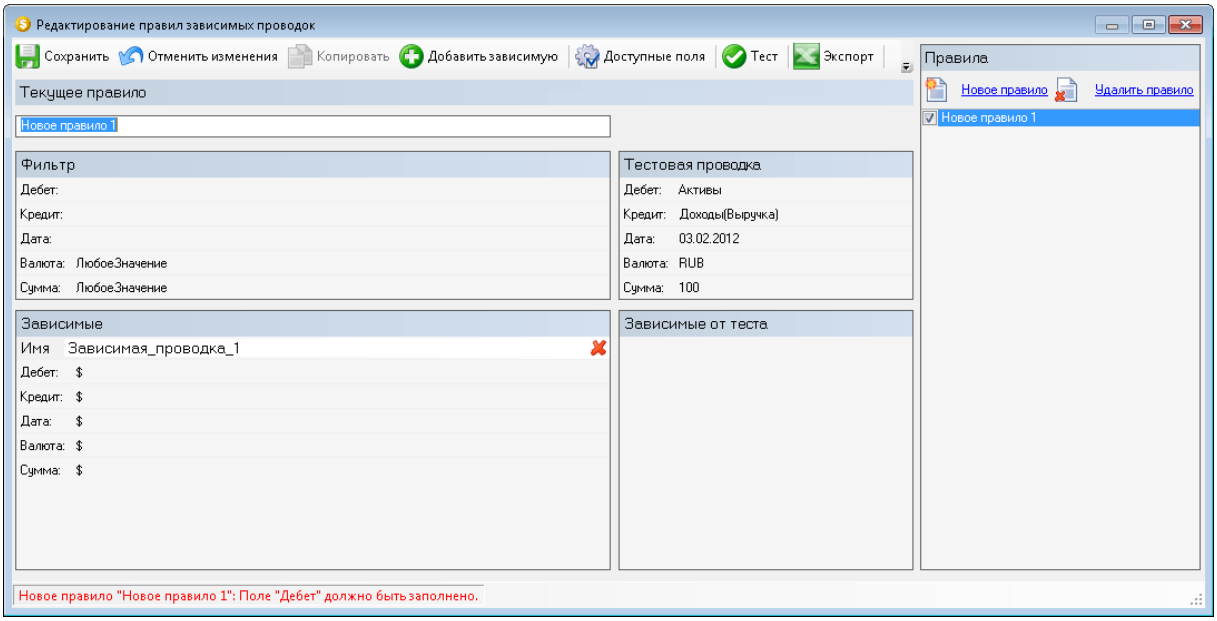
2. Правила зависимых проводок описываются в терминах «дебетуемый счёт» и «кредитуемый счёт», а не в терминах ШЕФ-счёт и КОРР-счёт.

**Пересчёт зависимых проводок.** При изменении информации, на основании которой сгенерированы зависимые проводки, ФинГрад может пересчитать зависимые проводки. Например, если в данных о долях акционеров были обнаружены неточности, и в справочник ФинГрада были внесены соответствующие изменения, то ФинГрад может пересчитать проводки по начислению задолженности по выплате дивидендов каждому акционеру.

Для пересчёта зависимых проводок в ФинГраде есть специальная команда меню: **Работа | Пересчёт зависимых проводок.**

## 14.2. Окно «Редактирование правил зависимых проводок»

Чтобы настроить зависимые проводки, выберите в главном меню ФинГрада раздел **Основная информация** и в выпадающем списке выберите пункт **Правила зависимых проводок.** Откроется окно **Редактирование правил зависимых проводок:**




Здесь вы можете:

- **задать новое правило** – для этого щёлкните мышью гиперссылку Новое правило в правом верхнем углу окна;
- **отредактировать имеющееся правило** – для этого щёлкните мышью название этого правила в списке **Правила** в правой колонке окна;
- **создать копию имеющегося правила** (это может быть удобно, если новое правило мало отличается от одного из имеющихся) – для этого щёлкните

мышью название имеющегося правила в списке **Правила** в правой колонке окна, и затем нажмите кнопку Копировать на панели инструментов в окне **Редактирование правил зависимых проводок.**

**Замечание.** После создания или редактирования правила сохраните изменения, нажав кнопку Сохранить на панели инструментов окна **Редактирование правил зависимых проводок.**

**Элементы окна Редактирование правил зависимых проводок.** В верхней части окна выводится панель инструментов:




Под панелью инструментов, под надписью **Текущее правило,** можно посмотреть и отредактировать название текущего правила создания зависимых проводок.

Остальная часть окна разделена на пять блоков. Их назначение таково:

| Прямоугольник | Содержит |
|---|---|
| Фильтр | Условия отбора проводок, для которых генерируются зависимые проводки. |
| Зависимые | Правила формирования зависимых проводок (они применяются к проводкам, удовлетворяющим условиям, заданным в блоке **Фильтр**). |
| Тестовая проводка | Здесь можно задать параметры тестовой проводки. |
| Зависимые от теста | Здесь отображаются зависимые проводки, сгенерированные по тестовой проводке (заданной в блоке **Тестовая проводка**). Чтобы сгенерировать эти проводки, нажмите кнопку Тест. |
| Правила | Список правил создания зависимых проводок. |

**Включение и выключение правил.** Слева от наименования каждого правила в списке правил стоит флажок, который может быть выключенным ☐ или включенным ☑:

- ☑ – означает, что правило активно (применяется);
- ☐ – означает, что правило не активно (не применяется).

Включение и выключение правила осуществляется щелчком мыши в область флажка.

Правила языка для задания фильтра и генерации проводок описаны в главе Глава 15. Язык зависимых проводок. Перед тем, как рассказывать про эти правила, мы покажем несложные примеры применения зависимых проводок.

## 14.3. Пример – начисление НДС с полученных авансов

Предположим, что организация получает авансы за предстоящие работы. Согласно налоговому законодательству, при получении таких авансов у

организации возникает обязательство по уплате налога на добавленную стоимость (НДС) с полученного аванса в бюджет. Это обязательство надо отразить в учёте. Как говорят – надо начислить НДС на полученный аванс.

Допустим, для учёта полученных авансов в плане счетов используется счёт **Расчеты по полученным авансам,** а для учёта обязательств по уплате НДС в бюджет – счёт **НДС.** Мы хотим, чтобы при каждом получении аванса, часть суммы перечислялась на счёт **НДС.**

> **Замечание.** Чтобы повторить этот пример, в вашем плане счетов должен быть счёт **Расчеты по полученным авансам,** и желательно, чтобы у него была обязательной аналитика **Вид НДС.**

В нашем примере для всех поступающих авансов применяется ставка НДС 18%.

**Задаём правило для генерации зависимых проводок.** Чтобы задать правило, поступаем следующим образом.

1. Выберем в главном меню ФинГрада раздел **Основная информация | Правила зависимых проводок.**
2. Откроется окно **Редактирование правил зависимых проводок.** Щёлкнем мышью гиперссылку Новое правило в правом верхнем углу окна.
3. В поле под надписью **Текущее правило** зададим имя правила генерации зависимых проводок, например, **Начисление НДС на полученные авансы.**
4. Заполним прямоугольник **Фильтр** следующим образом:

| Фильтр | |
|---|---|
| Дебет: | ЛюбоеЗначение |
| Кредит: | "Расчеты по полученным авансам" |
| Дата: | |
| Валюта: | ЛюбоеЗначение |
| Сумма: | ЛюбоеЗначение |

Здесь **ЛюбоеЗначение** – означает, что в этом поле может быть любое значение. Поле **Дата** можно оставить пустым – это тоже означает, что в этом поле может быть любое значение.

Установленный фильтр означает, что зависимые проводки будут генерироваться для всех проводок, в которых кредитуется счёт **Расчеты по полученным авансам.**

> **Замечания.1.** Как обычно, для ввода значений в поле просто щёлкните в него мышью и начните вводить туда данные. ФинГрад тут же выведет подсказку – список допустимых значений поля, содержащих введённые вами символы. Для завершения ввода можно просто выбрать нужный пункт в списке-подсказке.
>
> **2.** Для проводок с нулевой суммой ФинГрад не создаёт зависимых проводок. То есть, для того, чтобы для проводки генерировались зависимые проводки, она не только должна удовлетворять заданному фильтру, но и сумма проводки должна быть ненулевой.

5. Заполним прямоугольник **Зависимые** так:

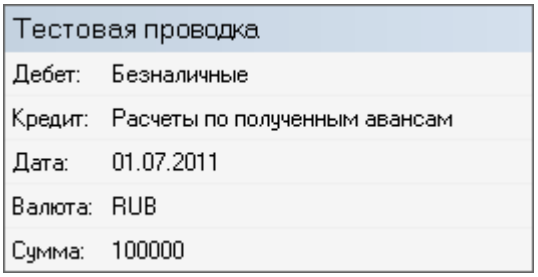



Здесь символ **$,** который используется в полях **Дата, Валюта** и **Сумма,** означает значение такого же поля исходной (родительской) проводки.

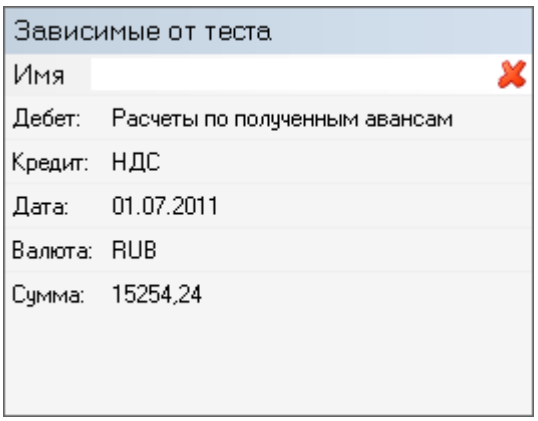
Таким образом, мы хотим сгенерировать проводку со счётом дебета **Расчеты по полученным авансам,** счётом кредита **НДС,** с датой и валютой такими же, как у исходной (родительской) проводки, и с суммой, равной сумме исходной проводки, умноженной на 18/118.

> **Замечания. 1.** В имени зависимой проводки не должно быть пробелов, поэтому мы заменили пробелы в имени на знаки подчёркивания.
>
> **2.** Как и в Excel, символ ***** в формулах ФинГрада – это знак умножения, а символ **/** – это знак деления.

6. Давайте проверим, как действует наше правило. Для этого заполним прямоугольник **Тестовая проводка** (поле **Дебет** может быть и другим):




и щёлкнем мышью кнопку Тест на панели инструментов окна **Редактирование правил зависимых проводок.** Если мы всё сделали правильно, то в прямоугольнике **Зависимые от теста** появится такая проводка:



7. Поскольку мы задали правило генерации проводок правильно, сохраним это правило, щёлкнув мышью кнопку Сохранить на панели инструментов окна **Редактирование правил зависимых проводок.** Перед сохранением убедитесь, что правило включено (флажок ☑ слева от названия правила).
8. Щёлкнем кнопку Закрыть или кнопку ✕ в правом верхнем углу окна **Редактирование правил зависимых проводок,** чтобы закрыть это окно.

## 14.4. Генерация и просмотр зависимых проводок

Покажем теперь, как работает механизм зависимых проводок. Создадим выписку по счёту **Расчеты по полученным авансам:**

1. Выберем в главном меню ФинГрада команду **Отчеты | Выписка по счёту** или нажмём кнопку на панели инструментов ФинГрада.
2. В окне с запросом параметров отчёта:
   a. в поле **Шеф счета** выберем счёт **Расчеты по полученным авансам;**
   b. щёлкнув мышью кнопку ▾ в правой части поля **Даты,** выберем в выведенной панели меню диапазон дат **Сегодня;**
   c. уберём режим **Входящее сальдо;**
   d. и щёлкнем мышью кнопку OK.
3. ФинГрад выведет отчёт о проводках. Скорее всего, он будет пустым:

| P | Q | R | S | U | AB | AI |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Расчеты по полученным авансам - Ввод проводок на 26.03.2015* | | | | | | |
| | | | | RUR | RUR | RUR |
| ШЕФ | КОРР | Дата операции | Комментарий | Приход | Расход | Сальдо |
| Проводок за период нет | | | | | | |
| Окончание периода | | | | | | 0,00 |
| В главной валюте, USD | | | | | | |

4. Выделим строку ниже заголовков отчёта (строку с белым фоном). В примере выше выделена ячейка двумя строками ниже ячейки с надписью **КОРР.**
5. Нажмём клавишу F12, и ФинГрад вставит пустую строку выше той строки, которую мы выделили. Если нужно добавить несколько проводок, нажмём клавишу F12 несколько раз.
6. Введём в созданные пустые строки проводки. Для примера, введём две такие проводки:

| ШЕФ | КОРР | Дата операі | Комментарий | Приход | Расход | Сальдо | Вид НДС |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Проводок за период нет | | | | | | | |
| Расчеты по полученным авансам | Касса | 26.03.2015 | Получен аванс за ковры | | 100 000,00 | - 100 000,00 | 18% |
| Расчеты по полученным авансам | Касса | 26.03.2015 | олучен аванс за тетради | | 5 000,00 | - 105 000,00 | 18% |

Здесь в качестве ШЕФ-счёта мы указали счёт **Расчеты по полученным авансам.** Суммы поступивших авансов мы указали в колонке **Кредит,** так как поступление авансов отражается по кредиту счёта **Расчеты по полученным авансам** (сведения об авансах отражают обязательства организации).

7. Запишем эти проводки в базу данных ФинГрада – для этого нажмите на клавиатуре клавишу F7 или щёлкните мышью кнопку (**Провести все**) на панели инструментов отчёта. В сообщении о записи проводок в базу данных будет сказано о том, сколько создано зависимых проводок.
8. Теперь давайте посмотрим зависимые проводки. В нашем случае это очень просто – ведь зависимые проводки, созданные по установленным правилам, тоже работают со счётом **Расчеты по полученным авансам.** Значит, они должны попасть в выписку по этому счёту.

   Обновим отчёт – нажмём клавишу F5, или щёлкнем мышью кнопку (**Обновить**) на панели инструментов ФинГрада. Отчёт изменится – появятся сгенерированные зависимые проводки:

| ШЕФ | КОРР | Дата опера | Комментарий | Приход | Расход | Сальдо | Вид НДС |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Расчеты по полученным авансам | Касса | 26.03.2015 | олучен аванс за тетради | | 5 000,00 | - 5 000,00 | 18% |
| Расчеты по полученным авансам | НДС | 26.03.2015 | олучен аванс за тетради | 762,71 | | - 4 237,29 | 18% |
| Расчеты по полученным авансам | Касса | 26.03.2015 | Получен аванс за ковры | | 100 000,00 | - 104 237,29 | 18% |
| Расчеты по полученным авансам | НДС | 26.03.2015 | Получен аванс за ковры | 15 254,24 | | - 88 983,05 | 18% |

Если изменить исходные проводки (которые мы ввели выше в п. 6) , сохранить изменения в базу данных и снова обновить отчёт, то ФинГрад заново сгенерирует зависимые проводки.

**Показ служебной информации о зависимых проводках.** Чтобы показать служебную информацию о зависимых проводках, выберите команду меню **Настройки | Показывать параметры зависимых.** После этого в отчёт о проводках ФинГрад добавит пять служебных колонок: **Номер корневой проводки, Генерировать зависимые, Имя правила, ID правила** и **ID правила зависимой проводки:**

| Номер корневой проводки | Генерировать зависимые | Имя правила | ID правила | ID правила завимой проводки |
|---|---|---|---|---|
| 33 | 1 | | 0 | 0 |
| 33 | 0 | Начисление | 122 | 130 |
| 35 | 1 | | 0 | 0 |
| 35 | 0 | Начисление | 122 | 130 |

Чтобы отменить показ служебной информации о зависимых проводках, выберите команду меню **Настройки | Показывать параметры зависимых** ещё раз.

## 14.5. Дополнительные возможности для зависимых проводок

В параграфе 14.3. Пример – начисление НДС с полученных авансов мы выбрали очень простой пример, поэтому в нём оказались востребованы не все

возможности окна **Редактирование правил зависимых проводок**. Расскажем о трёх важных возможностях, которые мы пропустили:

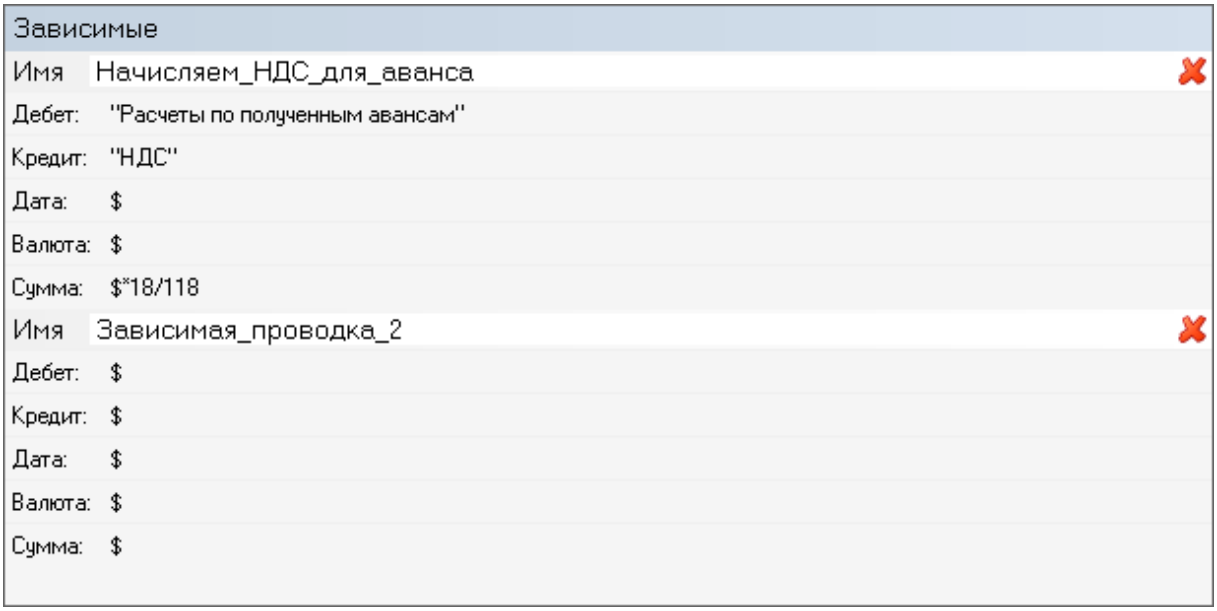
- создание и удаление дополнительных зависимых проводок;
- настройка показа полей в блоках **Фильтр** и **Зависимые;**
- экспорт правил зависимых проводок в Excel.

Кроме того, мы расскажем о пересчёте зависимых проводок.

### 14.5.1. Дополнительные зависимые проводки

Для исходной (родительской) проводки может быть создана не одна зависимая проводка, как в описанном выше примере, а несколько.

**Добавление зависимой проводки.** Если в окне **Редактирование правил зависимых проводок** щёлкнуть мышью кнопку Добавить зависимую, то ФинГрад добавит ещё одну зависимую проводку (точнее, добавит правило для генерации ещё одной зависимой проводки).




На приведённом выше рисунке было добавлено правило для генерации проводки с именем **Зависимая_проводка_2**, и теперь можно изменить настройки этого.

**Удаление зависимой проводки.** Если созданное правило генерации зависимой проводки оказалось не нужным, удалите его, щёлкнув мышью крестик справа от имени этого правила в блоке **Зависимые.**

**Пример использования дополнительных зависимых проводок.**
Допустим, финансовый директор сказал, что при начислении НДС для аванса надо использовать две проводки. Первой проводкой мы сторнируем сумму НДС, а второй проводкой – перечисляем сумму НДС с исходного счёта на кредит счёта НДС. Например, при НДС 18% для исходной (родительской) проводки

Дебет **Безналичные** – Кредит **Расчеты по полученным авансам**, сумма **118000** руб.

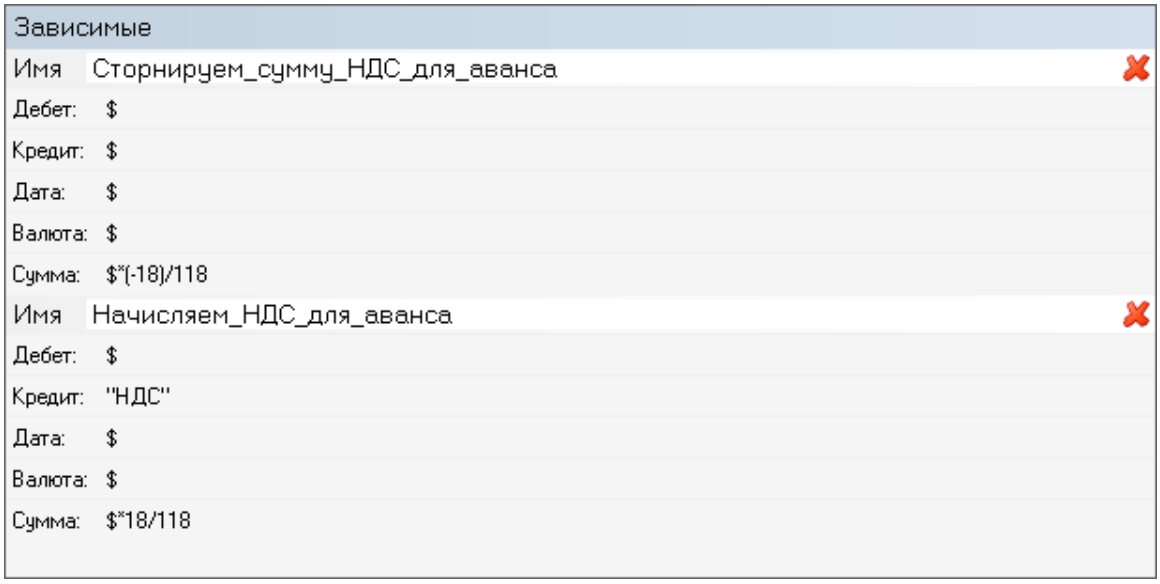
надо сгенерировать две зависимые проводки:

Дебет **Безналичные** – Кредит **Расчеты по полученным авансам**, сумма **-18000** руб.

Дебет **Безналичные** – Кредит **НДС**, сумма **18000** руб.

Давайте исправим ранее созданное правило начисления авансов, чтобы проводки генерировались так, как хочет финансовый директор:

1. Выберем в главном меню ФинГрада команду **Основная информация** | **Редактирование правил зависимых проводок.**
2. В выведенном окне **Редактирование правил зависимых проводок** щёлкнем мышью гиперссылку Начисление НДС на полученные авансы в правом верхнем углу окна.
3. Щёлкнем мышью кнопку Добавить зависимую, и исправим содержимое прямоугольника **Зависимые**, чтобы оно стало таким:




Здесь первая зависимая проводка совпадает по всем приведённым показателям с родительской проводкой, но её сумма равна сумме родительской проводки, умноженной на **-18/118.** А вторая зависимая проводка отличается от родительской проводки тем, что там счёт по кредиту не **Расчеты по полученным авансам**, а **НДС**, а сумма равна сумме родительской проводки, умноженной на **18/118.**

4. Заметим, что первая из зависимых проводок удовлетворяет установленному фильтру. Это неправильно, так как получается, что ФинГрад должен будет применить то же правило для созданной зависимой проводки, и получится бесконечный цикл. Чтобы этого избежать, изменим фильтр так:

| Фильтр | |
|---|---|
| Дебет: | ЛюбоеЗначение |
| Кредит: | "Расчеты по полученным авансам" |
| Дата: | |
| Валюта: | ЛюбоеЗначение |
| Сумма: | $>0 |

Выражение **$>0** в строке **Сумма** означает, что сумма проводки больше нуля. Напомним, что символ **$** означает значение такого же поля исходной (родительской) проводки.

5. Чтобы проверить, как будет действовать наше исправленное правило, заполним прямоугольник **Тестовая проводка** так же, как мы это делали в п. 14.3. Пример – начисление НДС с полученных авансов
6. Нажимаем кнопку Тест на панели инструментов окна **Редактирование правил зависимых проводок,** и в прямоугольнике **Зависимые от теста** появятся такие проводки:

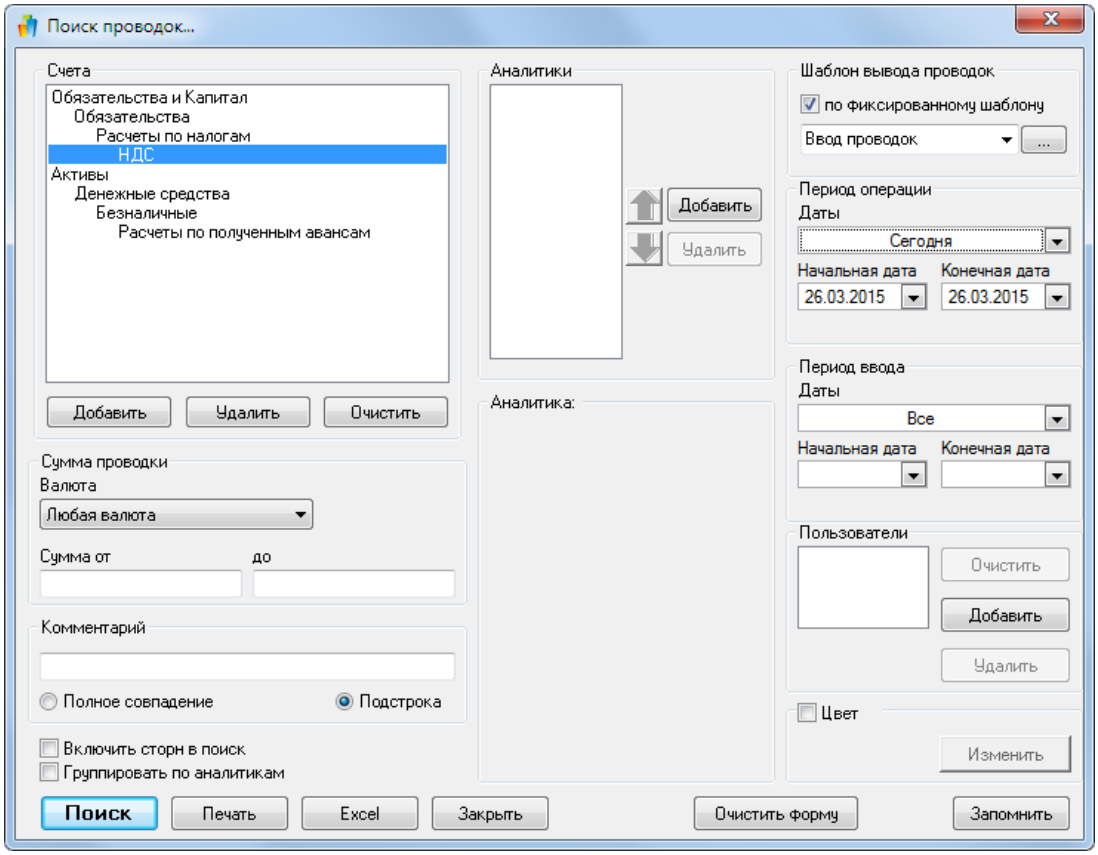
| Зависимые от теста | |
|---|---|
| Имя | |
| Дебет: | Расчеты по полученным |
| Кредит: | НДС |
| Дата: | 26.03.2015 |
| Комментарий: | |
| Валюта: | RUR |
| Сумма: | -1525,42 |
| Количество товара: | 0,00 |
| Имя | |
| Дебет: | Безналичные |
| Кредит: | НДС |
| Дата: | 26.03.2015 |
| Комментарий: | |
| Валюта: | RUR |
| Сумма: | 1525,42 |
| Количество товара: | 0,00 |

7. Сохраним изменённое правило, нажав кнопку Сохранить на панели инструментов окна **Редактирование правил зависимых проводок.**
8. Нажмём кнопку Закрыть или кнопку в правом верхнем углу окна **Редактирование правил зависимых проводок,** чтобы закрыть это окно.

## 14.5.2. Пересчёт зависимых проводок

Для пересчёта зависимых проводок в главном меню ФинГрада есть команда: **Работа | Пересчёт зависимых проводок**. Посмотрим, для чего она нужна. В п. 14.5.1. Дополнительные зависимые проводки мы изменили правила для генерации зависимых проводок. Но сами зависимые проводки при этом не изменились. Убедимся в этом, выведя отчёт **Поиск проводок:**

1. Запустим в главном меню ФинГрада команду **Отчеты | Поиск проводок** или нажмём кнопку на панели инструментов ФинГрада.
2. В окне с запросом параметров отчёта:
   a. включим в список **Счета** счета **Расчеты по полученным авансам** и **НДС.** Для включения счетов в данный список нажмите кнопку Добавить, выберите нужный счёт из списка и нажмите кнопку OK.
   b. щёлкнув мышью кнопку в правой части поля **Даты,** выберем в выведенной панели меню подходящий диапазон дат, например, **Сегодня:**




3. Нажмём кнопку Поиск. На экран будет выведен отчёт **Поиск проводок:**

*Ввод проводок на 26.03.2015*

Счета: НДС, Расчеты по полученным авансам

| ШЕФ | КОРР | Дата операции | Комментарий | RUR Приход | RUR Расход | Вид НДС |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Расчеты по | Касса | 26.03.2015 | анс за тетради | | 5 000,00 | 18% |
| НДС | Расчеты по полученным авансам | 26.03.2015 | анс за тетради | | 762,71 | 18% |
| Расчеты по | Касса | 26.03.2015 | ванс за ковры | | 100 000,00 | 18% |
| НДС | Расчеты по полученным авансам | 26.03.2015 | ванс за ковры | | 15 254,24 | 18% |
| | | | | 0,00 | 121 016,95 | |

Что видно в этом отчёте? Там показаны не те зависимые проводки, правила для которых мы задали в п. 14.5.1. Дополнительные зависимые проводки, а те зависимые проводки, которые были сгенерированы по ранее установленным правилам (см. п. 14.3. Пример – начисление НДС с полученных авансов). То есть при изменении правил генерации зависимых проводок ФинГрад не пересчитывает ранее сгенерированные зависимые проводки.

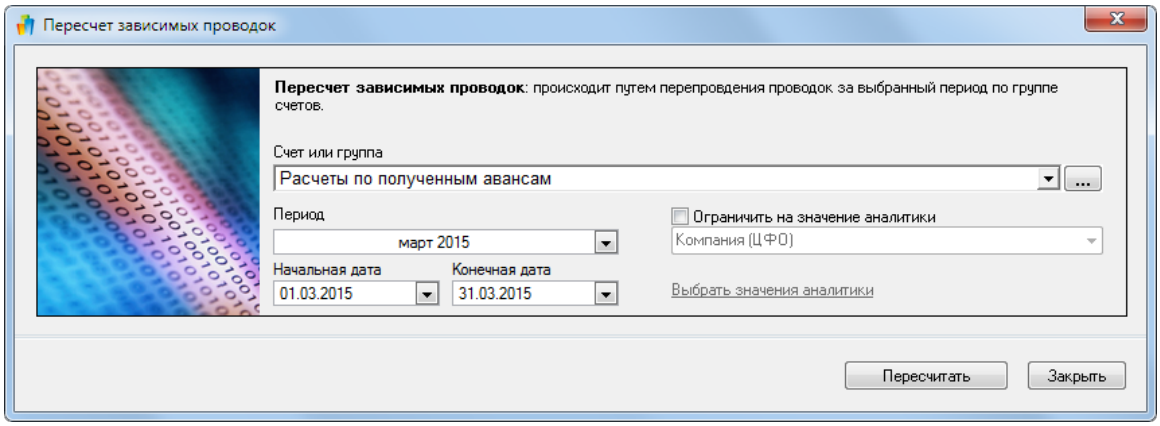
**Как пересчитать (заново сгенерировать) зависимые проводки?** Для этого в ФинГраде можно перепровести (заново провести) соответствующие родительские проводки. При перепроведении проводок ФинГрад заново генерирует по ним зависимые проводки.

Перепровести проводки в ФинГраде можно двумя способами.

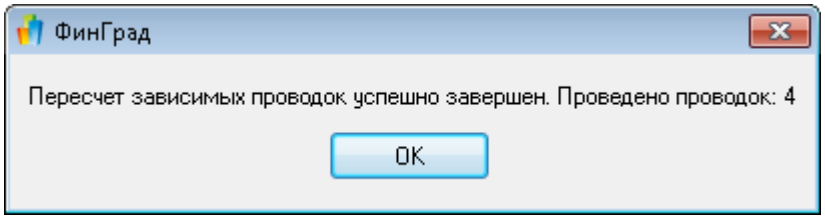
1. Можно дать команду ФинГраду перепровести конкретные проводки. Для этого:
   a. выделите проводку или несколько проводок в списке проводок (например, в окнах **Поиск проводок,**, **ыписка по счёту** или **Ввод проводок**);
   b. нажмите комбинацию клавиш Shift+F7 или выберите команду меню **Правка | Провести выделенные проводки.**
2. Можно использовать команду меню **Работа | Пересчёт зависимых проводок.** Она позволяет перепровести проводки за выбранный период по группе счетов.

**Команда «Пересчёт зависимых проводок»** используется так:

1. Выберем в главном меню ФинГрада команду **Работа | Пересчёт зависимых проводок:**



2. В окне **Пересчёт зависимых проводок** выберем счёт или группу счетов, по которым производится пересчёт. Это может быть счёт или группа счетов, которые имеются в дебете или кредите тех проводок, для которых надо заново сгенерировать зависимые проводки. В нашем случае выберем счёт **Расчеты по полученным авансам.**
3. Зададим в окне период, то есть, промежуток времени, для которого надо заново сгенерировать зависимые проводки.
4. Нажмём кнопку Пересчитать. ФинГрад произведёт пересчёт зависимых проводок и выведет сообщение о результатах:




5. Нажмём кнопку OK или нажмём клавишу Enter (или Ввод).

Посмотрим, как изменился наш отчёт. Если вы закрыли окно с отчётом, то его надо вывести заново. А если вы не закрывали окно с отчётом, то обновите отчёт – нажмите клавишу F5, или щёлкнуть мышью кнопку (**Обновить**) на панели инструментов ФинГрада. Отчёт изменится – будут показаны зависимые проводки, сгенерированные по новым правилам:

| ШЕФ | КОРР | Дата опера | Комментарий | Приход | Расход | Сальдо | Вид НДС |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Расчеты по полученным авансам | Касса | 26.03.2015 | Получен аванс за тетради | | 5 000,00 | - 5 000,00 | 18% |
| Расчеты по полученным авансам | НДС | 26.03.2015 | Получен аванс за тетради | - 762,71 | | - 5 762,71 | 18% |
| Расчеты по полученным авансам | Касса | 26.03.2015 | Получен аванс за ковры | | 100 000,00 | - 105 762,71 | 18% |
| Расчеты по полученным авансам | НДС | 26.03.2015 | Получен аванс за ковры | - 15 254,24 | | - 121 016,95 | 18% |

**Замечания.1.** В окне **Пересчёт зависимых проводок** можно задать ограничения на значения аналитик. Если это сделать, то пересчёт будет производиться только для тех проводок, в которых используются заданные значения аналитик. Чаще всего это используется, когда надо пересчитать зависимые проводки только для определённого центра финансовой ответственности (ЦФО).

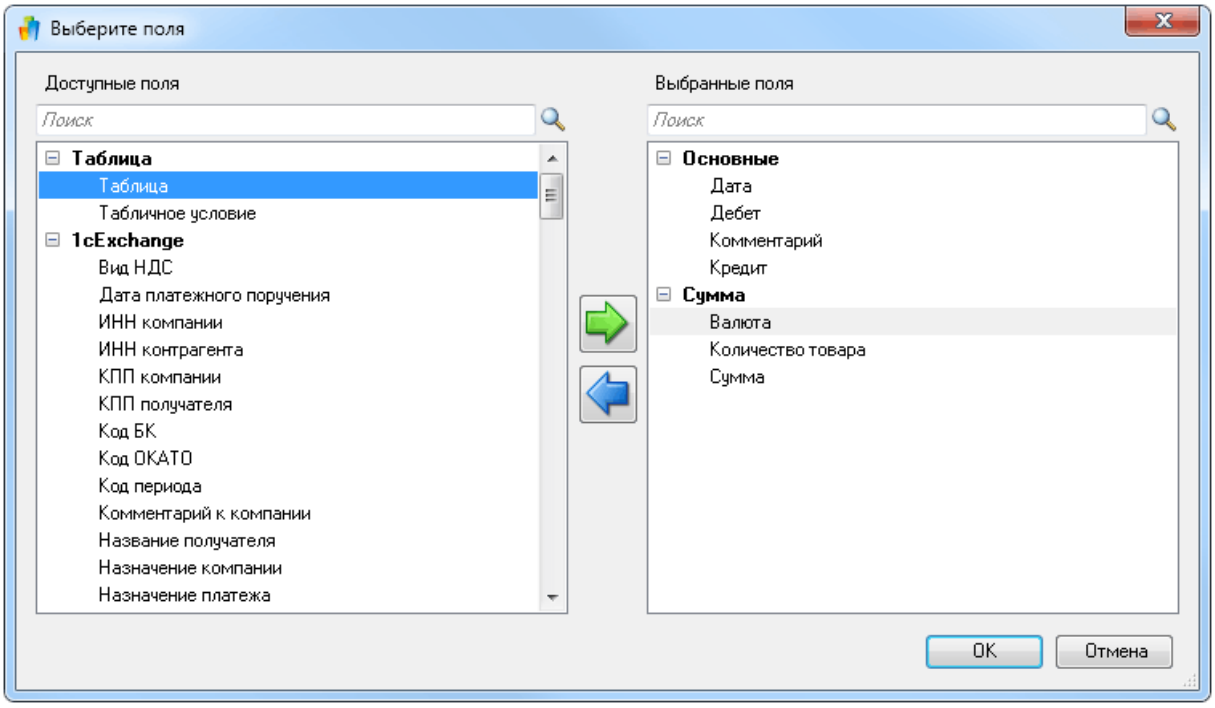
**2.** Ещё один случай, когда приходится применять команду **Работа | Пересчёт зависимых проводок** – это если изменяется та информация, на основании которой сгенерированы зависимые проводки. Например, если при генерации проводок используется справочник аналитики, а в этот справочник были внесены изменения. Выше уже был приведён пример – если на основании справочника ФинГрада с данными об акционерах и их долях были сгенерированы зависимые проводки о начислении задолженности акционерам по выплате дивидендов, а потом в этом справочнике были обнаружены и исправлены неточности, то для того, чтобы пересчитать проводки по начислению задолженности по выплате дивидендов, потребуется применить команду меню **Работа | Пересчёт зависимых проводок.**

## 14.5.3. Настройка показа полей для правил зависимых проводок

ФинГрад позволяет использовать в блоках **Фильтр** и **Зависимые** не только поля **Дебет, Кредит, Дата** и т.д., но и многие другие поля. Например, в правилах

зависимых проводок могут использоваться значения различных аналитик проводки.

Чтобы использовать нужные поля при задании правил зависимых проводок, в окне **Редактирование правил зависимых проводок** нажмите кнопку Доступные поля. Откроется окно **Выберите поля:**




В этом окне в списке справа (под надписью **Выбранные поля**) показаны те поля, которые используются в диалоговом окне **Редактирование правил зависимых проводок**, а в списке слева (под надписью **Доступные поля**) – все остальные доступные поля. Вы можете выполнить следующие действия:

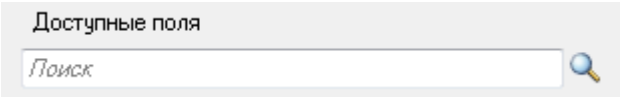
| Действие | Выполняется так |
|---|---|
| Добавить поле, которое нужно использовать в правиле зависимых проводок | Щёлкните название этого поля в списке **Доступные поля** и затем нажмите кнопку. |
| Убрать поле, которое не нужно использовать в правиле зависимых проводок | Щёлкните название этого поля в списке **Выбранные поля**и нажмите кнопку. |

Включайте в список **Выбранные поля** те поля, которые вы будете использовать в правиле генерации зависимых проводок. Желательно исключить из этого списка лишние поля. После этого нажмите кнопку OK.

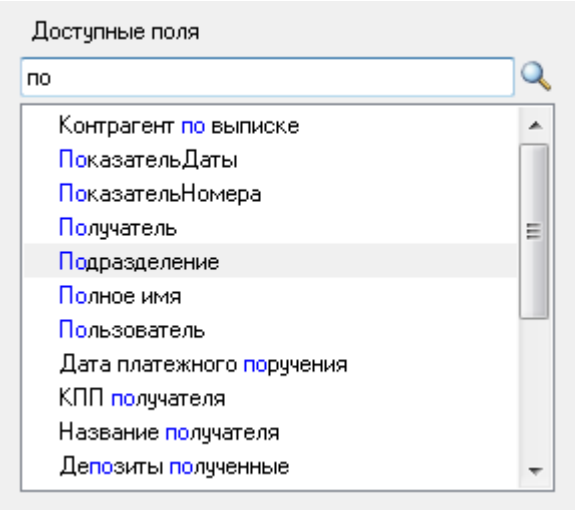
**Группы полей в списках «Доступные поля» и «Выбранные поля».** Поскольку полей, которые могут использоваться в правилах зависимых проводок ФинГрада, довольно много, их названия в списках **Доступные поля** и **Выбранные поля** объединены в группы. Названия групп отображаются жирным шрифтом. Слева от названия каждой группы есть значок ⊞ или ⊟. Имена полей, принадлежащие группе, выводятся ниже и с отступом вправо относительно названия группы.

Чтобы раскрыть группу, щёлкните мышью по значку ⊞.

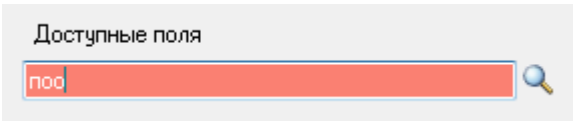
**Быстрый поиск нужного поля.** Чтобы быстро найти в списке нужное поле, щёлкните мышью поле поиска над соответствующим списком:




и введите в это поле несколько символов из названия нужного поля. ФинГрад покажет в списке только те поля, в названиях которых содержится введённая строка символов.




Если ввести с клавиатуры сочетание символов, которого нет ни в одном названии поля, то ФинГрад выделит введённые символы красным.




В этом случае удалите с помощью клавиши Backspace неправильно введённые символы.

Если очистить строку поиска, то ФинГрад снова будет показывать в списке все поля.

## 14.5.4. Экспорт правил зависимых проводок в Excel

Если в диалоговом окне **Редактирование правил зависимых проводок** нажать кнопку Экспорт на панели инструментов этого окна, то ФинГрад откроет табличный редактор Excel, создаст в нём новый документ и передаст содержимое правил зависимых проводок, описанных в диалоговом окне **Редактирование правил зависимых проводок,** в таблицу Excel.

Это может быть полезно для сохранения правил зависимых проводок, для их документирования и для других нужд.

### 14.5.5. О рекурсивном применении правил зависимых проводок

В ФинГраде к сгенерированным зависимым проводкам тоже применяются все подходящие активные правила создания зависимых проводок, и так может происходить сколько угодно раз. Как говорят программисты и математики, правила создания зависимых проводок применяются рекурсивно.

Поэтому при написании правил зависимых проводок следует проверить, чтобы генерируемые зависимые проводки не подпали под условие фильтра данного правила. Ведь если это произойдёт, то возникнет бесконечный цикл генерации зависимых проводок.

> **Замечание.** Чтобы избежать бесконечного цикла, можно, например, устанавливать в генерируемых зависимых проводках определённое значение какой-либо аналитики, а в фильтре задать проверку значения этой аналитики.

## 14.6. Зависимые проводки для мультивалютных проводок

При генерации зависимых проводок ФинГрад корректно обработает и те случаи, когда в исходной (родительской) проводке используются не одна валюта, а несколько. В этом случае ФинГрад сгенерирует для каждой использованной в исходной проводке валюты зависимые проводки по заданному пользователем правилу.

Например, предположим, что организации в качестве аванса заплатили 1 млн. рублей и 11800 долларов США. Если это сделал один контрагент, то в ФинГраде эту операцию можно записать в виде одной проводки, в которой счёт **Расчеты по полученным авансам** кредитуется на сумму 1 млн. рублей и 11800 долларов США. Но зависимых проводок по начислению НДС с суммы аванса ФинГрад сгенерирует две – одну для рублёвой части аванса, другую для долларовой части. Если мы начисляем НДС в той же валюте, в которой поступил аванс, то это будет выглядеть в отчёте ФинГрада так:

*Поиск проводок... с 01.02.2012 по 07.02.2012*

| ШЕФ | КОРР | Дата опера | Комментарии | USD Дебет | RUB Дебет | USD Кредит | RUB Кредит | Вид НДС |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Расчеты по полученным авансам | Банк1 | 01.02.2012 | Аванс за ковры, заказ 2345 | | | 11 800,00 | 1 000 000,00 | 18% |
| Расчеты по полученным авансам | НДС | 01.02.2012 | Аванс за ковры, заказ 2345 (начисление НДС 18%) | 1 800,00 | | | | 18% |
| Расчеты по полученным авансам | НДС | 01.02.2012 | Аванс за ковры, заказ 2345 (начисление НДС 18%) | | 152 542,00 | | | 18% |

А если НДС начисляется в рублях, то так:

*Поиск проводок... с 01.02.2012 по 07.02.2012*

| ШЕФ | КОРР | Дата операции | Комментарии | USD Дебет | RUB Дебет | USD Кредит | RUB Кредит | Вид НДС |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Расчеты по полученным авансам | Банк1 | 01.02.2012 | Аванс за ковры, заказ 2345 | | | 11 800,00 | 1 000 000,00 | 18% |
| Расчеты по полученным авансам | НДС | 01.02.2012 | Аванс за ковры, заказ 2345 (начисление НДС 18%) | | 54 563,45 | | | 18% |
| Расчеты по полученным авансам | НДС | 01.02.2012 | Аванс за ковры, заказ 2345 (начисление НДС 18%) | | 152 542,00 | | | 18% |

ФинГрад

# Глава 15. Язык зависимых проводок

## Содержание главы

15.1. Структура правила зависимых проводок ..... 270
15.2. Из чего состоят выражения в правилах зависимых проводок ..... 272
15.3. Отбор проводок по счетам дебета и кредита ..... 274
15.4. Счета в правилах генерации зависимых проводок ..... 275
15.5. Даты в правилах зависимых проводок ..... 276
15.6. Аналитики в правилах зависимых проводок ..... 278
15.7. Математические функции ..... 279
15.8. Валюты в правилах зависимых проводок ..... 280
15.9. Функции выбора и проверки по маске ..... 280
15.10. Общие переменные и свойства проводок ..... 283
15.10.1. Глобальные (общие) переменные ..... 283
15.10.2. Свойства проводки ..... 283
15.11. Пример использования – начисление НДС с полученных авансов ..... 283

# Глава 15. Язык зависимых проводок

В предыдущей главе вы на примерах познакомились с начальными сведениями о языке, на котором задаются правила генерации зависимых проводок. Вы узнали, что:

- строка **$** в правилах генерации зависимых проводок означает значение того же поля родительской проводки;
- если в поле фильтра значение поля – это строка **ЛюбоеЗначение,** то ограничений фильтра по этому полю нет. Иными словами, проводки будут генерироваться для любого значения в этом поле проводки;
- в правилах генерации зависимых проводок можно использовать арифметические выражения и скобки, как в Excel.

Язык правил генерации зависимых проводок этим далеко не исчерпывается. В этой главе вы познакомитесь с ним поближе. Но прежде чем говорить о самом языке, расскажем о том, из чего состоят правила зависимых проводок, чтобы подытожить то, что вы видели в примерах.

## 15.1. Структура правила зависимых проводок

Каждое правило зависимых проводок состоит из:

- фильтра – он задаётся в блоке **Фильтр** окна **Редактирование правил зависимых проводок;**
- одного или нескольких правил для генерации зависимых проводок – они задаются в блоке **Зависимые** окна **Редактирование правил зависимых проводок.**

**Фильтр** – это таблица, каждая строка которой соответствует одному из полей исходной (родительской) проводки. В левой колонке этой таблицы указывается имя поля проводки, а в правой колонке – условие, которому должно соответствовать это поле проводки.

Например, на приведённом ниже рисунке в фильтре заданы условия для следующих полей проводки: **Дебет, Кредит, Дата, Валюта** и **Сумма.**

| Фильтр | |
|---|---|
| Дебет: | ЛюбоеЗначение |
| Кредит: | "Расчеты по полученным авансам" |
| Дата: | |
| Валюта: | ЛюбоеЗначение |
| Сумма: | $>0 |

Зависимые проводки по правилу будут генерироваться для тех проводок, у которых:

- будут выполнены все условия, заданные в фильтре данного правила зависимых проводок;
- сумма проводки не равна нулю.

Каждое условие в строке фильтра может задаваться как:

- строка, с которой должно совпадать значение данного поля родительской проводки;
- логическое выражение, то есть формула, которая может принимать значение «Истина» или «Ложь». Зависимые проводки генерируются, если значение выражения – «Истина».

О логических и других выражениях мы расскажем ниже.

> **Замечание.** Выражение **ЛюбоеЗначение,** которое мы использовали в приведённых ранее примерах – это выражение (константа), которое всегда имеет значение «Истина». Поэтому, когда мы в качестве значения поля фильтра указываем **ЛюбоеЗначение,** это означает, что ограничений фильтра по данному полю нет.

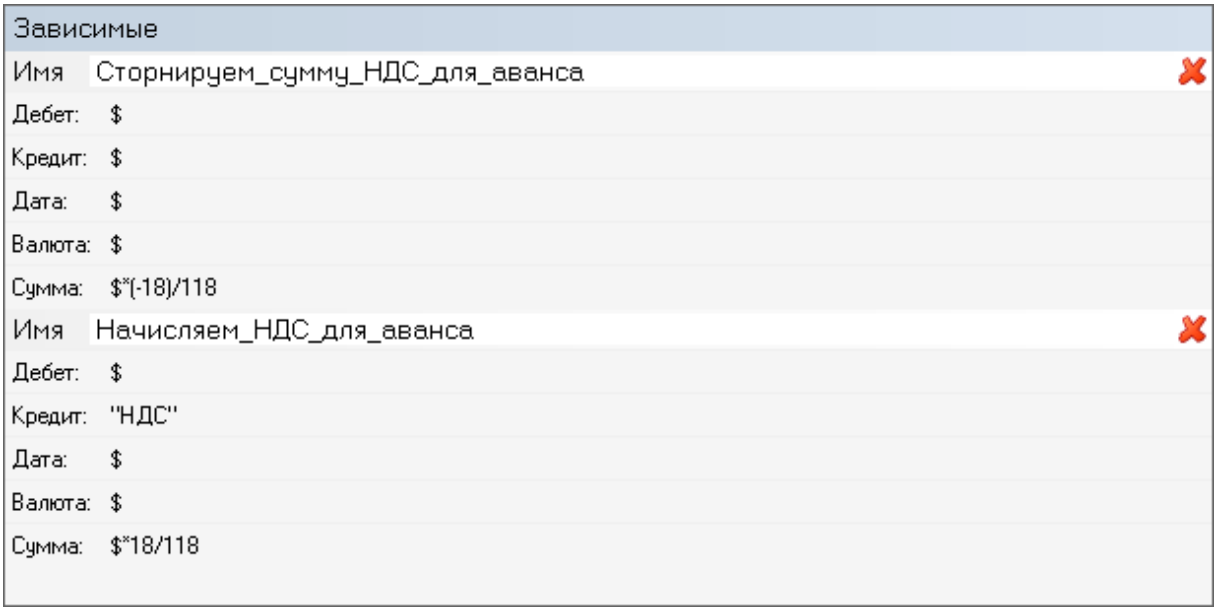
**Таблица и табличное условие.** В блоке **Фильтр** окна **Редактирование правил зависимых проводок** можно использовать специальные поля **Таблица** и **Табличное условие.** Смысл этих полей таков:

| Поле | Для чего используется |
|---|---|
| **Таблица** | Позволяет задать таблицу, для каждой строки которой генерируются зависимые проводки. Если задать **Табличное Условие** или условия фильтра, то зависимые проводки будут генерироваться для всех строк таблицы, удовлетворяющих условиям. |
| **Табличное Условие** | Позволяет задать условие отбора тех строк таблицы, для которых генерируются зависимые проводки. |

Указание таблицы позволяет генерировать по одной исходной (родительской) проводке множество зависимых проводок. Например, по одной проводке начисления дивидендов можно сгенерировать сотни и тысячи проводок начисления задолженности по выплате дивидендов конкретным акционерам. В этом случае в качестве таблицы используется справочник аналитики **Акционеры** со сведениями об акционерах организации.

**Правила зависимых проводок.** В окне **Редактирование правил зависимых проводок** может указываться одно или несколько правил зависимых проводок. Каждое правило – это таблица, в левой колонке которой указываются имена полей проводки, а в правой колонке – формулы для вычисления этого поля генерируемой зависимой проводки.

На примере ниже описаны две зависимые проводки. Для каждой из них задаются формулы для вычисления полей **Дебет,Кредит, Дата, Валюта** и **Сумма.**




## 15.2. Из чего состоят выражения в правилах зависимых проводок

Выражения в правилах зависимых проводок конструируются из следующих элементов: числа, строки символов, имена констант и переменных, операторы (арифметические, логические, сравнения, соединения строк), скобки, вызовы функций и свойств. Опишем эти элементы выражений чуть подробнее.

| Элемент | Описание и примеры |
|---|---|
| Числа | Например: **100,**, **2345.56** и т. п. При записи дробных чисел для отделения целой и дробной частей числа используется точка, а не запятая. |
| Строки символов | Строки символов заключаются в двойные кавычки, например: **"Таможня",**, **18%", "Ставка НДС", "50.1 - Касса",** или в одинарные кавычки-апострофы, например: **'50.1 - Касса'.**<br>Если в строке символов имеется двойная кавычка, то её можно записать так: **\"** |
| Имена констант и переменных | В правилах зависимых проводок можно использовать различные имена, обозначающие значения полей родительской проводки или других параметров, например:<br>• имена **Дебет, Кредит, Сумма, Дата, Валюта, Комментарий.** Они обозначают значения одноимённых полей родительской проводки;<br>• имя **$** означает значение этого поля, взятое из родительской проводки;<br>• имя **Сегодня** означает текущую дату;<br>• имя **ЛюбоеЗначение** означает логическое значение |

| Элемент | Описание и примеры |
|---|---|
| | «Истина»;<br>• имя **ГлавнаяВалюта** означает короткое имя главной валюты;<br>• имя **ТекущийПользователь** означает логин текущего пользователя ФинГрада, и так далее.<br>В именах констант и переменных ФинГрада не бывает пробелов и специальных символов, кроме знаков доллара и знака подчёркивания. |
| Арифметические операторы | Символы **+, -, *** и **/** в выражениях зависимых проводок используются как арифметические операторы сложения, вычитания, умножения и деления. Символ **-** («минус») перед числом или именем также используется для получения противоположного по знаку числа. |
| Операторы сравнения | Сочетания символов **==**, **!=**, **<**, **>**, **<=**, **>=**– это операторы сравнения:<br>**==** это оператор «равно»;<br>**!=** это оператор «не равно»;<br>**<** это оператор «меньше»;<br>**>** это оператор «больше»;<br>**<=** это оператор «меньше или равно»;<br>**>=** это оператор «больше или равно».<br>Результатом применения оператора сравнения является логическое значение «истина» или «ложь».<br>Обычно сравниваются числа. Но строки символов тоже можно сравнивать, для них «меньше» означает «предшествует в алфавитном порядке». |
| Логические операторы | Для создания сложных логических условий можно использовать логические операторы **!**, **||**и **&&**:<br>**!** это логический оператор «Не»;<br>**\|\|** это логический оператор «Или»;<br>**&&** это логический оператор «И».<br>> Так, если **У** – это условие, то **!У** – это условие, истинное, когда **У** ложно, и ложное, когда **У** истинно. Если **У1** и **У2** – это условия, то **У1\|\|У2** – условие, истинное, если хотя бы одно из условий **У1** и **У2** истинно; а **У1&&У2** – условие, истинное, только когда оба условия **У1** и **У2** истинны. |
| Оператор соединения строк | Символ **+** используется также для соединения (конкатенации) строк.<br>> Например, если значение переменной **ГлавнаяВалюта** это **RUR** (то есть, главная валюта – это рубль), то значение выражения **"Валюта:"+ГлавнаяВалюта** будет таким: **Валюта:RUR** |
| Скобки ( и ) | Задают порядок вычисления выражений (формул) в правилах зави- |

| Элемент | Описание и примеры |
|---|---|
| | симых проводок. |
| Функции | В правилах зависимых проводок ФинГрада можно использовать различные встроенные функции. Например, функция **Знак(***число***)** имеет значение 1, если аргумент функции положительный; 0, если аргумент нулевой; и -1, если аргумент функции отрицательный. |
| Свойство | У многих объектов ФинГрада имеются свойства. Чтобы получить значение свойства объекта, используется запись: *ИмяОбъекта*.*ИмяСвойства*<br>Например, объект **р** в выражениях зависимых проводок означает родительскую проводку. Поэтому **р.Контрагент** это значение свойства **Контрагент** родительской проводки (в данном случае это то же самое, что значение аналитики **Контрагент**).<br>В свою очередь, у объекта **р.Контрагент** тоже могут быть свойства. Их значения можно получить аналогично – добавив точку и имя нужного свойства. Например, **р.Контрагент.ИНН** – это значение свойства **ИНН** контрагента, указанного в родительской проводке, а **р.Контрагент.Адрес** – это значение свойства **Адрес** контрагента, указанного в родительской проводке. |

Теперь расскажем об этом более подробно.

## 15.3. Отбор проводок по счетам дебета и кредита

В полях **Дебет** и **Кредит** блока **Фильтр** окна **Редактирование правил зависимых проводок** указываются выражения, задающие условия отбора проводок, для которых надо генерировать зависимые проводки. Чаще всего в этих полях фильтра используются следующие выражения:

| Выражение в поле фильтра | Устанавливает ограничения для поля проводки: |
|---|---|
| **ЛюбоеЗначение** | Ограничений по данному полю нет. |
| **"***название-счёта***"** | Счёт должен иметь указанное название. |
| **ИзСписка(***счёт1***,...,***счётN***)** | Счёт должен быть одним из перечисленных в скобках. |
| **ИзГрупп(***группа1***,...,***группаN***)** | Счёт должен содержаться в одной из указанных групп счетов. |
| **Комментарий(***коменнтарий к счёту***)** | Счёт должен содержать указанный комментарий. |

Приведём несколько примеров:

| Выражение в поле фильтра | Устанавливает ограничения для поля проводки: |
|---|---|
| **ЛюбоеЗначение** | Ограничений по данному полю нет. |

| Выражение в поле фильтра | Устанавливает ограничения для поля проводки: |
|---|---|
| **"НДС"** | Значение счёта должно быть **НДС.** |
| **ИзСписка("Покупатели","Поставщики")** | Счёт должен либо счётом **Покупатели,** либо счётом **Поставщики.** |
| **ИзГрупп("Наличные", "Безналичные")** | Счёт должен содержаться либо в группе счетов **Наличные,** либо в группе счетов **Безналичные.** |

**Замечания.1.** Если счёта, указанного в функции **ИзСписка,** не существует в плане счетов ФинГрада, будет сгенерирована ошибка.

**2.** Если группы счетов, указанной в функции **ИзГрупп,** не существует в плане счетов ФинГрада, будет сгенерирована ошибка. Счёт, у которого нет подсчетов, группой не считается.

Можно использовать и более сложные выражения для отбора проводок. В этих выражениях можно использовать, например, операторы сравнения, логические операторы, а также следующие обозначения:

| Обозначение | Значение |
|---|---|
| **$** | Значение текущего поля исходной проводки. |
| **р.Дебет** | Счёт дебета исходной проводки. |
| **р.Кредит** | Счёт кредита исходной проводки. |
| **р.Дебет.ИзСписка(***счёт1,...,счётN***)** | Истина, если счёт дебета исходной проводки содержится в указанном списке счетов. |
| **р.Кредит.ИзСписка(***счёт1,...,счётN***)** | Истина, если счёт кредита исходной проводки содержится в указанном списке счетов. |
| **р.Дебет.ИзГрупп(***группа1,...,группаN***)** | Истина, если счёт дебета исходной проводки содержится в одной из указанных групп счетов. |
| **р.Кредит.ИзГрупп (***группа1,...,группаN***)** | Истина, если счёт кредита исходной проводки содержится в одной из указанных групп счетов. |

Приведём примеры:

| Выражение в поле фильтра | Устанавливает ограничения: |
|---|---|
| **($=="Касса1")\|\|($=="Касса2")** | Счёт в данном поле проводки может иметь значение **Касса1** или **Касса2.** |
| **ИзГрупп("Наличные", "Безналичные") && !($=="Касса3")** | Счёт в данном поле проводки должен быть из групп счетов **Наличные** или **Безналичные,** но не должен быть счётом **Касса3.** |
| **р.Дебет.ИзГрупп("Наличные", "Безналичные") && р.Кредит.ИзСписка("Покупатели", "Поставщики")** | Счёт дебета исходной проводки должен быть из групп счетов **Наличные** или **Безналичные**, а счёт кредита исходной проводки – счётом **Покупатели**, либо счётом **Поставщики**. |

## 15.4. Счета в правилах генерации зависимых проводок

В правилах для генерации зависимых проводок для указания счетов дебета и кредита (в полях **Дебет** и **Кредит**) чаще всего используются уже известные нам обозначения:

| Обозначение | Указывает, что у проводки значением этого поля будет: |
|---|---|
| **$** | Тот же счёт, что и в этом поле у исходной проводки. |
| "*НазваниеСчёта*" | Указанный счёт. |
| **р.Дебет** | Счёт дебета исходной проводки. |
| **р.Кредит** | Счёт кредита исходной проводки. |

При желании, конечно, в полях **Дебет** и **Кредит** правил генерации зависимой проводки можно использовать и более сложные выражения.

## 15.5. Даты в правилах зависимых проводок

В зависимых проводках ФинГрада, как и в Excel, можно использовать даты. Чаще всего в поле **Дата** правил генерации зависимых проводок стоит значение **$** – это означает, что даты у зависимых проводок такие же, как у родительской проводки.

**Прибавление числа к дате и вычитание числа из дате.** Можно прибавлять или отнимать от даты число, и получать дату, большую или меньшую на указанное количество дней. Например, в поле **Дата** правил генерации зависимых проводок можно использовать выражения:

| Выражение | Значение |
|---|---|
| **$+1** или **р.Дата+1** | дата, следующая после даты родительской проводки. |
| **$-7** или **р.Дата-7** | дата, которая на 7 дней раньше даты родительской проводки. |

**Переменные, выдающие даты.** В ФинГраде есть встроенные переменные, выдающие даты:

| Переменная | Значение |
|---|---|
| **Сегодня** | сегодняшняя дата |
| **ДатаЗакрытияПериода** | дата закрытия периода или пустое значение, если закрытия периода в ФинГраде не производилось |

**Разность дат.** В ФинГраде можно вычитать одну дату из другой. Результат вычитания – количество дней между датами. То есть, результат вычисления выражения

**Дата1 - Дата2**

это количество дней, на которое **Дата1** позже **Даты2.** Если **Дата1** не позже, а раньше **Даты2**, то результат вычитания будет отрицательным.

> Например, выражение **Сегодня - р.Дата** означает количество дней между датой родительской проводки и сегодняшним днём.

**Преобразование строки символов в дату** выполняется с помощью функции:

**вДату(***строка***)** – дата, соответствующая строке.

> Например, **вДату("20.12.2011")** – это дата, соответствующая строке **"20.12.2011"**, то есть 20 декабря 2011 года.

**Замечание.** Если записать в поле комментария правила генерации зависимой проводки выражение **р.Дата**, то в сгенерированную проводку будет помещено число. Например, для даты родительской проводки 20 декабря 2011 значение выражения **р.Дата** в поле комментария будет показано не как 20 декабря 2011, и не как 20.12.2011, а как число 40897! Дело в том, что в ФинГраде, как и в Excel, даты это на самом деле разновидность чисел. Числовое значение даты – это количество дней, прошедших с 1 января 1990 года. Дата 20 декабря 2011 года хранится в ФинГраде как число 40897, потому что с 1 января 1990 года до 20 декабря 2011 прошло 40897 дней. Лишь при отображении в колонках отчётов ФинГрада, имеющих тип **Дата,** эти числа отображаются в виде *день.месяц.год*.

**Преобразование даты в строку символов** выполняется с помощью функции:

**ДатуВСтроку(*дата*)**

Например, **ДатуВСтроку("31.03.2015")** – это строка **"31.03.2015".**
Или, например, **ДатуВСтроку(42095)** – это дата 1 апреля 2015 года.

**Получение дат начала/конца периодов.** Иногда бывает нужно получить дату начала или окончания какого-либо периода. Например, дату начала недели или окончания квартала. Для этого в ФинГраде есть функции типа **НачалоНедели (*дата*)**, **КонецКвартала(*дата*)** и т.д.

Например, **НачалоНедели("03.02.2015")** – это дата **"02.02.2015",** потому что 2 февраля 2015 года – это понедельник. А, например, **КонецКвартала(""03.02.2015"")** – это дата **"31.03.2015"** (последний рабочий день марта).

**Замечание.** Как и поле **Дата,** результат получения дат начала/конца периодов – это число. Чтобы перевести это число формат «дд.мм.гггг», используйте команду **ДатуВСтроку(*дата*).**

Сведём сведения о переменных и функциях для работы с датами в таблицу:

**Функции и переменные для работы с датами**

| Функция или переменная | Значение |
|---|---|
| **р.Дата** | Дата исходной (родительской) проводки. |
| **Сегодня** | Сегодняшняя дата. |
| **ДатаЗакрытияПериода** | Дата закрытия периода, или пустое значение, если закрытия периода в ФинГраде не производилось. |
| **вДату(*строка*)** | Преобразование строки в дату.<br>Например, **вДату("31.12.2010")** – это дата, соответствующая строке **"31.12.2010",** то есть дате 31 декабря 2010 года. |
| **ДатуВСтроку(*дата*)** | Преобразование даты в строку в формате «дд.мм.гггг».<br>Пример: результатом выполнения команды **ДатуВСтроку ("31.03.2015")** будет строка **"31.03.2015". А результат выполнения команды ДатуВСтроку(42095) –** это 1 апреля 2015 года. |
| **НачалоНедели(*дата*)** | Дата начала недели, которой принадлежит передаваемая *дата.* |
| **КонецНедели(*дата*)** | Дата окончания недели, которой принадлежит передаваемая *дата.* |
| **НачалоМесяца(*дата*)** | Дата начала месяца, которому принадлежит передаваемая *дата.* |
| **КонецМесяца(*дата*)** | Дата окончания месяца, которому принадлежит передаваемая *дата.* |

| Функция или переменная | Значение |
|---|---|
| **НачалоКвартала**(*дата*) | Дата начала квартала, которому принадлежит передаваемая *дата.* |
| **КонецКвартала**(*дата*) | Дата окончания квартала, которому принадлежит передаваемая *дата.* |
| **НачалоПолугодия**(*дата*) | Дата начала полугодия, которому принадлежит передаваемая *дата.* |
| **КонецПолугодия**(*дата*) | Дата окончания полугодия, которому принадлежит передаваемая *дата.* |
| **НачалоГода**(*дата*) | Дата начала года, которому принадлежит передаваемая *дата.* |
| **КонецГода**(*дата*) | Дата окончания года, которому принадлежит передаваемая *дата.* |

## 15.6. Аналитики в правилах зависимых проводок

В окне **Редактирование правил зависимых проводок** можно использовать значения аналитик и колонок аналитик. Для этого используются следующие обозначения:

| Выражение | Значение |
|---|---|
| **Аналитика**(*ИмяАналитики*) | Значение аналитики с указанным именем.<br>Например, **Аналитика("Вид НДС")** – значение аналитики с именем **Вид НДС.** |

Если имя аналитики не содержит пробелов и специальных символов, то её значение можно получить, указав вместо **Аналитика**(*ИмяАналитики*) просто*ИмяАналитики* (без кавычек). Например, вместо **Аналитика("Контрагент")** можно написать просто **Контрагент,** или **р.Контрагент.**

**Колонки аналитики.** Если у аналитики есть колонки, то в зависимых проводках можно использовать значения этих колонок. Для этого к обозначению аналитики добавьте:

| | |
|---|---|
| **.Колонка**(*ИмяКолонки*) | Чтобы получить значение указанной колонки. |
| **.ИстКолонка**(*дата*, *ИмяКолонки*) | Чтобы получить значение указанной исторической колонки по состоянию на заданную дату. |

Если имя колонки не содержит пробелов и специальных символов, то значение колонки можно получить, указав вместо **.Колонка**(*ИмяКолонки*) просто .*ИмяКолонки* (без кавычек).Например, вместо **р.Контрагент.Колонка("ИНН")** можно написать просто **р.Контрагент.ИНН.**

Если нужно применить в правилах зависимых проводок значение аналитики, которая не используется в проводке, можно воспользоваться командой **ЗначениеАналитики**(*Аналитика, Значение аналитики*)**.**

Например, **ЗначениеАналитики**(*"Сотрудник", "Иванов А.А."*).

**Проверка наличия в списке.** Так же, как для счетов, для значений аналитики и колонки аналитики можно проверить наличие значения в списке. Для этого к обозначению аналитики или колонки аналитики добавьте

**.ИзСписка(***Значение1*,... ,*ЗначениеN***)**

Результатом будет логическое значение «истина» (если проверяемое значение содержится в списке) или «ложь» (если не содержится). Аргументы функции **ИзСписка** – это строки или символьные выражения, каждое из которых должно быть существующим значением аналитики или колонки.

**Проверка аналитики на удаление.** Возвращает Истину, только если выбранная аналитика удалена, например:

**р.Сотрудник.Удалено** – истина, если аналитика **Сотрудник** была удалена.

**Преобразование значения аналитики в строку.** Возвращает строковое значение аналитики, например:

**р.Доля.ВСтроку** – возвращает значение аналитики в виде строки ("0.5", "0.45", "0.8" и т.д.).

**Примеры:**

- **Аналитика("Контрагент")** или просто **Контрагент**, или **р.Контрагент** – значение аналитики **Контрагент** родительской проводки;
- **Аналитика("Контрагент").Колонка("Адрес")** – значение колонки **Адрес** аналитики **Контрагент** родительской проводки;
- **Аналитика("Акционеры").ИстКолонка(р.Дата, "Доля")** – значение исторической колонки **Доля** аналитики **Акционеры** родительской проводки по состоянию на дату проводки;
- **Аналитика("Вид НДС")**– значение аналитики **Вид НДС** родительской проводки. Это выражение проще записать нельзя, так как имя аналитики содержит пробел;
- **Аналитика("Вид НДС").ИзСписка("18%","10%")** – возвращает значение «Истина», если значение аналитики **Вид НДС** родительской проводки – это **18%** или **10%**, иначе возвращает значение «Ложь».

## 15.7. Математические функции

В зависимых проводках ФинГрада можно использовать следующие функции:

| Функция | Значение |
|---|---|
| **Знак(***Число***)** | **1,** если аргумент функции положительный; **0,** если аргумент функции нулевой; **-1,** если аргумент функции отрицательный. |
| **Модуль(***Число***)** | Модуль (абсолютная величина) числа.<br>Например, **Модуль(5)** это **5, Модуль(-10)** это 10, **Модуль(0)** это **0.** |
| **Округл(***Число, КоличЗна-* | Округление числа или числового выражения до ука- |

| Функция | Значение |
|---|---|
| *ков*) | занного количества знаков в дробной части.<br>Например, **Округл(3.14159,2)** это **3.14, Округл(2.71828,0)** это **3.** |

## 15.8. Валюты в правилах зависимых проводок

Для работы с валютами в зависимых проводках ФинГрада можно использовать следующие выражения:

| Выражение | Значение |
|---|---|
| **р.Валюта** | Валюта исходной (родительской) проводки (короткое имя).<br>Например, **RUR** – рубли, **USD** – доллары США, **EUR** – евро. |
| **ГлавнаяВалюта** | Обозначение главной валюты ФинГрада (короткое имя)<br>Например, **RUR** – рубли, **USD** – доллары США, **EUR** – евро. |
| **Конвертировать**(*Число*, *Валюта1*, *Валюта2*, *Дата*) | Результат конвертации указанной суммы первой валюты во вторую валюту по курсу на указанную дату.<br>Например, **Конвертировать(р.Сумма, р.Валюта, "EUR", р.Дата)** – выдаёт результат конвертации суммы родительской проводки в евро по курсу на дату проводки |
| **Конвертировать**(*Число*, *Валюта1*, *Валюта2*) | Результат конвертации указанной суммы первой валюты во вторую валюту по курсу на сегодняшнюю дату.<br>Например, **Конвертировать(р.Сумма, р.Валюта, "USD")** – выдаёт результат конвертации суммы родительской проводки в доллары США по сегодняшнему курсу |
| **ОбменныйКурс**(*Валюта1*, *Валюта2*, *Дата*) | Обменный курс при обмене первой валюты во вторую валюту по курсу на указанную дату.<br>Например, выражение **ОбменныйКурс("EUR","RUR",вДату ("1.1.2012"))** выдаёт результат 41,6714 (количество рублей на 1 евро на дату 1 января 2012 года) |
| **ОбменныйКурс**(*Валюта1*, *Валюта2*) | Обменный курс при обмене первой валюты во вторую валюту по курсу на сегодняшнюю дату.<br>Например, выражение **ОбменныйКурс("USD","RUR")** выдаст количество рублей за 1 доллар США по сегодняшнему курсу. |

## 15.9. Функции выбора и проверки по маске

Для создания сложных выражений в зависимых проводках ФинГрада можно использовать следующие функции:

**Выбрать**(*Условие*, *Значение1*, *Значение2*) – это выбор одного из значений в зависимости от условия. Здесь *Условие* – это логическое выражение, *Значение1* и *Значение2* – любые выражения. Если *Условие* истинно, то значением функции будет *Значение1*, а если *Условие* ложно, то значением функции будет *Значение2*.

**Пример.** **Выбрать(р.Дата < вДату("01.01.2008"), 0, р.Сумма)** – если дата текущей проводки до 1 января 2008 года, то результат функции 0, в противном случае результат функции равен сумме родительской проводки.

**ВыбратьНеПустое**(*Выражение*, *ЗначениеПоУмолчанию*) – если *Выражение* имеет не пустое значение, то значение функции равно значению *Выражения*. Иначе оно равно *ЗначениюПоУмолчанию*.

> **Замечание.** Иначе говоря, **ВыбратьНеПустое**(*Выражение*, *ЗначениеПоУмолчанию*) –это краткая и более удобная запись формулы **Выбрать**(*Выражение* <> "", *Выражение* , *ЗначениеПоУмолчанию*). Если *Выражение* длинное и сложное, то повторное его написание в формуле сильно снижает читаемость формулы и повышает риск возникновения ошибок.

**Оператор выбора.** Вместо функции **Выбрать** можно использовать конструкцию:

*Условие* **?** *Значение1* **:** *Значение2*

Отличие от функции **Выбрать** в том, что здесь вычисляется *Условие*, после чего вычисляется только нужное значение (*Значение1* если *Условие* истинно, и *Значение2* если *Условие* ложно). А для функции **Выбрать** вычисляются все аргументы.

> Дело тут не столько в увеличении скорости выполнения за счёт устранения ненужных вычислений, сколько в том, что при вычислении может произойти ошибка.

> **Пример.** Функция **Выбрать(р.Займ.Валюта=="", р.Займ.Сумма, Конвертировать (р.Займ.Сумма, р.Займ.Валюта, ГлавнаяВалюта))** не будет работать правильно. Так как если **р.Займ.Валюта** имеет пустое значение, то при вычислении функции **Выбрать** произойдёт ошибка в ходе вычисления выражения **Конвертировать(р.Займ.Сумма, "", ГлавнаяВалюта)**. А конструкция **р.Займ.Валюта=="" ? р.Займ.Сумма : Конвертировать(р.Займ.Сумма, р.Займ.Валюта, ГлавнаяВалюта)** будет работать правильно.

**ПодходитПодМаску**(*Строка*,*Маска1*,*Маска2*...) – функция выдаёт значение «истина», если заданная строка подходит под хотя бы одну из перечисленных масок, и «ложь», если не подходит ни под одну из этих масок. Здесь маска – это строка (она может задаваться строковой константой или символьным выражением), в которой символ * означает любую последовательность символов, а ? означает любой единичный символ.

> **Примеры:**

- **ПодходитПодМаску(р.Комментарий,'*91.*')** — возвратит значение Истина, если в комментарий родительской проводки входит подстрока «91.».
- **ПодходитПодМаску(р.Комментарий,'91.*','92.1*')** — возвратит значение Истина, если комментарий родительской проводки начинается с сочетаний символов **«91.»** или **«92.1».**

**ПодходитПодРегВыр**(*Строка*,*РегВыр1*,*РегВыр2*...) – функция выдаёт значение «истина», если заданная строка подходит хотя бы под одно из перечисленных регулярных выражений, и «ложь», если не подходит ни под одно из этих регулярных выражений.

> **Замечание.** Точный синтаксис регулярных выражений можно посмотреть здесь: http://msdn.microsoft.com/ru-ru/library/bb982727.aspx. В ФинГраде используется ECMA вариант регулярных выражений.

**ПользовательИзГруппы**(*Имя группы*) – проверяет, входит ли пользователь в указанную группу.

> **Примеры:**

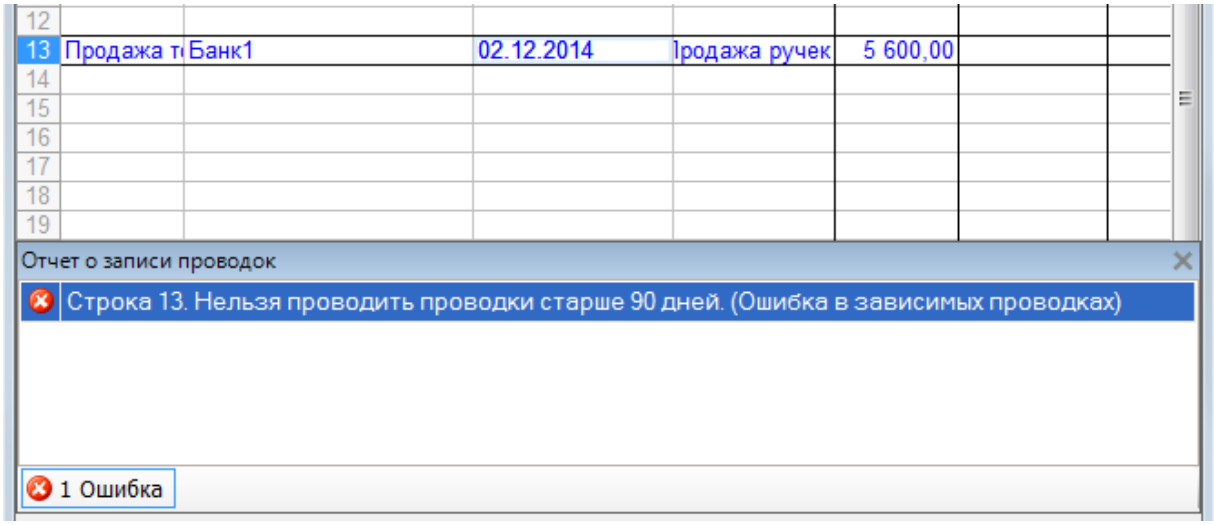
- **ПользовательИзГруппы("Бухгалтерия")** — возвратит значение Истина, если пользователь входит в группу **Бугхалтерия.**

**ВыброситьОшибку**(*Строка*) – функция генерирует ошибку с заданным сообщением. В качестве аргумента (строки) вы можете использовать любое текстовое сообщение. Можно настроить правила и фильтр так, чтобы при выполнении заданных условий пользователь видел сообщение об ошибке. Проводка при этом генерироваться не будет.

Простой пример. Допустим, нужно запретить проводить проводки, если дата проводки – 90 и более дней в прошлом. В блоке **Фильтр** ограничение может выглядеть так:

| Фильтр | |
|---|---|
| Дебет: | ЛюбоеЗначение |
| Кредит: | ЛюбоеЗначение |
| Дата: | $ < Сегодня - 90 |
| Комментарий: | ВыброситьОшибку( "Нельзя проводить проводки старше 90 дней.") |
| Валюта: | ЛюбоеЗначение |
| Сумма: | ЛюбоеЗначение |
| Количество товара: | ЛюбоеЗначение |

Если теперь попытаться провести проводку с датой старше 90 дней, ФинГрад выведет ошибку:




Может возникнуть вопрос: проверка относится к дате, тогда почему мы поместили команду **ВыброситьОшибку** в поле **Комментарий?** Это объясняется тем, что обработка полей в блоке **Фильтр** идёт последовательно, от верхнего поля к нижнему. В нашем примере проверяется сначала дебет и кредит счетов. Затем – дата. Если дата проводки старше текущей более чем на 90 дней, ФинГрад переходит к следующей строке фильтра, в данном случае – **Комментарий.** В этот момент и выполняется команда **ВыброситьОшибку.** Если же дата проводки не старше 90 дней, то проводка не попадёт под условия фильтра, её можно будет провести и пользователь не увидит сообщение об ошибке.

# 15.10. Общие переменные и свойства проводок

Для удобства соберём сведения о переменных и свойствах проводок, которые можно использовать при задании зависимых проводок ФинГрада, в несколько таблиц.

## 15.10.1. Глобальные (общие) переменные

| Переменная | Значение |
|---|---|
| **р** | Родительская проводка. |
| **$** | Значение текущего поля в исходной (родительской) проводке. |
| **ГлавнаяВалюта** | Обозначение главной валюты (короткое имя, например **RUR**). |
| **ДатаЗакрытияПериода** | Дата закрытия периода, или пустое значение, если закрытия периода в ФинГраде не производилось. |
| **ЛюбоеЗначение** | Логическое значение «истина». |
| **Сегодня** | Сегодняшняя дата. |
| **ТекущийПользователь** | Идентификатор (login) текущего пользователя ФинГрада. |

## 15.10.2. Свойства проводки

| Свойство | Значение свойства | Пример |
|---|---|---|
| **Дебет** | Дебетуемый счёт проводки | р.Дебет |
| **Кредит** | Кредитуемый счёт проводки | р.Кредит |
| **Дата** | Дата проводки | р.Дата |
| **Комментарий** | Комментарий к проводке | р.Комментарий |
| **Валюта** | Валюта проводки (короткое имя) | р.Валюта |
| **Сумма** | Сумма проводки | р.Сумма |
| **КоличествоТовара** | Количество товара в проводке | р.КоличествоТовара |
| **Аналитика("*имя*")** | Значение указанной аналитики проводки | р.Аналитика("ИНН") |

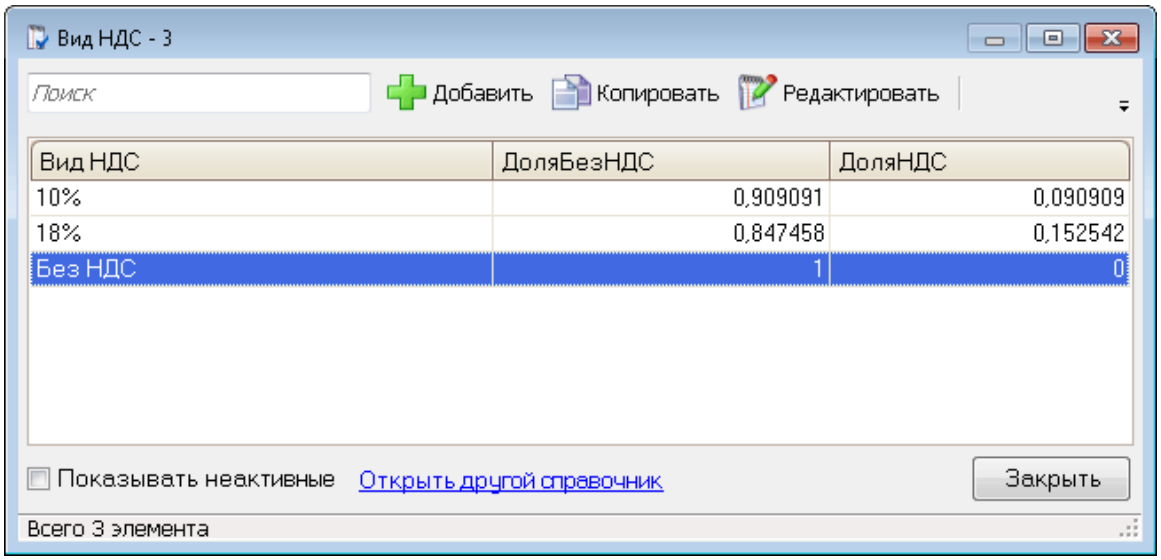
# 15.11. Пример использования — начисление НДС с полученных авансов

В п. 14.3. Пример — начисление НДС с полученных авансов мы рассмотрели пример, в котором описали использование механизма генерации зависимых проводок для начисления обязательств по уплате в бюджет НДС при получении авансов за предстоящие работы или услуги. Но мы делали это ещё до описания языка зависимых проводок. Поэтому там мы использовали лишь простейшие возможности языка зависимых проводок. В частности, нам пришлось ограничиться случаем, когда для всех поступающих авансов применяется ставка НДС 18%.

Теперь, после того, как мы познакомились с языком зависимых проводок, вернёмся к этому примеру и улучшим его с применением новых возможностей.

**Подготавливаем справочник Виды НДС.** Чтобы правильно начислять НДС для различных ставок НДС, удобно сведения о доле НДС в платежах включить в справочник аналитики **Виды НДС**. Для этого поступим так:

1. Выберем в главном меню раздел **Основная информация | Аналитики.**
2. Выберем в списке аналитик строку **Вид НДС** и добавим к аналитике **Вид НДС** две колонки числового типа с именами **ДоляНДС** и **ДоляБезНДС.**
3. Щёлкнув гиперссылку Открыть справочник, выведем справочник аналитики **Вид НДС.** Нажмём кнопку Редактировать и заполним ячейки в колонках **ДоляНДС** и **ДоляБезНДС**:




Здесь для заполнения ячеек удобно использовать калькулятор Windows. Там можно вычислить нужное значение, например, **18/118**, нажать комбинацию клавиш Ctrl+C, затем переключиться в ФинГрад, щёлкнуть мышью ту ячейку справочника, в которую надо вставить это значение, и нажать Ctrl+V.

> **Замечание.** Можно было бы сделать колонки **ДоляНДС** и **ДоляБезНДС** не числового, а текстового типа. Тогда в этих колонках можно было бы указывать значения в виде дробей, например: **18/118** и **100/118**.

4. Нажмём кнопку Сохранить для сохранения изменений и закроем окно справочника **Вид НДС,** а затем окно **Редактор аналитик.** Эти окна можно закрыть нажатием кнопки в правом верхнем углу окна).

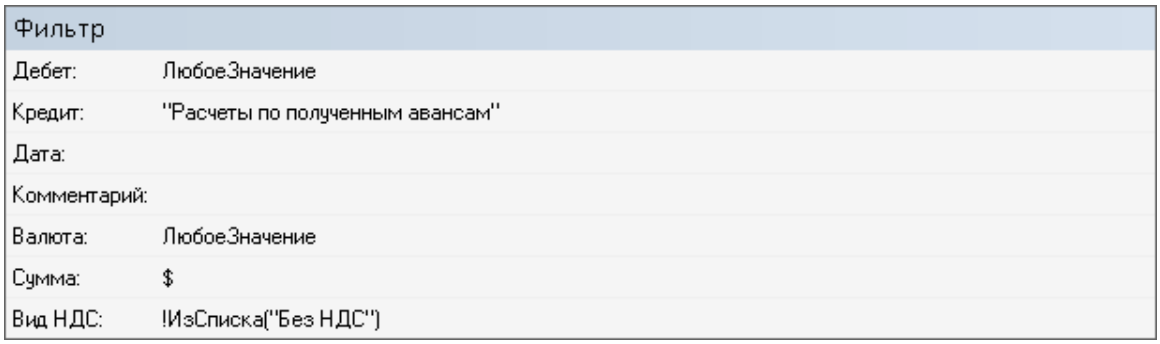
**Задаём правило для генерации зависимых проводок.** Исправим то правило генерации зависимых проводок, которое мы создали в п. 14.3. Пример – начисление НДС с полученных авансов. Поступаем следующим образом.

1. Выберем в главном меню ФинГрада раздел **Основная информация | Правила зависимых проводок.**
2. Откроется окно **Редактирование правил зависимых проводок.** щёлкнем мышью гиперссылку Начисление НДС на полученные авансы в правом

верхнем углу окна. Это правило, которое мы создали в предыдущем примере.

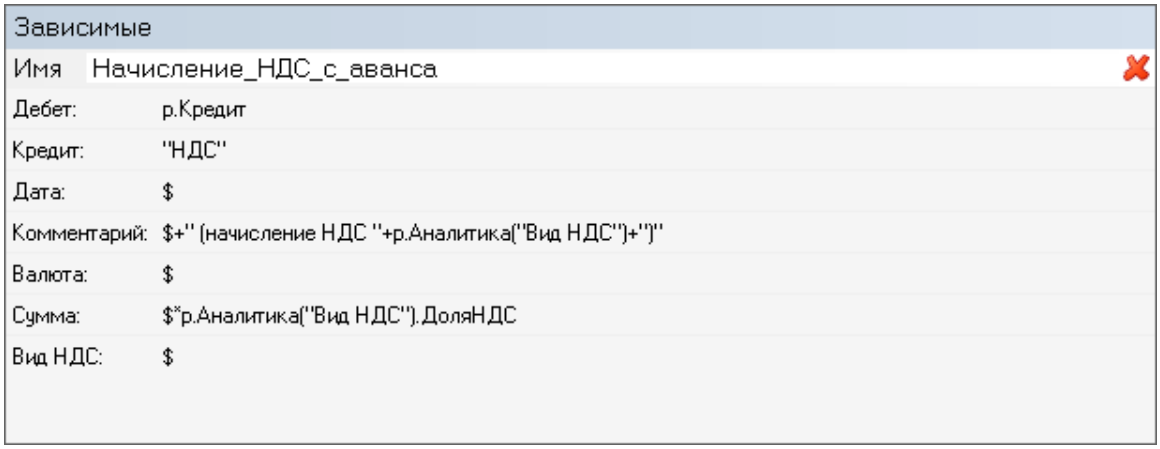
3. Нажмём кнопку Доступные поля. Откроется окно **Выберите поля.** Добавим в список **Выбранные поля** поля **Комментарий** и **Вид НДС.** Затем нажмём кнопку OK.

4. Заполним прямоугольник **Фильтр** следующим образом:




То есть, мы будем генерировать зависимые проводки для всех проводок, в которых кредитуется счёт **Расчеты по полученным авансам**, и значение аналитики **Вид НДС** не равно «**Без НДС**».

5. Заполним прямоугольник **Зависимые** так:




Эти правила означают, что в создаваемой зависимой проводке:

a. дебетуемым счётом будет кредитуемый счёт родительской проводки (счёт **Расчеты по полученным авансам**);

b. кредитуемым счётом будет счёт **НДС**;

c. поля **Дата**, **Валюта** и **Сумма** будут такими же, как у исходной (родительской) проводки;

d. комментарий в зависимой проводке составляется из комментария к родительской проводки с добавлением строки вида **(Начисление НДС 18%)**, или **(Начисление НДС 10%)**, и т. п.;

e. сумма зависимой проводки равна сумме родительской проводки, умноженной на значение колонки **ДоляНДС** аналитики **ВидНДС** родительской проводки.

6. Сохраним изменённое правило, щёлкнув мышью кнопку Сохранить на панели инструментов окна **Редактирование правил зависимых проводок**.
7. Нажмём кнопку Закрыть или кнопку в правом верхнем углу окна **Редактирование правил зависимых проводок,** чтобы закрыть это окно.

Теперь для проводок, в которых кредитуется счёт **Расчеты по полученным авансам**, значение аналитики **Вид НДС** не равно «**Без НДС**», и сумма проводки не равна нулю, ФинГрад будет генерировать зависимые проводки, как показано на рисунке:

*Ввод проводок на 30.03.2015*

Счета: НДС, Расчеты по полученным авансам

| | | | | RUR | RUR | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ШЕФ | КОРР | Дата операции | Комментарий | Приход | Расход | Вид НДС |
| Расчеты по получе | Касса | 30.03.2015 | Аванс за ковры, апрель | | 100 000,00 | 10% |
| НДС | Расчеты по полученным авансам | 30.03.2015 | Аванс за ковры, апрель | | - 15 254,24 | 10% |
| НДС | Касса | 30.03.2015 | ы, апрель(начисление НДС10%) | | 9 090,91 | 10% |

**Замечание.** Для пересчёта ранее сгенерированных зависимых проводок может понадобиться применить команду **Работа | Пересчёт зависимых проводок**, и обновить или заново вывести отчёты, как это показано в п. 14.5.2. Пересчёт зависимых проводок.

**Начисление НДС с преобразованием суммы в рубли.** В приведённом выше примере мы начисляли задолженность по уплате НДС в той же валюте, в какой к нам поступил НДС. Но может оказаться, что более правильно начислять НДС в рублях, так как организация обязана уплачивать НДС в рублях. Исправим приведённый выше пример.

1. Выберем в главном меню ФинГрада раздел **Основная информация | Правила зависимых проводок.**
2. В окне **Редактирование правил зависимых проводок** щёлкнем мышью гиперссылку Начисление НДС на полученные авансы в правом верхнем углу окна (выберем правило, которое мы создали и отредактировали ранее).
3. Заполним блок **Зависимые** так:

Зависимые

| | |
|---|---|
| Имя | Начисление_НДС_с_аванса |
| Дебет: | р.Кредит |
| Кредит: | "НДС" |
| Дата: | $ |
| Комментарий: | $+" (начисление НДС "+р.Аналитика("Вид НДС")+")" |
| Валюта: | "RUB" |
| Сумма: | Конвертировать($*р.Аналитика("Вид НДС").ДоляНДС,р.Валюта,"RUR",р.Дата) |
| Вид НДС: | $ |

Теперь в создаваемой зависимой проводке:

a. валютой проводки будет рубль (обозначение **"RUR**);

b. сумма проводки равна сумме родительской проводки, умноженной на значение колонки **ДоляНДС** аналитики **ВидНДС** родительской проводки, и преобразованной в рубли по курсу на дату родительской проводки.

4. Сохраним изменённое правило, нажав кнопку Сохранить на панели инструментов окна **Редактирование правил зависимых проводок.**
5. Щёлкнем кнопку Закрыть или кнопку в правом верхнем углу окна **Редактирование правил зависимых проводок,** чтобы закрыть это окно.

Теперь для проводок, в которых кредитуется счёт **Расчеты по полученным авансам**, ФинГрад будет генерировать зависимые проводки в рублях, даже если аванс получен в валюте. Например, на приведённом выше рисунке поступил аванс в сумме 50000 дол. США, а ФинГрад сгенерировал проводку по начислению НДС в рублях:

*Ввод проводок на 30.03.2015*

| | | | | USD | RUB | USD | RUB | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ШЕФ | КОРР | Дата операции | Комментарии | Дебет | Дебет | Кредит | Кредит | Вид НДС |
| Расчеты по полученным авансам | Банк1 | 30.03.2015 | Аванс за ковры, заказ 3456 | | | 50 000,00 | | 18% |
| Расчеты по полученным авансам | НДС | 30.03.2015 | Аванс за ковры, заказ 3456 (начисление НДС 18%) | | 231 201,05 | | | 18% |

ФинГрад

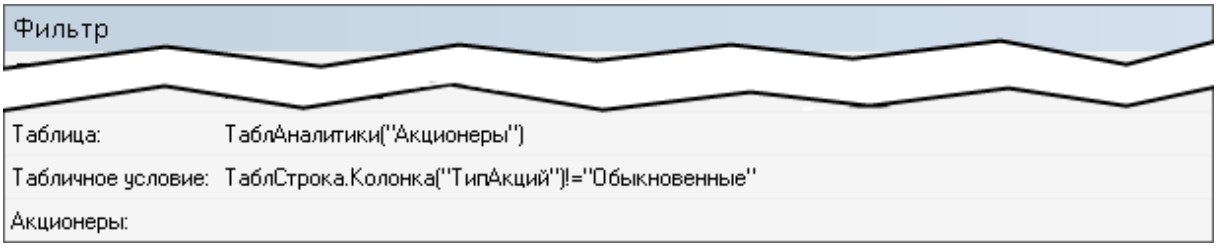
# Глава 16. Генерация проводок по таблице

## Содержание главы

16.1. Поле Таблица ..... 290
16.2. Переменная ТаблСтрока – ссылка на обрабатываемую строку таблицы 291
16.3. Отбор строк таблицы – Табличное условие и функция Фильтр ..... 292
16.4. Табличное условие ..... 292
16.5. Функция Фильтр ..... 293
16.6. Использование функции ЕдинственнаяСтрока ..... 294
16.7. Примеры создания зависимых проводок по таблице ..... 295
16.7.1. Распределение дивидендов в соответствии с таблицей паёв ..... 295
16.7.2. Разноска расходов по счетам управленческого учёта ..... 298
16.8. Построение таблицы по строке символов ..... 301
16.9. Использование таблицы с графиком платежей ..... 302

# Глава 16. Генерация проводок по таблице

ФинГрад может генерировать по одной исходной (родительской) проводке любое количество зависимых проводок. Для этого в блоке **Фильтр** окна **Редактирование правил зависимых проводок** могут использоваться специальные поля **Таблица** и **Табличное условие.**




С помощью этих полей можно:

- генерировать по одной исходной (родительской) проводке любое количество зависимых проводок;
- задавать условия генерации проводок по таблице, например, по справочнику аналитики.

Из этой главы вы узнаете, как использовать эти возможности ФинГрада.

> **Пример.** В п. 16.7. Примеры создания зависимых проводок по таблице мы покажем, как по одной проводке начисления дивидендов можно сгенерировать десятки или сотни проводок начисления задолженности по выплате дивидендов конкретным акционерам.

## 16.1. Поле Таблица

**Назначение поля Таблица.** В поле **Таблица,** которое задаётся в блоке **Фильтр,** указывается таблица, по строкам которой генерируются зависимые проводки.

**Как добавить поле Таблица.** Чтобы поле **Таблица** показывалось в блоке **Фильтр,** нажмите кнопку Доступные поля в окне **Редактирование правил зависимых проводок** и включите это поле в список **Выбранные поля.** Затем нажмите кнопку OK.

**Функция ТаблАналитики.** Чаще всего поле **Таблица** в фильтре указывает таблицу справочника, соответствующего какой-либо аналитике. В этом случае значение поля **Таблица** задаётся как значение функции **ТаблАналитики**:

**ТаблАналитики**(*ИмяАналитики*)

Например, **ТаблАналитики("Акционеры")** – таблица справочника, соответствующего аналитике **Акционеры.**

# 16.2. Переменная ТаблСтрока – ссылка на обрабатываемую строку таблицы

Смысл генерации проводок по таблице состоит в том, чтобы сгенерировать различные зависимые проводки на основании значений строк таблицы. Расскажем, как это можно сделать.

**Переменная ТаблСтрока.** Чтобы использовать в правилах для генерации зависимых проводок или в Табличном Условии значения текущей (обрабатываемой) строки таблицы, применяется специальная переменная **ТаблСтрока.**

**Ссылки на элементы текущей строки.** Если в поле **Таблица** задана таблица аналитики, то для получения значений элементов этой строки используются обозначения:

| Выражение | Значение |
|---|---|
| **ТаблСтрока.Значение** | Значение основной колонки в текущей строке таблицы. |
| **ТаблСтрока.Колонка(***ИмяКолонки***)** | Значение указанной колонки в текущей строке таблицы. |
| **ТаблСтрока.ИстКолонка(***дата***, *ИмяКолонки*)** | Значение указанной исторической колонки, по состоянию на заданную дату, в текущей строке таблицы. |

> **Замечание.** Если имя колонки не содержит пробелов и специальных символов, то вместо **ТаблСтрока.Колонка(***ИмяКолонки***)** можно написать просто **ТаблСтрока.***ИмяКолонки* (без кавычек). Например, вместо **ТаблСтрока.Колонка("ИНН")** можно написать **ТаблСтрока.ИНН.**

**Примеры:**

- **ТаблСтрока.Значение** – значение основной колонки в текущей (обрабатываемой в данный момент) строке таблицы, указанной в поле фильтра **Таблица;**
- **ТаблСтрока.Колонка("Адрес")** – значение колонки **Адрес**в текущей (обрабатываемой в данный момент) строке таблицы, указанной в поле фильтра **Таблица;**
- **ТаблСтрока.ИстКолонка(р.Дата, "Доля")** – значение исторической колонки **Доля** в текущей (обрабатываемой в данный момент) строке таблицы, указанной в поле фильтра **Таблица,** по состоянию на дату родительской проводки.

**Проверка наличия в списке.** Если таблица является таблицей аналитики, то можно проверить наличие значения колонки в списке, добавив к обозначению значения колонки

**.ИзСписка(***Значение1*,... ,*ЗначениеN*)

Результатом будет логическое значение «истина» (если проверяемое значение содержится в списке) или «ложь» (если не содержится). Аргументы функции **ИзСписка** – это строки или символьные выражения, каждое из которых должно быть существующим значением соответствующей колонки аналитики.

**Пример:**

- **ТаблСтрока.Колонка("Вид НДС").ИзСписка("18%","10%")** – возвращает значение «Истина», если значение колонки **Вид НДС** в текущей (обрабатываемой в данный момент) строке таблицы, – это **18%** или **10%**.

## 16.3. Отбор строк таблицы – Табличное условие и функция Фильтр

По умолчанию, ФинГрад создаёт зависимые проводки для каждой строки таблицы, указанной в поле **Таблица** блока **Фильтр**. При желании можно создавать зависимые проводки не для всех строк этой таблицы, а только для выбранных строк.

В ФинГраде имеются два способа выбора строк таблицы, по которым создаются зависимые проводки:

1. Поле **Табличное Условие.**
2. Функция **Фильтр.**

Их можно применять одновременно – в этом случае зависимые проводки создаются для строк таблицы, которые удовлетворяют как Табличному условию, так и условиям отбора, заданным с помощью функции **Фильтр.**

## 16.4. Табличное условие

**Назначение.** В поле **Табличное Условие,** которое задаётся в блоке **Фильтр,** можно задать условие отбора тех строк таблицы, для которых будут генерироваться зависимые проводки.

Если **Табличное Условие** задано, то зависимые проводки будут генерироваться только для тех строк таблицы, которые удовлетворяют Табличному условию (то есть, для которых **Табличное Условие** истинно), и которые удовлетворяют условиям отбора, заданным с помощью функции **Фильтр**, если эти условия тоже заданы.

> **Замечание.** В качестве ссылок на элементы текущей (обрабатываемой) строки таблицы в поле **Табличное условие** применяется переменная **ТаблСтрока**, как это описано в п. 16.2. Переменная ТаблСтрока – ссылка на обрабатываемую строку таблицы.

**Показ поля Табличное Условие.** Чтобы добавить поле **Табличное Условие** в блок **Фильтр**, в окне **Редактирование правил зависимых проводок** нажмите кнопку Доступные поля и включите это поле в список **Выбранные поля.** Затем нажмите кнопку OK.

**Примеры задания поля Табличное Условие:**

- **ТаблСтрока.Колонка("Тип акций")!="Обыкновенные"** – это выражение в поле **Табличное условие** указывает, что зависимые проводки следует генерировать для тех строк таблицы, в которых значение колонки **Тип акций** не равно **Обыкновенные**.

- **ТаблСтрока.ИстКолонка(р.Дата,"Ставка") != 0** – это выражение в поле **Табличное условие** указывает, что зависимые проводки следует генерировать для тех строк таблицы, в которых значение исторической колонки **Ставка** на дату родительской проводки не равно нулю.

## 16.5. Функция Фильтр

Ещё один способ задать условие отбора строк таблицы, для которых будут генерироваться зависимые проводки – это функция **Фильтр.** Она используется в поле **Таблица** следующим образом:

- **ТаблАналитики(...).Фильтр(***B***)** – означает, что из таблицы аналитики мы отбираем те строки, в которых в главной колонке стоит значение *B;*
- **ТаблАналитики(...).Колонка("***A***").Фильтр(***B***)** – означает, что из таблицы аналитики мы отбираем те строки, в которых в колонке "A" стоит значение *B.*

### Примеры:

- **ТаблАналитики("Наценки").Колонка("Юр. лицо").Фильтр("Пальмира")** – это выражение в поле **Таблица** указывает, что зависимые проводки следует генерировать для тех строк таблицы аналитики **Наценки**, у которых значение в колонке **Юр. лицо** равно **Пальмира.**
- **ТаблАналитики("Наценки").Колонка("Юр. лицо").Фильтр(р.Аналитика ("Юр.лицо"))** – это выражение в поле **Таблица** указывает, что зависимые проводки следует генерировать для тех строк таблицы аналитики **Наценки**, в которых значение колонки **Юр. лицо** равно значению аналитики **Юр. лицо** в родительской проводке.

В поле **Таблица** можно записать подряд несколько выражений типа:

**.Колонка("***A***").Фильтр(***B***)**

Это позволяет задать несколько условий отбора строк таблицы. Например, выражение

**ТаблАналитики(...).Колонка("**A**").Фильтр(***B***).Колонка("**C**").Фильтр(***D***)**

означает, что из таблицы аналитики мы отбираем те строки, в которых в колонке "A" стоит значение *B*, а в колонке "C" стоит значение *D*.

### Пример:

- **ТаблАналитики("Наценки").Колонка("Юр. лицо").Фильтр("Пальмира").Колонка("Тип").Фильтр("1")** – это выражение в поле **Таблица** указывает, что зависимые проводки следует генерировать для тех строк таблицы аналитики **Наценки,** у которых значение в колонке **Юр. лицо** равно **Пальмира,** а значение в колонке **Тип** равно **1.**

> **Замечание.** Любое условие отбора строк таблицы с помощью функции **Фильтр** можно записать и с помощью Табличного Условия. Например, вместо выражения в поле **Таблица**: **.Колонка("***A***").Фильтр(***B***)** можно написать в поле **Табличное условие** выражение

**ТаблСтрока.Колонка("*A*") == *B***. Но вариант отбора строк таблицы с помощью функции **Фильтр** работает быстрее на больших справочниках.

## 16.6. Использование функции ЕдинственнаяСтрока

При генерации зависимых проводок по таблице иногда возникает необходимость использовать значение из строки таблицы, удовлетворяющей некоторым условиям, только если такая строка единственная. В ФинГраде, начиная с версии 4.0, для этого имеется функция **ЕдинственнаяСтрока**. Она используется так:

*таблица*.**ЕдинственнаяСтрока**

Это выражение выбирает строку таблицы, если она единственная. Например, выражение

ТаблАналитики( "Трансформация счетов" ).Фильтр( р.Дебет ).ЕдинственнаяСтрока

выбирает из таблицы аналитики **Трансформация счетов** строку с главным значением аналитики, совпадающим с дебетом родительской проводки, если такая строка единственная.

### Пример:

- **ТаблАналитики("Трансформация счетов").Фильтр(р.Дебет).ЕдинственнаяСтрока.Колонка("Подставляемый счет")** – возвращает значение из колонки **Подставляемый счет** строки справочника аналитики **Трансформация счетов**, в которой главное значение совпадает с дебетом родительской проводки, если такая строка в справочнике аналитики **Трансформация счетов** единственная. Если такая строка не единственная или такой строки в справочнике этой аналитики нет, то значение выражения – пустая строка.

**Замечания. 1.** Часто нужно выбрать значение из единственной строки таблицы, удовлетворяющей некоторым условиям, а если такой строки нет или она не единственная, то использовать какое-то заданное значение «по умолчанию». Для этого можно использовать функцию **ЕдинственнаяСтрока** в комбинации с функцией **ВыбратьНеПустое** (см. п. 15.9. Функции выбора и проверки по маске). Например, выражение **ВыбратьНеПустое (ТаблАналитики("Трансформация счетов").Фильтр(р.Дебет).ЕдинственнаяСтрока.Колонка("Подставляемый счет"), "К разноске")** возвращает значение из колонки **Подставляемый счет** строки справочника аналитики **Трансформация счетов**, в которой главное значение совпадает с дебетом родительской проводки, если такая строка единственная. А если такая строка не единственная или такой строки в справочнике аналитики нет, то значение этого выражения – строка "К разноске".

**2.** Допустим упрощённый синтаксис: в формулах зависимых проводок в местах, где должно стоять выражение, вместо *таблица*.**ЕдинственнаяСтрока** можно писать просто *таблица*. Например, вместо **ТаблАналитики("Трансформация счетов" ).Фильтр (р.Дебет).ЕдинственнаяСтрока** можно написать просто **ТаблАналитики("Трансформация счетов").Фильтр(р.Дебет)**

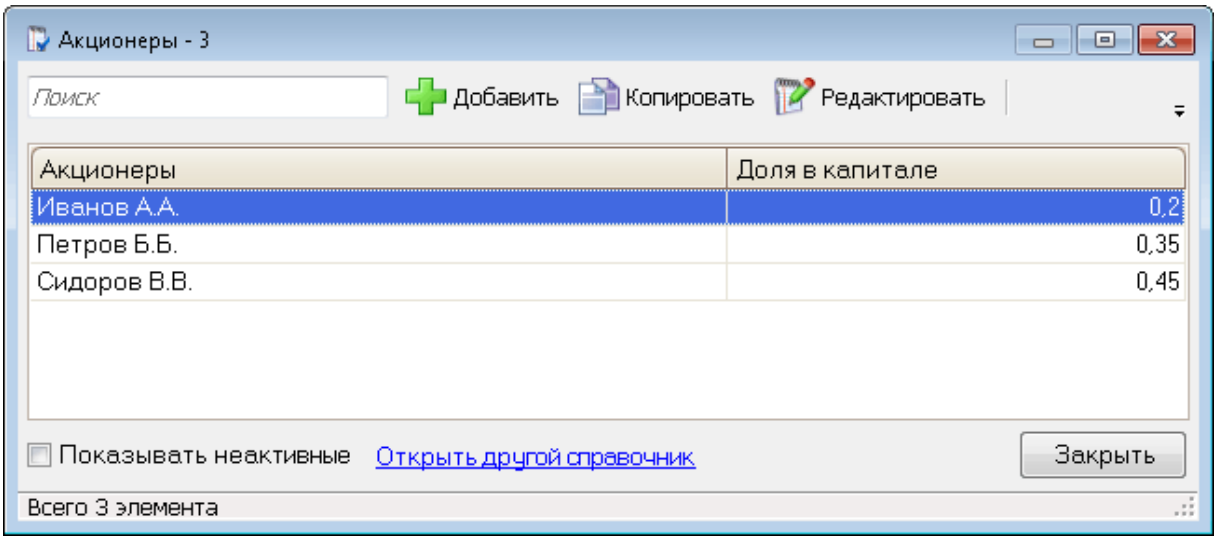
# 16.7. Примеры создания зависимых проводок по таблице

## 16.7.1. Распределение дивидендов в соответствии с таблицей паёв

В качестве примера создания зависимых проводок по таблице аналитики рассмотрим задачу распределения дивидендов по акционерам. Пусть в таблице аналитики **Акционеры** содержатся имена акционеров (основная колонка таблицы), и в исторической колонке **Доля в капитале** этой таблицы – их доли в уставном капитале организации.

> **Замечание.** Почему колонка **Доля в капитале** должна быть исторической? Дело в том, что доли акционеров могут меняться. Расчёт суммы дивидендов, причитающихся акционеру, следует производить на основании его доли в уставном капитале на дату объявления решения о выплате дивидендов, а не на текущую (сегодняшнюю) дату.

Мы рассмотрим учебный пример, в котором количество акционеров всего 3. У реальной организации, конечно же, акционеров может быть намного больше:




**Подготавливаем справочник Акционеры.** Справочник аналитики **Акционеры** для нашего примера можно подготовить так:

1. Выберем в главном меню раздел **Основная информация | Аналитики.**
2. Под списком аналитик слева нажмём кнопку Добавить. В правой части окна в поле **Имя** введём имя аналитики – **Акционеры.** Тип аналитики по умолчанию **Текст,** он как раз нам и нужен.
3. Добавим колонку – в правой части окна в поле **Имя** введём имя колонки – **Доля в капитале.**
4. В выпадающем списке справа от надписи **Тип** выберем строку **Число.**
5. Щелчком мыши включим галочку ☑ слева от надписи **Историческая колонка.**
6. Нажмём кнопку Сохранить, чтобы сохранить сделанные изменения.

7. Щёлкнем мышью гиперссылку Открыть справочник. Откроется справочник аналитики **Акционеры.** Для добавления новых строк в справочник нажимайте кнопку Добавить, а по окончании редактирования справочника нажмите кнопку Сохранить.
8. Закроем окно справочника **Акционеры,** а затем окно **Редактор аналитик.**

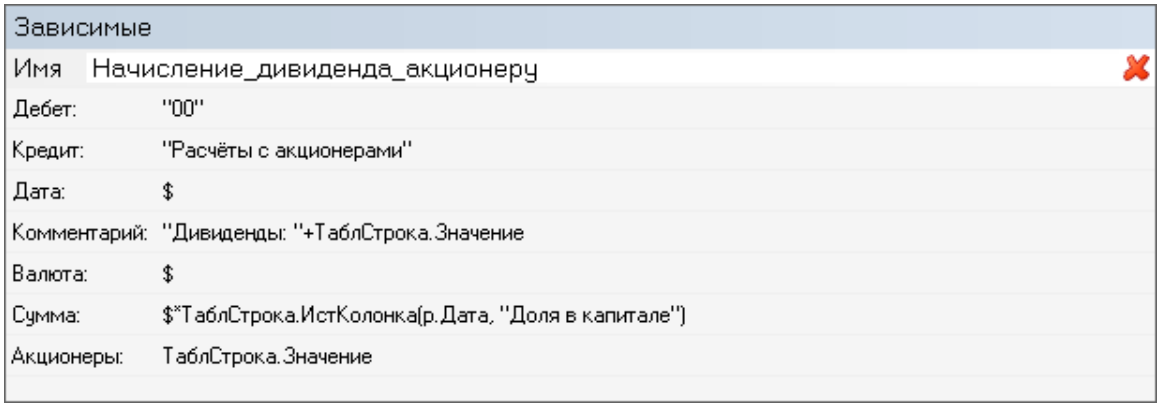
### Задаём правило для генерации зависимых проводок.

1. Выберем в главном меню ФинГрада раздел **Основная информация** | **Правила зависимых проводок.**
2. Откроется окно **Редактирование правил зависимых проводок.** Щёлкните мышью гиперссылку Новое правило в правом верхнем углу окна.
3. В поле под надписью **Текущее правило** зададим имя правила генерации зависимых проводок: **Начисление дивидендов акционерам.**
4. Нажмём кнопку Доступные поля и включим в список **Выбранные поля** поля **Комментарий**, **Акционеры**, **Таблица** и **Табличное условие**. Затем нажмём кнопку OK.
5. Заполним блок **Фильтр** следующим образом:

| Фильтр | |
|---|---|
| Дебет: | "Нераспределенная прибыль" |
| Кредит: | "00" |
| Дата: | |
| Комментарий: | |
| Валюта: | ЛюбоеЗначение |
| Сумма: | ЛюбоеЗначение |
| Таблица: | ТаблАналитики("Акционеры") |
| Табличное условие: | ТаблСтрока.ИстКолонка(р.Дата, "Доля в капитале")!=0 |
| Акционеры: | |

Таким образом, мы будем генерировать зависимые проводки для тех проводок, у которых счёт дебета – **Нераспределённая прибыль**, счёт кредита – **00** (в этом примере мы используем вспомогательный служебный счёт **00**). Таблица для генерации проводок – это таблица аналитики **Акционеры**, и проводки генерируются для тех строк этой таблицы, у которых значение колонки **Доля в капитале**, по состоянию на дату родительской проводки, не равно нулю.

6. Заполним блок **Зависимые** так:




То есть, в создаваемой зависимой проводке:

a. дебетуемым счётом будет счёт **00,** а кредитуемым счётом – счёт **Расчеты с акционерами;**
b. поля **Дата** и **Валюта** будут такими же, как у исходной (родительской) проводки;
c. сумма в зависимой проводке будет равна сумме родительской проводки, умноженной на значение исторической колонки **Доля в капитале** в обрабатываемой строке таблицы, по состоянию на дату родительской проводки;
d. в поле **Комментарий** зависимой проводки записывается строка «**Дивиденды:** » с добавлением акционера;
e. в аналитику **Акционеры** зависимой проводки записывается акционер.

7. Сохраним созданное правило, щёлкнув мышью кнопку Сохранить на панели инструментов окна **Редактирование правил зависимых проводок.**
8. Щёлкнем кнопку Закрыть или кнопку в правом верхнем углу окна **Редактирование правил зависимых проводок,** чтобы закрыть это окно.

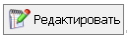
Теперь для проводок, в которых счёт дебета – **Нераспределённая прибыль,** а счёт кредита – **00,** и сумма проводки не равна нулю, ФинГрад будет генерировать зависимые проводки, как это показано на рисунке:

| ШЕФ | КОРР | Дата операции | Комментарии | Дебет | Кредит | Акционеры |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 00 | Нераспределенная прибыль | 31.03.2015 | Начисление дивидендов | | 1 000 000,00 | |
| 00 | Расчёты с акционерами | 31.03.2015 | Дивиденды: Иванов А.А. | 200 000,00 | | Иванов А.А. |
| 00 | Расчёты с акционерами | 31.03.2015 | Дивиденды: Петров Б.Б. | 350 000,00 | | Петров Б.Б. |
| 00 | Расчёты с акционерами | 31.03.2015 | Дивиденды: Сидоров В.В. | 450 000,00 | | Сидоров В.В. |

Построив выписку по счёту **00,** можно убедиться, что в результате применения исходной проводки и сгенерированных зависимых проводок сальдо по счёту **00** не изменилось. Сумма, которая появилась на счёте **00** (проводка дебет **00** – кредит **Нераспределённая прибыль**), ушла несколькими проводками на счёт **Расчёты с акционерами** (проводки дебет **Расчёты с акционерами** – кредит **00**). То есть, начисленная сумма дивидендов со счёта **Нераспределённая прибыль** через транзитный счёт **00** целиком попала на счёт **Расчёты с акционерами**. При

этом каждому акционеру была начислена задолженность по выплате дивидендов пропорционально доле акционера в уставном капитале на дату начисления дивидендов.

**Если сальдо по счёту 00 изменилось.** Если выписка по счёту **00** показала, что в результате применения исходной проводки и сгенерированных зависимых проводок сальдо по счёту **00** изменилось, значит, доли акционеров в справочнике **Акционеры** заданы неверно, сумма этих долей не равна единице. В этом случае:

1. Выберите в главном меню раздел **Основная информация** | **Аналитики** и откройте справочник аналитики **Акционеры.** Для перехода в режим редактирования нажмите кнопку 

.
2. По окончании редактирования справочника:
   a. нажмите кнопку 

;
   b. закройте окно справочника **Акционеры** и **Редактор аналитик.**
3. Для пересчёта ранее сгенерированных зависимых проводок вызовите команду **Работа** | **Пересчёт зависимых проводок,** задав там пересчёт зависимых проводок по счёту 00.
4. Обновите или заново выведите выписку по счёту **00** и проверьте, что в результате применения исходной проводки и сгенерированных зависимых проводок сальдо по счёту **00** не изменилось.

## 16.7.2. Разноска расходов по счетам управленческого учёта

Часто поля **Таблица** и **Табличное условие** в блоке **Фильтр** окна **Редактирование правил зависимых проводок** используются не для того, чтобы сгенерировать много зависимых проводок, а для того, чтобы задать условия генерации зависимых проводок по таблице – как правило, по справочнику аналитики.

Приведём пример такого использования полей **Таблица** и **Табличное условие.**

**Постановка задачи.** В качестве примера рассмотрим задачу разнесения расходов по счетам управленческого учёта. В российском бухгалтерском учёте часто на счетах 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы» и 44 «Расходы на продажу» отражаются расходы, которые согласно правилам МСФО должны относиться к разным счетам и даже к разным группам счетов. Поэтому при импорте в ФинГрад сведений о хозяйственных операциях из базы данных учётной программы приходится задавать правила, по которым соответствующие расходы распределяются по счетам ФинГрада. Это можно сделать, если в импортированных проводках содержатся необходимые для этого данные – например, сведения о статьях расходов в соответствующих аналитиках проводки.

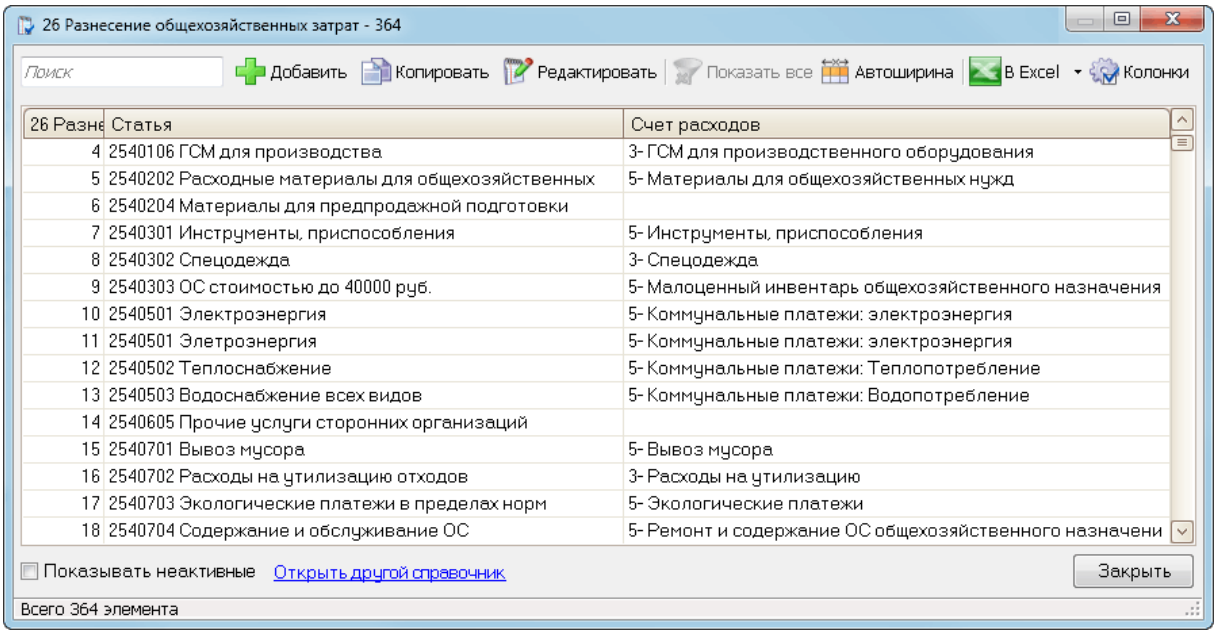
Пусть бухгалтерские проводки по учёту общехозяйственных расходов импортированы в проводки ФинГрада, у которых счёт дебета – это счёт **Общехозяйственные расходы 26 (к разноске).** А сведения о статьях

общехозяйственных расходов импортированы как значения аналитики **Статьи общехозяйственных затрат.** На основании этих данных надо разнести эти расходы на соответствующие счета ФинГрада.

### Создаём таблицу разнесения расходов:

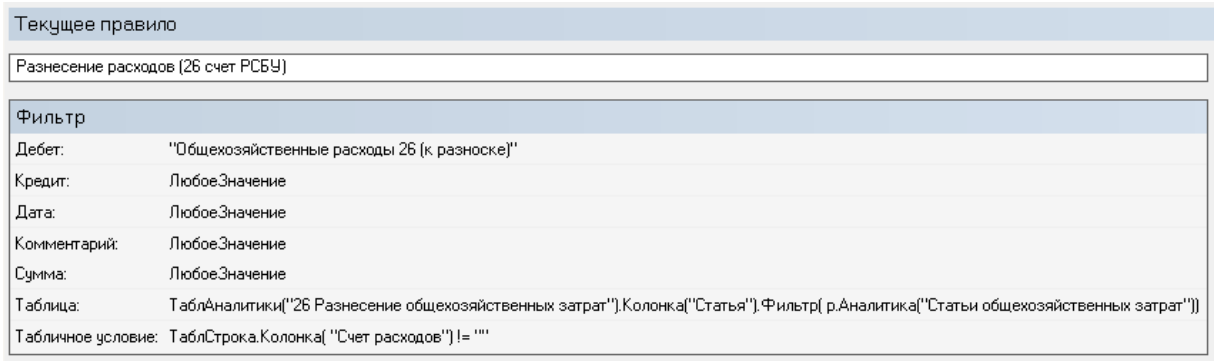
1. Создадим аналитику **26 Разнесение общепроизводственных затрат.**
2. В справочнике этой аналитики создадим две колонки:
   a. колонку **Статья** создадим как ссылку на аналитику **Статьи общехозяйственных затрат;**
   b. колонку **Счет расходов** создадим с типом значений **Счет** или **Текст.**
3. Заполним справочник этой аналитики, задав соответствие счетов ФинГрада (указанных в колонке **Счет расходов**) статьям затрат (указанных в колонке **Статьи общехозяйственных затрат**).
4. Сохраним изменения в справочнике аналитики.

В результате справочник аналитики **26 Разнесение общепроизводственных затрат** может выглядеть примерно так:




| 26 Разне | Статья | Счет расходов |
|---|---|---|
| 4 | 2540106 ГСМ для производства | 3- ГСМ для производственного оборудования |
| 5 | 2540202 Расходные материалы для общехозяйственных | 5- Материалы для общехозяйственных нужд |
| 6 | 2540204 Материалы для предпродажной подготовки | |
| 7 | 2540301 Инструменты, приспособления | 5- Инструменты, приспособления |
| 8 | 2540302 Спецодежда | 3- Спецодежда |
| 9 | 2540303 ОС стоимостью до 40000 руб. | 5- Малоценный инвентарь общехозяйственного назначения |
| 10 | 2540501 Электроэнергия | 5- Коммунальные платежи: электроэнергия |
| 11 | 2540501 Элетроэнергия | 5- Коммунальные платежи: электроэнергия |
| 12 | 2540502 Теплоснабжение | 5- Коммунальные платежи: Теплопотребление |
| 13 | 2540503 Водоснабжение всех видов | 5- Коммунальные платежи: Водопотребление |
| 14 | 2540605 Прочие услуги сторонних организаций | |
| 15 | 2540701 Вывоз мусора | 5- Вывоз мусора |
| 16 | 2540702 Расходы на утилизацию отходов | 3- Расходы на утилизацию |
| 17 | 2540703 Экологические платежи в пределах норм | 5- Экологические платежи |
| 18 | 2540704 Содержание и обслуживание ОС | 5- Ремонт и содержание ОС общехозяйственного назначени |

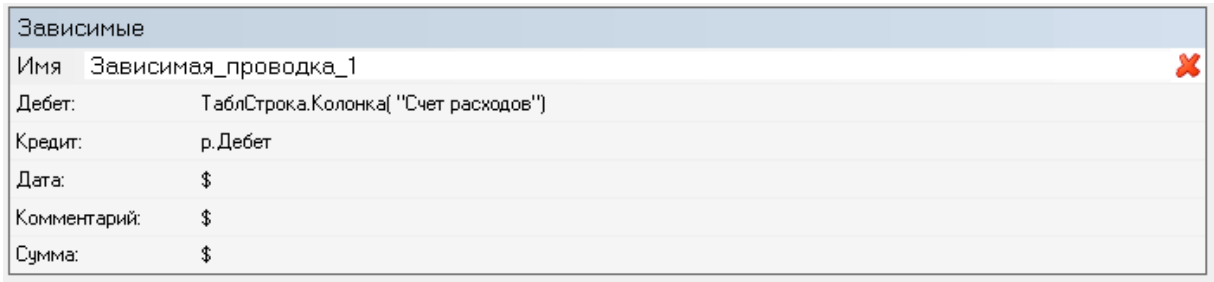
**Правило зависимой проводки.** Создадим правило зависимой проводки и назовём его **Разнесение расходов (26 счет РСБУ).** Поле фильтра этого правила заполним так:




Это означает, что в правиле **Разнесение расходов (26 счет РСБУ)** мы обрабатываем те проводки, у которых счёт дебета – это счёт **Общехозяйственные расходы 26 (к разноске).** Для обработки этих проводок мы используем таблицу аналитики **26 Разнесение общепроизводственных затрат**, и ищем там строку, в которой значение в колонке **Статья** равно значению аналитики **Статьи общехозяйственных затрат** исходной проводки. Кроме того, значение в колонке **Счет расходов** этой строки не должно быть пустым (это ограничение задано в поле **Табличное условие** фильтра).

> **Замечание.** Таблица аналитики **26 Разнесение общепроизводственных затрат** должна быть составлена так, чтобы таких строк было не более одной, иначе разнесение расходов будет выполнено неверно. То есть, в нашем случае значения в колонке **Статья** этой таблицы не должны повторяться.

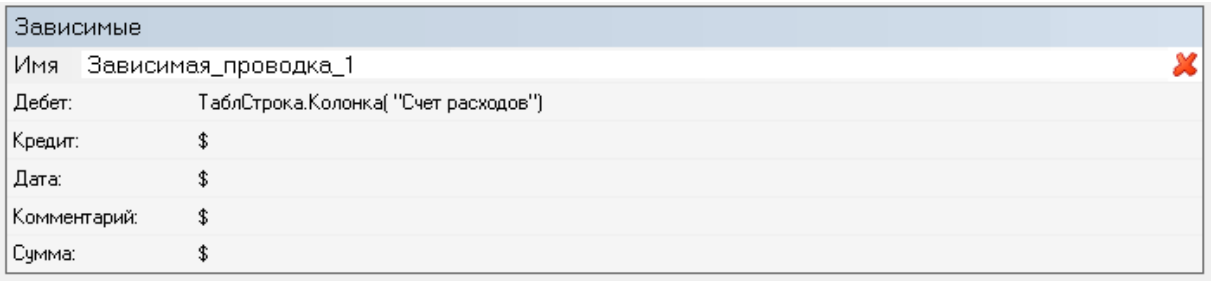
Зависимую проводку для этого правила можно определить так:




**Полученный результат.** Созданная по этому правилу зависимая проводка переносит расходы со счёта **Общехозяйственные расходы 26 (к разноске)** на счёт, указанный в колонке **Счет расходов** найденной строки в таблице аналитики **26 Разнесение общепроизводственных затрат**.

Если для какой-то проводки по дебету счёта **Общехозяйственные расходы 26 (к разноске)** нужной строки в таблице **26 Разнесение общепроизводственных затрат** не окажется, то зависимя проводка не будет создана. В результате, сальдо по счёту **Общехозяйственные расходы 26 (к разноске)** будет ненулевым. Это сразу будет видно в балансе. И тогда управленческий бухгалтер может, щёлкнув по соответствующей строке балансового отчёта, вывести выписку по счёту **Общехозяйственные расходы 26 (к разноске)**, и найти там те проводки, для которых не было создано зависимых проводок.

**Правило зависимой проводки при импорте.** Если зависимая проводка создаётся не как обычная зависимая проводка, а как трансформационная проводка при импорте данных в ФинГрад (то есть, на вкладке Трансформация окна настроек импорта – см. п. 18.10. Настройка трансформаций при импорте и п. 20.5. Трансформации при импорте), то правило генерации зависимой проводки должно быть записано иначе:




Дело в том, что зависимые проводки, определённые на вкладке Трансформация в настройках импорта создаются не в дополнение к исходным (родительским) проводкам, а вместо них (см. п. 18.10.3. Трансформации при импорте и обычные зависимые проводки). То есть, указанное правило генерации зависимой проводки фактически даёт ФинГраду команду заменить в исходной проводке счёт дебета **Общехозяйственные расходы 26 (к разноске)** на счёт, указанный в колонке **Счет расходов** найденной строки в таблице аналитики **26 Разнесение общепроизводственных затрат.** Это удобнее, так как позволяет не исправлять результаты применения неправильных проводок, а сразу генерировать правильные проводки.

В данном случае найти проводки по учёту общехозяйственных расходов, которые не удалось автоматически разнести по нужным счетам ФинГрада, намного проще: выписка по счёту **Общехозяйственные расходы 26 (к разноске)** – это и есть список таких проводок.

> **Замечание.** В реальных задачах правила разнесения общепроизводственных, общехозяйственных и коммерческих расходов обычно сложнее, чем показано в нашем примере. Дело в том, что счета ФинГрада, на который надо относить расходы, часто зависят от того, к какому подразделению организации и к какому юридическому лицу относится исходная проводка. В этом случае в таблицу аналитики **26 Разнесение общепроизводственных затрат** можно ввести колонки **Юр. лицо** и **Подразделение,** и проверять в фильтре правила зависимой проводки совпадение значений в этих колонках со значениями соответствующих аналитик родительской проводки.

> Кроме того, иногда разнесение общепроизводственных, общехозяйственных и коммерческих расходов выполняется по-разному в зависимости от того, является ли хозяйственная операция внутрихолдинговой или нет.

## 16.8. Построение таблицы по строке символов

В поле **Таблица** в блоке **Фильтр** окна **Редактирование правил зависимых проводок** можно использовать не только таблицу (справочник) аналитики, но и таблицу, построенную по строке символов, и таблицу с графиком платежей.

В этом параграфе мы рассмотрим построение таблицы по строке символов. Для этого следует задать поле **Таблица** в блоке **Фильтр** вызов функции **РазбитьСтроку**:

**РазбитьСтроку(***Строка*, *Разделители***)**

Эта функция разбивает строку на элементы в соответствии с указанными разделителями и создаёт из этих элементов таблицу, содержащую одну колонку и столько строк, сколько получилось элементов при разбиении строки.

> Например, при указании в поле **Таблица** выражения **РазбитьСтроку("90.3;90.3аванс;90.4;90.5", ";")** ФинГрад создаст таблицу из одного столбца и четырёх строк. Значениями в этой таблице будут строки символов "**90.3**", "**90.3аванс**", "**90.4**"и "**90.5**". Зависимые проводки будут сгенерированы для каждого из этих 4 значений.

Для использования этой таблицы в правилах генерации зависимых проводок и в поле фильтра **Табличное Условие** можно использовать следующие выражения:

| Выражение | Значение |
|---|---|
| **ТаблСтрока** | Значение в текущей (обрабатываемой) строке таблицы. |
| **СтрокВТаблице** | Количество строк в таблице. |

## 16.9. Использование таблицы с графиком платежей

Функция **СоздатьГрафикПлатежей,** которую можно использовать в блоке **Фильтр** окна **Редактирование правил зависимых проводок,** позволяет создать таблицу с графиком равномерных ежемесячных платежей. Формат вызова этой функции такой:

**СоздатьГрафикПлатежей(***ОбщаяСумма*,*КоличествоПлатежей*,*ДатаПервогоПлатежа***)**

Эта функция создаёт таблицу с двумя колонками: **ДатаПлатежа** и **СуммаПлатежа**. Количество строк в таблице равно аргументу *КоличествоПлатежей*. Сумма значений в колонке **СуммаПлатежа** равна аргументу *ОбщаяСумма*

> Например, выражение **СоздатьГрафикПлатежей(100000,6,вДату("1.1.2012"))**, если его использовать в поле **Таблица** блока **Фильтр,** создаст такую таблицу:

| ДатаПлатежа | СуммаПлатежа |
|---|---|
| 01.01.2012 | 16666.67 |
| 01.02.2012 | 16666.67 |
| 01.03.2012 | 16666.67 |
| 01.04.2012 | 16666.67 |
| 01.05.2012 | 16666.67 |
| 01.06.2012 | 16666.65 |

Для получения значений в текущей строке таблицы, созданной с помощью функции **СоздатьГрафикПлатежей,** в правилах генерации зависимых проводок и в поле фильтра **Табличное Условие** можно использовать следующие выражения:

| Выражение | Значение |
|---|---|
| **ТаблСтрока.ДатаПлатежа** | Дата текущего платежа (обычно используется в поле **Дата** создаваемой зависимой проводки). |
| **ТаблСтрока.СуммаПлатежа** | Сумма текущего платежа. |

**Замечания.** 1. Функция **СоздатьГрафикПлатежей** может использоваться для начисления амортизации основных средств и нематериальных активов, периодического списания расходов будущих периодов и т. п.

2. Переменная **СтрокВТаблице** для таблицы, созданной функцией **СоздатьГрафикПлатежей,** не доступна, так как количество строк в таблице определяется значением аргумента этой функции *КоличествоПлатежей.*

ФинГрад

# Глава 17. Отладка зависимых проводок

## Содержание главы


17.1. Использование подсказок ..... 306
17.1.1. Подсказки о названиях функций и аналитик ..... 306
17.1.2. Подсказки о параметрах функций ..... 307
17.2. Работа в редакторе правил ..... 307
17.2.1. Как открыть правило, по которому сгенерирована проводка? ..... 307
17.2.2. Как упростить ввод тестовой проводки в редакторе правил? ..... 308
17.3. Поиск и просмотр зависимых проводок ..... 308
17.3.1. Как отличить обычную проводку от зависимой? ..... 308
17.3.2. Как найти зависимые проводки для конкретной проводки? ..... 308
17.3.3. Как найти родительскую проводку для зависимой проводки? ..... 309
17.3.4. Как найти родительские и зависимые проводки для группы проводок? ..... 309
17.3.5. Как вывести список проводок, сгенерированных по правилу? ..... 309
17.4. Генерация зависимых проводок ..... 310
17.4.1. Как сгенерировать зависимые проводки по изменённому правилу? ..... 310
17.4.2. Как найти правило, которое вызвало ошибку при проведении? ..... 310

# Глава 17. Отладка зависимых проводок

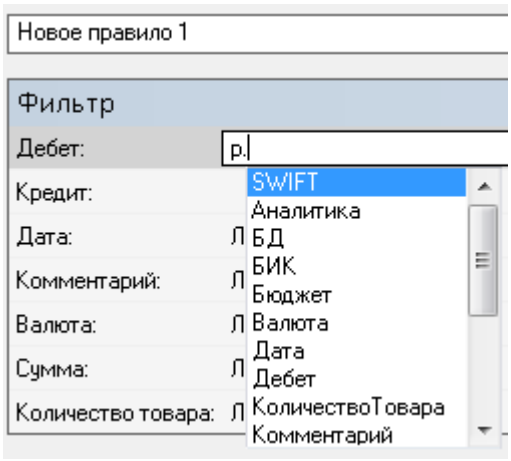
В этой главе вы найдёте простые, но очень полезные приёмы, облегчающие поиск, просмотр, редактирование и отладку зависимых проводок.

## 17.1. Использование подсказок

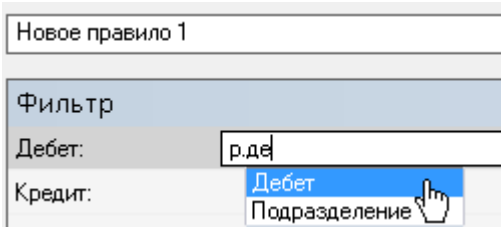
### 17.1.1. Подсказки о названиях функций и аналитик

**Задача.** Я не помню точное название функции или аналитики, которую надо ввести в редакторе правил зависимых проводок. Как можно узнать это название?

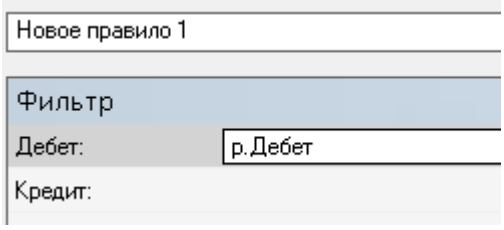
**Решение.** Начните вводить символы названия, а ФинГрад вам поможет. Рядом с вводимыми символами появится выпадающий список, содержащий все допустимые названия, которые могут быть в данном месте и которые содержат введённые вами символы:




Чем больше символов вы введёте, тем меньше строк останется в этом списке:



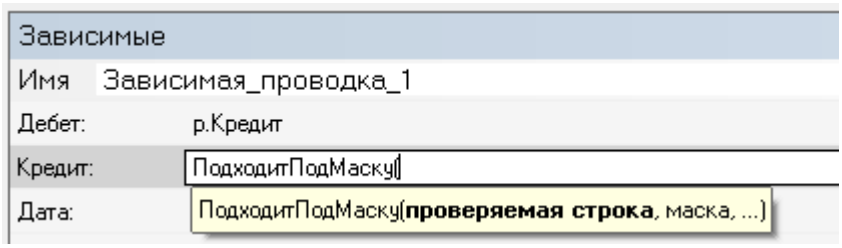

Выберите мышью строку в этом списке, и ФинГрад вставит название из этой строки в поле редактора правил:



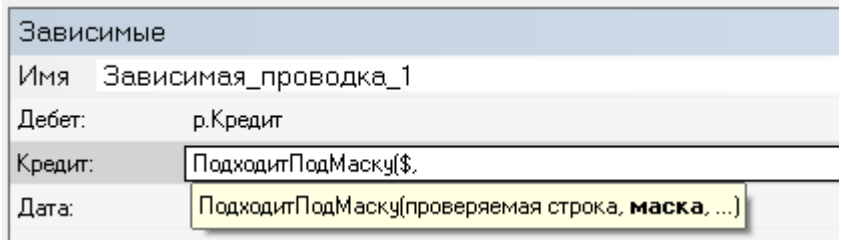
### 17.1.2. Подсказки о параметрах функций

**Задача.** Я не помню, какие параметры надо вводить при использовании функции. Как можно их узнать?

**Решение.** При вводе функции после ввода открывающей круглой скобки или запятой, разделяющей параметры функции, ФинГрад подсказывает назначение параметров функции:




Тот параметр, который вы вводите, выделен в подсказке жирным шрифтом:




## 17.2. Работа в редакторе правил

### 17.2.1. Как открыть правило, по которому сгенерирована проводка?

**Задача.** Имеется зависимая проводка. Вам непонятно, почему она такая. Как найти правило, по которому была сгенерирована эта зависимая проводка?

**Решение.** В списке проводок (например, в окне **Поиск проводок, Выписка по счёту** или **Ввод проводок**) щёлкните зависимую проводку правой кнопкой мыши и выберите в выпадающем списке строку **Показать правило зависимой проводки.** ФинГрад откроет редактор правил и покажет правило, по которому была сгенерирована зависимая проводка.

Более того, данные родительской проводки будут загружены в поле **Тестовая проводка** редактора правил. Это очень удобно:

a. Вам не нужно будет заполнять поле **Тестовая проводка;**

b. Вы сможете посмотреть эффект применения правила именно для той родительской проводки, по которой была сгенерирована интересующая вас зависимая проводка.

> **Замечания. 1.** Чтобы открыть правило, нажимайте правой кнопкой мыши именно на зависимой, а не родительской проводке. Ведь к родительской проводке может быть применено несколько правил.

**2.** Если правило, по которому была сгенерирована зависимая проводка, было удалено или изменено, то ФинГрад выведет не редактор правил, а сообщение об этой ситуации. В этом случае обычно надо найти родительскую проводку (см. п. 17.3.3. Как найти родительскую проводку для зависимой проводки?) и перепровести эту проводку, щёлкнув её и нажав Shift+F7.

### 17.2.2. Как упростить ввод тестовой проводки в редакторе правил?

**Задача.** Ввод тестовой проводки в редакторе правил может быть весьма трудоёмким. Как можно упростить этот процесс?

**Решение.** Если по правилу были сгенерированы зависимые проводки, то можно открыть редактор правил, щёлкнув одну из этих зависимых проводок правой кнопкой мыши и выбрав в выпадающем списке строку **Показать правило зависимой проводки.**

ФинГрад выведет редактор правил, откроет в нём то правило, по которому была сгенерирована зависимая проводка, и загрузит данные соответствующей родительской проводки в поле **Тестовая проводка** редактора правил.

## 17.3. Поиск и просмотр зависимых проводок

### 17.3.1. Как отличить обычную проводку от зависимой?

**Задача.** Хотелось бы знать, какие проводки являются обычными, а какие – зависимыми, то есть, сгенерированными по правилам зависимых проводок. Как это сделать?

**Решение.** В списке проводок (например, в окне **Поиск проводок, Выписка по счёту** или **Ввод проводок**) текст обычных проводок отображается чёрным цветом, а зависимых проводок – тёмно-серым цветом.

Кроме того, если включить режим показа служебной информации о зависимых проводках (команда меню **Настройки** | **Показывать параметры зависимых**), то у зависимых проводок в колонке **Имя правила** будет отображаться имя правила, по которому создана зависимая проводка, а у обычных проводок это поле будет пустым.

Например, на приведённом ниже рисунке первая проводка является обычной, а две следующие – зависимые (они выведены тёмно-серым цветом, и в колонке **Имя правила** у них отображается имя правила, по которым они сгенерированы):

| Номер ко | Генє | Имя правила | ID правил | ID правил | ШЕФ | КОРР | Дата операции |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 19382636 | 1 | | 0 | 0 | Внутрихолдинговые ра | Прибыли и убытки от внутрихолдинговых операций | 16.02.2011 |
| 19382636 | 0 | +Интеркомпани (НДС на | 8739 | 8749 | Прибыли и убытки от вн | 8- НДС налог | 16.02.2011 |
| 19382636 | 0 | +ВнХ/ЭМ - Себестоимос | 9233 | 9244 | Прибыли и убытки от вн | 2- Запчасти для оптовой торговли | 16.02.2011 |

### 17.3.2. Как найти зависимые проводки для конкретной проводки?

**Задача.** Имеется проводка. Как найти сгенерированные по ней зависимые проводки?

**Решение.** Щёлкните эту проводку в списке проводок правой кнопкой мыши (например, в окне **Поиск проводок, Выписка по счёту** или **Ввод проводок**) и

выберите в выведенном контекстном меню строку **Показать список зависимых проводок.** ФинГрад выведет отчёт со списком проводок, в котором будет содержаться данная проводка и все сгенерированные по ней зависимые проводки. Если для проводки не было сгенерировано зависимых проводок, то в отчёте будет содержаться только сама эта проводка.

### 17.3.3. Как найти родительскую проводку для зависимой проводки?

**Задача.** Имеется зависимая проводка. Как найти родительскую проводку, по которой она была сгенерирована?

**Решение.** В списке проводок (например, в окне **Поиск проводок, Выписка по счёту** или **Ввод проводок**) щёлкните зависимую проводку правой кнопкой мыши и выберите в выведенном контекстном меню строку **Показать список зависимых проводок**. ФинГрад выведет отчёт, в котором покажет родительскую проводку для данной проводки, и список всех сгенерированных для этой родительской проводки зависимых проводок (то есть, будут показаны все «сёстры» той проводки, которую мы выбрали).

### 17.3.4. Как найти родительские и зависимые проводки для группы проводок?

**Задача.** Имеется список проводок. Как для каждой из этих проводок увидеть зависимые и родительские проводки?

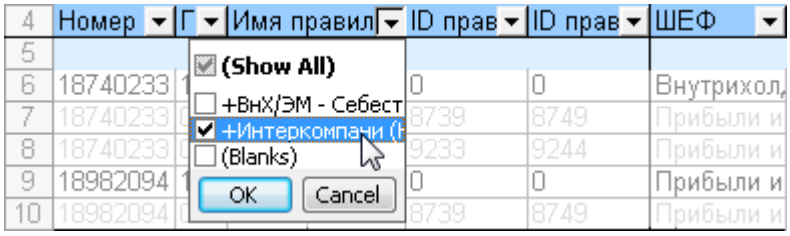
**Решение.** В списке проводок (например, в окне **Поиск проводок, Выписка по счёту** или **Ввод проводок**) выделите эти проводки и нажмите ан них правую кнопку мыши. В выпадающем списке выберите строку **Показать список зависимых проводок.** ФинГрад выведет нужный отчёт со списком проводок.

### 17.3.5. Как вывести список проводок, сгенерированных по правилу?

**Задача.** Имеется правило генерации зависимой проводки. Как получить список проводок, сгенерированных по этому правилу?

**Решение.** В списке проводок (например, в окне **Поиск проводок, Выписка по счёту** или **Ввод проводок**) выполните следующие действия:

1. Включите режим показа служебной информации о зависимых проводках (в главном меню команда **Настройки** | **Показывать параметры зависимых**), если он не включён.
2. Нажмите кнопку (**Автофильтр**) на панели инструментов.
3. Щёлкните мышью треугольник в правой части колонки **Имя правила.**
4. В выпадающем списке снимите галочку слева от надписи **(Show all)** ☐ и установите галочку ☑ слева от названия правила зависимой проводки, которое вас интересует:




5. Нажмите кнопку OK в выпадающем списке. В таблице будут показываться проводки, сгенерированные по выбранному вами правилу.

## 17.4. Генерация зависимых проводок

### 17.4.1. Как сгенерировать зависимые проводки по изменённому правилу?

**Задача.** Вы изменили правило генерации зависимых проводок. Но зависимые проводки в базе данных остались прежние, сгенерированные по старому правилу. Правильно ли это, и как можно сделать так, чтобы заменить зависимые проводки на проводки, сгенерированные по новому правилу?

**Решение.** Такое поведение ФинГрада является нормальным. ФинГрад автоматически генерирует зависимые проводки лишь при вводе, изменении или импорте проводок. А при изменении правил зависимых проводок или изменении данных, которые используются в эти правилах (таблиц аналитик, использованных в правилах и т. п.), зависимые проводки автоматически не генерируются.

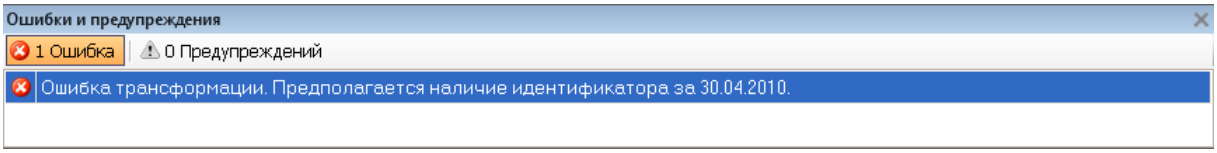
Чтобы заново сгенерировать зависимые проводки, **перепроведите** те проводки, по которым были сгенерированы зависимые проводки. При перепроведении проводки ФинГрад заново генерирует по ней зависимые проводки.

Чтобы перепровести проводки, можно:

1. Либо выделить проводку или несколько проводок в списке проводок (например, в окне **Поиск проводок, Выписка по счёту** или **Ввод проводок**), и нажать комбинацию клавиш Shift+F7.
2. Либо использовать команду меню **Работа | Пересчёт зависимых проводок,** которая позволяет перепровести проводки за выбранный период по группе счетов. Об использовании этой команды мы рассказали в п. 14.5.2. Пересчёт зависимых проводок.

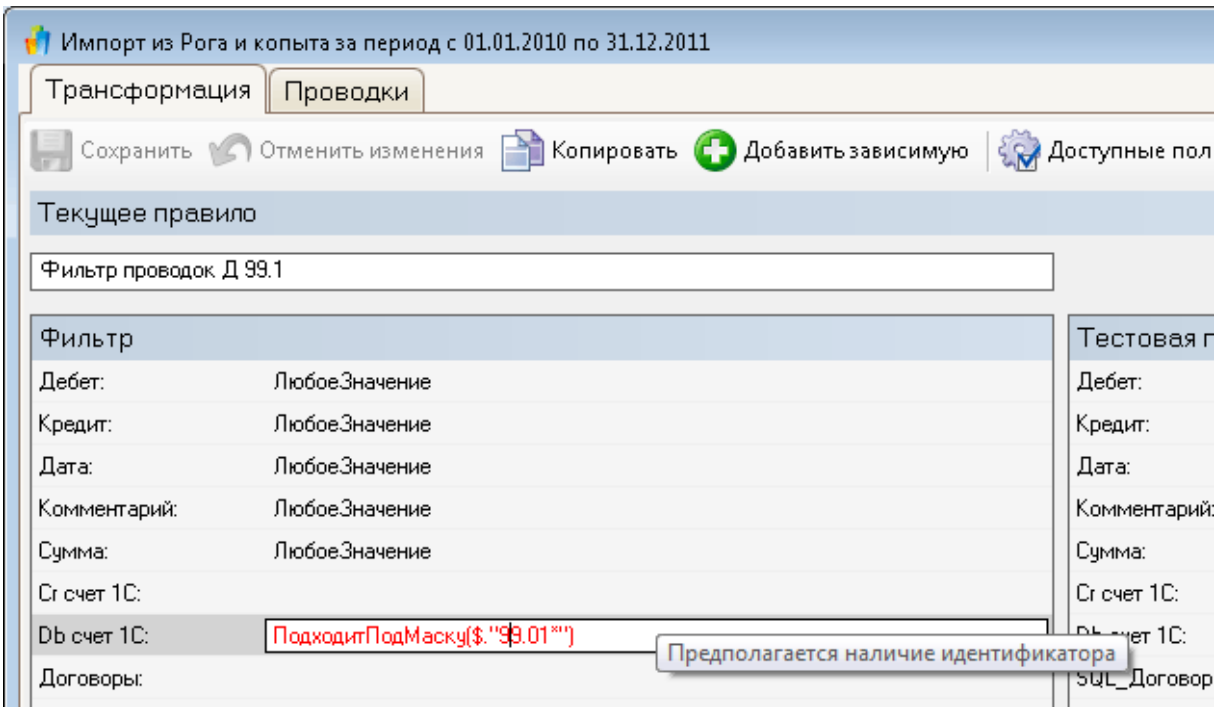
### 17.4.2. Как найти правило, которое вызвало ошибку при проведении?

**Задача.** При проведении зависимых проводок могут выводиться сообщения об ошибке, по которым бывает трудно понять, в чём причина ошибки и как её исправлять. Например, такое сообщение об ошибке:




Конечно, можно пытаться найти проводку, вызвавшую ошибку, по дате проводки. Но таких проводок может быть много. В ФинГраде есть более простой способ найти и исправить ошибку.

**Решение.** Щёлкните двойным щелчком мыши в сообщение об ошибке в окне **Ошибки и предупреждения.** ФинГрад откроет окно редактора зависимых проводок, загрузит в него правило, вызвавшее ошибку, и выделит в нём красным цветом поле правила, вызвавшее ошибку.




**Замечание.** Если ошибка произошла при генерации зависимой проводки, определённой в настройках импорта данных из 1С, то при двойном щелчке мышью по сообщению об ошибке ФинГрад может вывести окно настройки соответствия счетов 1С счетам ФинГрада. Так происходит в том случае, если сообщение об ошибке или предупреждение были вызваны проблемами с этими настройками (см. п. 18.8. Настройка отображения счетов 1С в счета ФинГрада).

ФинГрад

# Часть 7. Импорт данных

ФинГрад

# Глава 18. Импорт в ФинГрад из 1С

## Содержание главы


18.1. Введение ..... 317
18.2. О роли импорта из 1С ..... 317
18.3. Импорт данных из программ 1С в ФинГрад ..... 318
18.4. Требования к программе 1С ..... 318
18.5. Выполнение импорта проводок из базы данных 1С ..... 319
18.5.1. Список источников импорта ..... 319
18.5.2. Задание периода импорта ..... 324
18.5.3. Какой период импорта следует выбрать ..... 327
18.5.4. Запуск импорта ..... 328
18.5.5. Сообщения о результатах импорта ..... 329
18.5.6. Просмотр результатов импорта ..... 330
18.5.7. Завершение работы по импорту данных ..... 333
18.5.8. Импорт начальных остатков ..... 334
18.6. Исправление ошибок при импорте ..... 335
18.6.1. Панель со списком ошибок ..... 335
18.6.2. Исправление ошибок ..... 336
18.7. О настройке параметров импорта из 1С ..... 337
18.8. Настройка отображения счетов 1С в счета ФинГрада ..... 338
18.8.1. Вид экрана при настройке отображения счетов 1С ..... 338
18.8.2. Задание отображения счетов 1С в счета ФинГрада ..... 339
18.8.3. Настройка игнорирования проводок по дебету или кредиту счёта ..... 340
18.8.4. Настройка детализации счёта по субконто ..... 341
18.8.5. Автоматическое создание субсчетов ..... 342
18.9. Настройка соответствия субконто 1С аналитикам ФинГрада ..... 344
18.10. Настройка трансформаций при импорте ..... 347
18.10.1. Назначение трансформаций при импорте ..... 347
18.10.2. Настройка трансформаций ..... 347
18.10.3. Трансформации при импорте и обычные зависимые проводки ..... 349
18.10.4. Использование трансформации для фильтрации проводок ..... 350
18.10.5. О порядке применения правил трансформации ..... 350
18.11. Дополнительные сведения об импорте из 1С ..... 351

18.11.1. Информация в проводках, создаваемых при импорте ..... 351
18.11.2. Об использовании аналитик «Юр. лицо» и «Компания (ЦФО)» ..... 353
18.11.3. Генерация двух проводок ФинГрада по одной проводке 1С ..... 356
18.11.4. Правила обработки проводок при импорте ..... 357
18.11.5. О синхронизации проводок ФинГрада с источником данных ..... 358
18.12. Просмотр журнала импорта ..... 359
18.13. Импорт из 1С в пакетном режиме ..... 361

# Глава 18. Импорт в ФинГрад из 1С

## 18.1. Введение

В главах Глава 7. Ввод проводок и Глава 8. Редактирование проводок мы рассказали о том, как в ФинГраде можно вводить и редактировать данные о хозяйственных операциях (то есть, проводки). Часто основной объём информации в ФинГрад обычно поступает не в результате ручного ввода данных, а с помощью импорта данных из тех программ, в которых производится первичный учёт хозяйственных операций. Это могут быть программы бухгалтерского учёта, складского учёта, производственного учёта, программы типа «клиент-банк» и др.

В России и многих других бывших странах СССР значительная часть организаций большинство своей учётной информации обрабатывает с помощью программ из системы «1С:Предприятие». Поэтому наиболее часто используемый вид импорта данных в ФинГрад – это импорт из программ «1С:Предприятие». О нём мы и расскажем в этой главе.

**Программа 1С.** Для краткости мы будем называть программу из системы «1С:Предприятие», данные которой импортируются в ФинГрад, **программой 1С.**

В семейство программ «1С:Предприятие» входят такие программы, как «1С:Бухгалтерия», «1С:Управление производственным предприятием», «1С:Комплексная автоматизация», «1С:Бухгалтерия государственного учреждения», «1С:Бухгалтерия автономного учреждения», «1С:Управление торговлей», «1С:Розница», и другие. Когда мы будем говорить в этой главе о «программе 1С», мы будем иметь в виду любую программу семейства «1С:Предприятие».

## 18.2. О роли импорта из 1С

В большинстве программ импорт данных из сторонних источников является чисто технической вспомогательной операцией, о которой знают лишь опытные пользователи. В ФинГраде роль импорта из 1С более существенна. Чаще всего начало работы организации с ФинГрадом заключается в том, что в ФинГрад импортируется имеющаяся база данных о хозяйственных операциях из программы 1С. В процессе настройки импорта данных из 1С в ФинГрад осуществляются:

- выбор и уточнение учётной политики для управленческого учёта;
- настройка плана счетов управленческого учёта, справочников аналитик;
- выбор отображения счетов бухгалтерского в счета управленческого учёта, в соответствии с выбранной учётной политикой;
- настройка трансформаций, то есть правил автоматической генерации проводок в процессе импорта. Эти трансформации позволяют обеспечить

более полное соответствие результатов импорта выбранной учётной политике управленческого учёта, требованиям стандартов международной финансовой отчётности (МСФО) и т. д.

## 18.3. Импорт данных из программ 1С в ФинГрад

**Непосредственный импорт из 1С** возможен, если на компьютере установлен ФинГрад (клиентская программа ФинГрада) и программа 1С. Непосредственный импорт из 1С может осуществляться в двух режимах:

a. **импорт проводок 1С** – он возможен, если в программе 1С, установленной на вашем компьютере, имеется модуль бухгалтерского учёта. Это такие конфигурации, как «1С:Бухгалтерия», «1С:Управление производственным предприятием», «1С:Комплексная автоматизация», «1С:Бухгалтерия государственного учреждения», «1С:Бухгалтерия автономного учреждения» и другие;

b. **импорт из регистров 1С** – это специальный режим импорта, который позволяет импортировать данные из накопительных регистров системы 1С. Он пригоден для любых программ 1С (из системы «1С:Предприятие»), но наиболее часто используется для импорта данных из тех конфигураций 1С, в которых отсутствует модуль бухгалтерского учёта. Это такие конфигурации, как «1С:Управление торговлей», «1С:Розница», «1С:Зарплата и управление персоналом», и др.

## 18.4. Требования к программе 1С

Для того, чтобы непосредственно (то есть, без использования промежуточных файлов формата Excel) импортировать в ФинГрад данные из программ 1С, необходимо, чтобы на вашем компьютере была установлена программа 1С, в которой вы можете, как пользователь, работать с базой данных 1С.

**Требования к программе 1С** такие:

| Характеристика | Значение |
|---|---|
| **Версия платформы «1С:Предприятие»** | 7.7 или 8 (8.0, 8.1, 8.2, 8.3). |
| **Разновидность программы** | • **ПРОФ** или **КОРП** – для программ из семейства «1С:Предприятие» 8.0, 8.1, 8.2, 8.3;<br>• **ПРОФ**, или **Сетевая**, или **Сетевая для SQL** – для программ из семейства «1С:Предприятие» 7.7. |
| **Вид клиентской программы** (для клиент-серверных конфигураций 1С) | Обычный (толстый) клиент. Тонкий клиент и web-клиент, появившиеся в «1С:Предприятии» 8.2, не подходят. |

**Замечания. 1.** Клиентская программа 1С должна быть правильно установлена на вашем компьютере. Простое копирование на компьютер папки (каталога) с программой 1С, или наличие

ярлыка на сетевую папку, в которой установлена программа 1С, не достаточны для импорта в ФинГрад из 1С.

**2.** Импорт в ФинГрад из программ «1С:Предприятие» версий 7.5, 7.0, «1С:Бухгалтерия для Windows 6.0» и более ранних версий программ 1С, не поддерживаются.

**3.** Импорт в ФинГрад из программ «1С:Предприятие» разновидностей «Базовая», «Стандартная», «Учебная», «Учебная для обучения программированию» не поддерживается. Также не поддерживается импорт из программ «1С:Упрощёнка» и «1С:Предприниматель», так как они являются специализированными поставками программы «1С:Бухгалтерия 8. Базовая версия».

**Учётная запись и права доступа.** Для импорта данных в ФинГрад в программе 1С должна быть заведена учётная запись, с помощью которой будет производиться доступ к данным. Для этой учётной записи должны быть установлены следующие права:

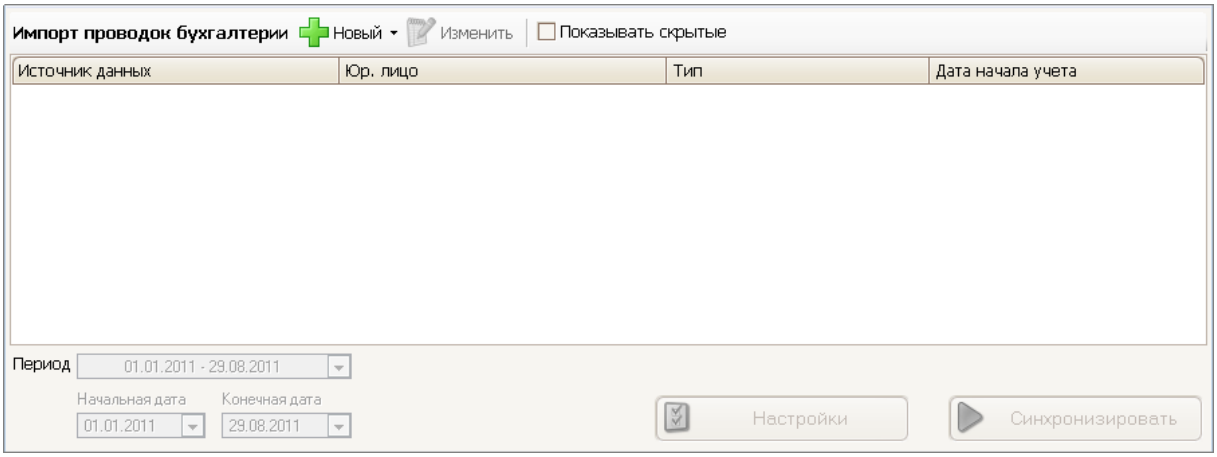
- для 1С версии 7.7 – у учётной записи должны быть администраторские права;
- для 1С версии 8 (8.0, 8.1, 8.2, 8.3) – у учётной записи должны быть права на чтение данных и дополнительное право на внешнее подключение.

## 18.5. Выполнение импорта проводок из базы данных 1С

Чтобы начать импорт данных (проводок) из базы данных 1С с помощью установленной на том же компьютере клиентской программы 1С:

- щёлкните мышью надпись **Импорт из баз данных (1С, SQL и др.)** на Главном экране ФинГрада;
- или выберите в главном меню ФинГрада раздел **Работа** | **Импорт проводок бухгалтерии (1С, АБС, и т. д.).**

Откроется окно **Импорт проводок:**




### 18.5.1. Список источников импорта

Источник импорта – это набор параметров импорта данных в ФинГрад из внешнего источника (базы данных 1С, регистры 1С, данные о счетах и проводках 1С

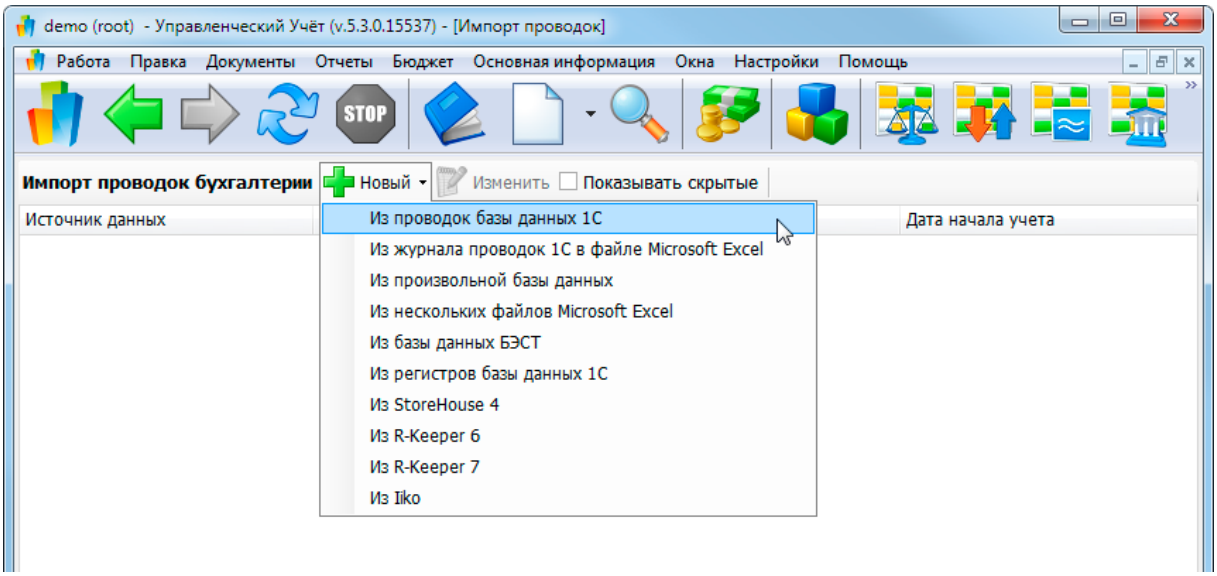
в формате Excel, базы данных SQL и др.). Если вы импортируете данные из внешних источников в ФинГрад впервые, то этот список будет пуст.

Для начала добавьте в список нужный источник импорта.

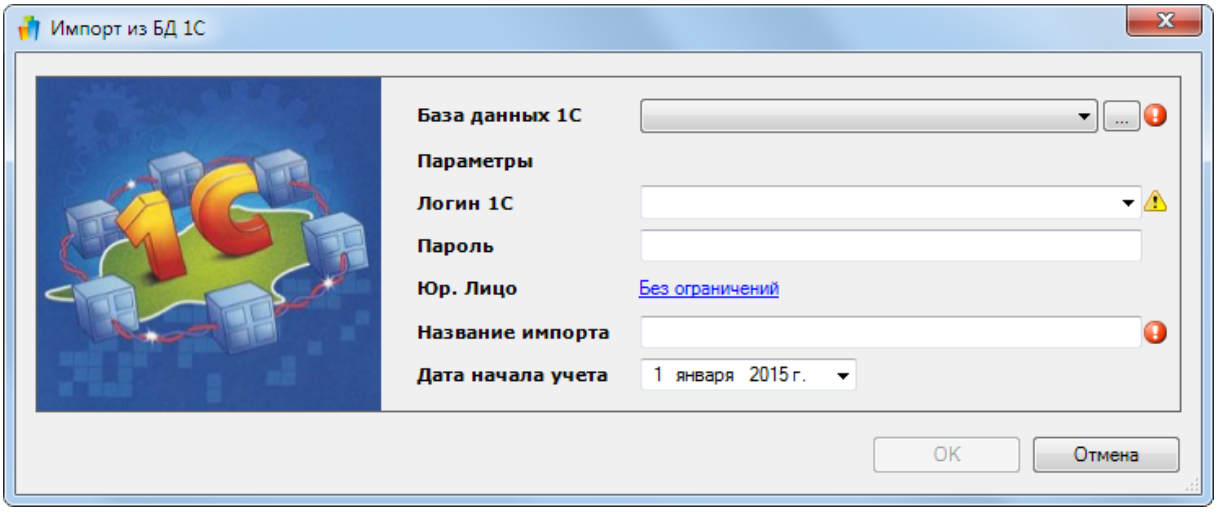
**Добавление нового источника импорта.** Чтобы добавить в список источников импорта новый источник, нажмите кнопку 

справа от надписи **Импорт проводок бухгалтерии**. В выпадающем списке выберите пункт **Из базы данных 1С.**

> **Замечание.** В список источников импорта можно добавить не только источники для импорта из проводок базы данных 1С, но и для импорта из регистров базы данных 1С и из произвольных баз данных. Эти возможности будут описаны в главах Глава 19. Импорт данных из регистров 1С и Глава 20. Импорт из произвольных баз данных. В этой главе мы опишем только импорт из проводок базы данных 1С.

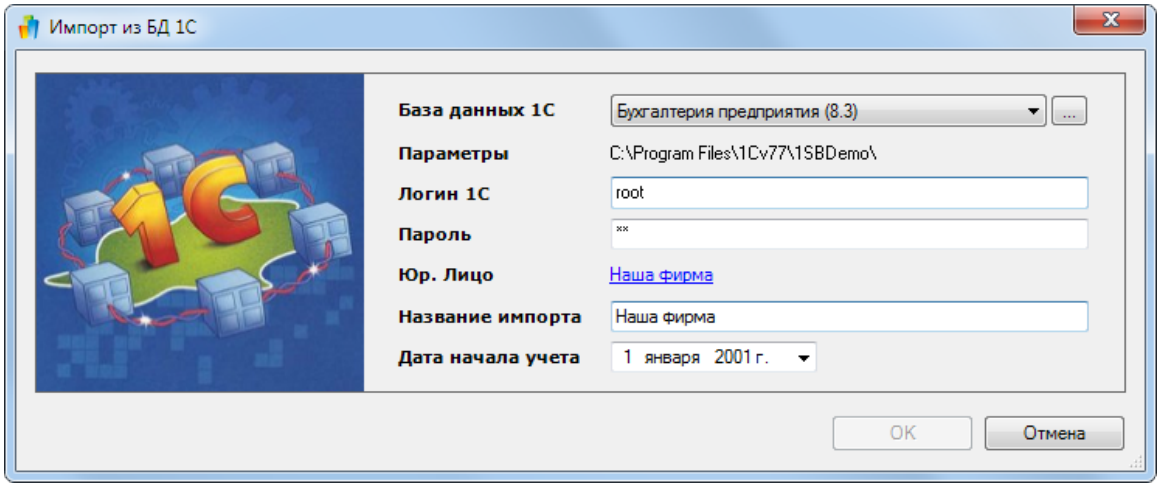



Откроется окно **Импорт из БД 1С:**




Укажите параметры импорта данных из базы 1С:

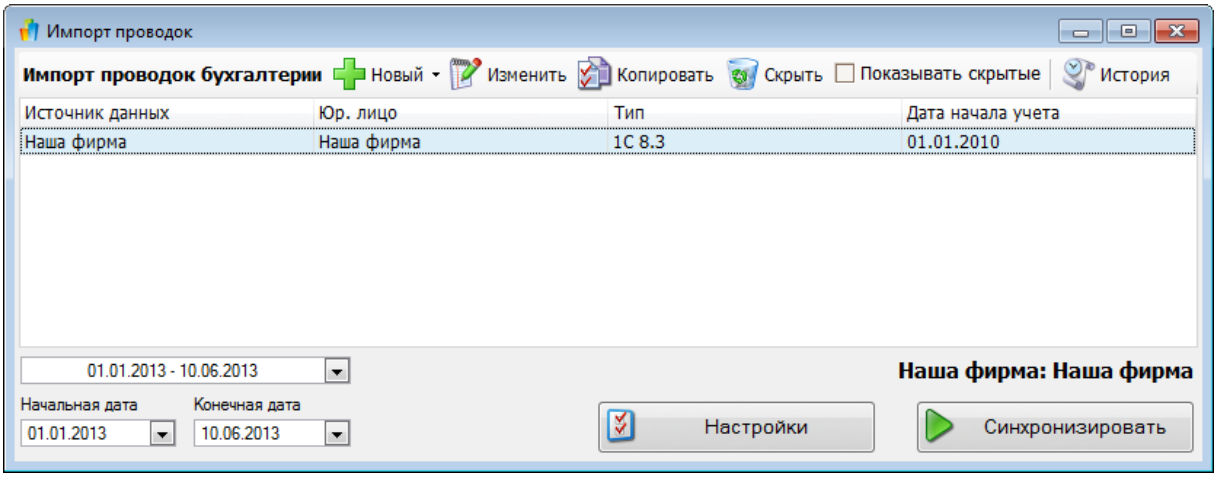
- в поле **База данных 1С** – выберите из списка название базы данных 1С, из которой хотите импортировать данные;
- в поле **Логин 1С** – введите (для 1С версии 8) или выберите из списка (для 1С версии 7.7) имя учётной записи, используемой для доступа к данным 1С;
- в поле **Пароль** – введите пароль к выбранной учётной записи 1С;
- справа от надписи **Юр. Лицо** – щёлкните гиперссылку Без ограничений и выберите из списка наименование юридического лица, данные о хозяйственных операциях которого вы хотите импортировать (в базе данных 1С могут храниться сведения о хозяйственных операциях нескольких юридических лиц);
- в поле **Название импорта** задайте условное имя для данного источника данных. Имена разных источников данных не должны совпадать.
- в поле **Дата начала учёта** укажите дату, начиная с которой вы будете анализировать импортируемые данные в ФинГраде.



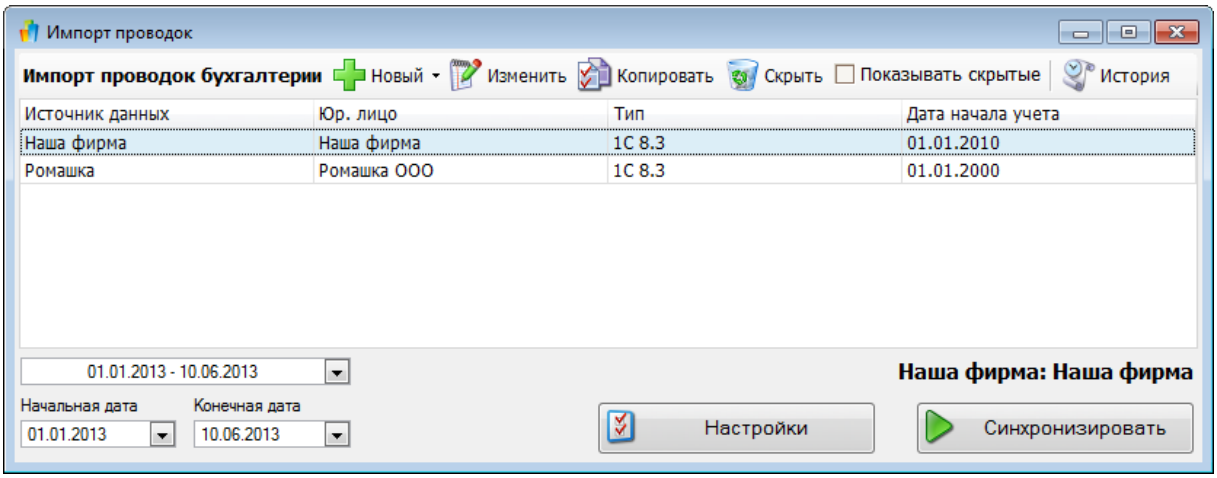

**Замечания. 1. Дата начала учёта** – это дата, начиная с которой ФинГрад будет импортировать данные о хозяйственных операциях из базы данных 1С. Все данные о событиях, предшествующих дате начала учёта, будут представлены в ФинГраде в виде суммарных данных о начальных остатках по счетам, которые ФинГрад запросит у системы 1С. Подробнее о загрузке начальных остатков рассказано в п. 18.5.8. Импорт начальных остатков.

**2.** Значки и в диалоговом запросе – это сообщение об ошибке или предупреждение о возможной ошибке.

Указав параметры импорта, нажмите кнопку OK. Окно **Импорт из БД 1С** будет закрыто, и в списке источников данных появится новая строка со сведениями об указанном источнике импортируемых данных:




**Содержимое списка источников импорта.** Если вы уже выполняли импорт в ФинГрад из 1С, файлов Excel, SQL баз данных или иных источников, то в списке источников импорта будут строки, соответствующие использованным источникам импорта:




Этот список позволяет быстро запустить импорт из того же источника, что использовался ранее. Просто щёлкните нужную строку в списке мышью.

В строках списка источников импорта указываются:

- название источника данных;
- наименование юридического лица, для которого будут импортироваться данные о хозяйственных операциях (проводки);
- тип источника данных (например, **1С 7.7**, **1С 8.2**, **1С 8.2 registry**, **1С Excel**, и т. п.);
- дата начала учёта.

**Действия со списком источников импорта.** При просмотре этого списка вы можете:

- выбрать щелчком мыши, из какого источника будет выполняться импорт данных;
- изменить параметры импорта для указанного в списке источника импорта;
- добавить новую строку в список источников импорта;
- скопировать настройки импорта из одного источника импорта в другой;
- удалить (скрыть) строку из списка.

Это делается так:

| Действие | Выполняется так: |
|---|---|
| Выбрать, из какого источника будет выполняться импорт данных | Щёлкните мышью в нужную строку списка источников импорта. |
| Изменить параметры импорта для источника данных | Щёлкните в соответствующую строку списка источников импорта мышью, затем нажмите кнопку Изменить, исправить параметры импорта в выведенном диалоговом окне **Импорт из БД 1С,** и затем щёлкнуть мышью кнопку OK в окне **Импорт из БД 1С.** |
| Добавить новую строку в список | Нажмите кнопку Новый. Для импорта из базы данных программы 1С выберите в меню пункт **Из базы данных 1С,** задайте параметры импорта в окне **Импорт из БД 1С,** и нажмите кнопку OK в окне **Импорт из БД 1С.** |
| Скопировать настройки импорта из одного источника данных в другой | Щёлкните мышью в ту строку списка источников, настройки которого надо скопировать. Затем нажмите кнопку Копировать. Выберите из списка, в какую строку списка источников импорта надо скопировать настройки. При этом настройки импорта из регистров 1С нельзя скопировать в настройки импорта из проводок 1С, расположенных в базе данных 1С или файлах Excel, и наоборот. |
| Удалить (скрыть) строку из списка | Щёлкните мышью эту строку списка источников импорта, и нажмите кнопку Скрыть. |

**Удалённые (скрытые) строки в списке источников импорта.** Совсем удалить строки, когда-либо добавленные в список источников импорта, нельзя. Эти строки можно только скрыть.

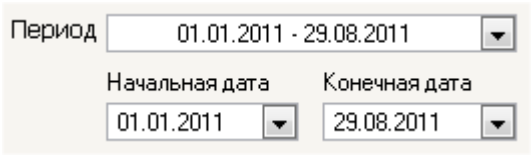
Чтобы скрыть строку из списка источников импорта, щёлкните эту строку мышью и нажмите кнопку Скрыть.

Чтобы показать скрытые строки в списке источников, включить режим **Показывать скрытые.** Флажок для включения и включения этого режима находится над списком. Скрытые строки списка показываются в режиме **Показывать скрытые,** но они выводятся красным цветом и с зачёркнутым текстом.

Вы можете восстановить ранее скрытую строку. Для этого выберите её мышью и нажмите кнопку Восстановить.

## 18.5.2. Задание периода импорта

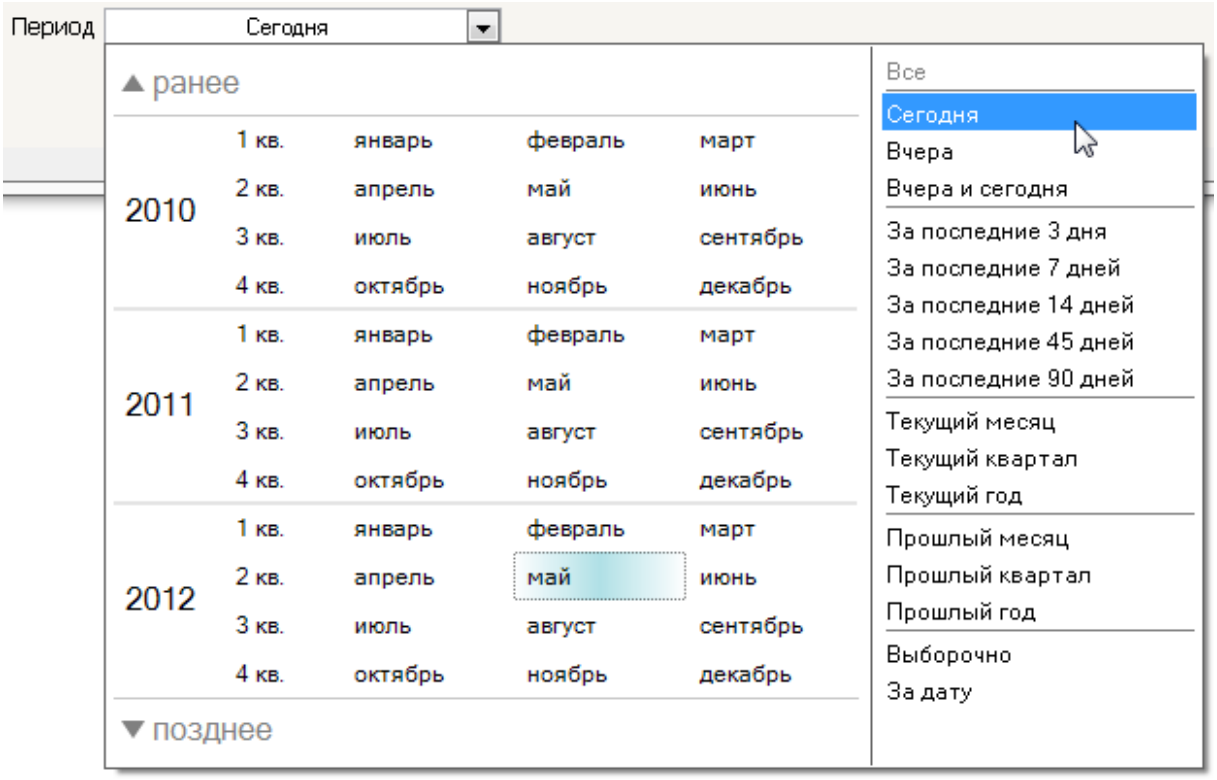
**Как задать период импорта.** После того, как Вы выбрали источник данных, из которого будет осуществляться импорт данных, необходимо указать период, за который будете импортировать данные о хозяйственных операциях (проводки). Поля для задания периода находятся под списком списка источников импорта, в левой части окна:




Здесь Вы можете:

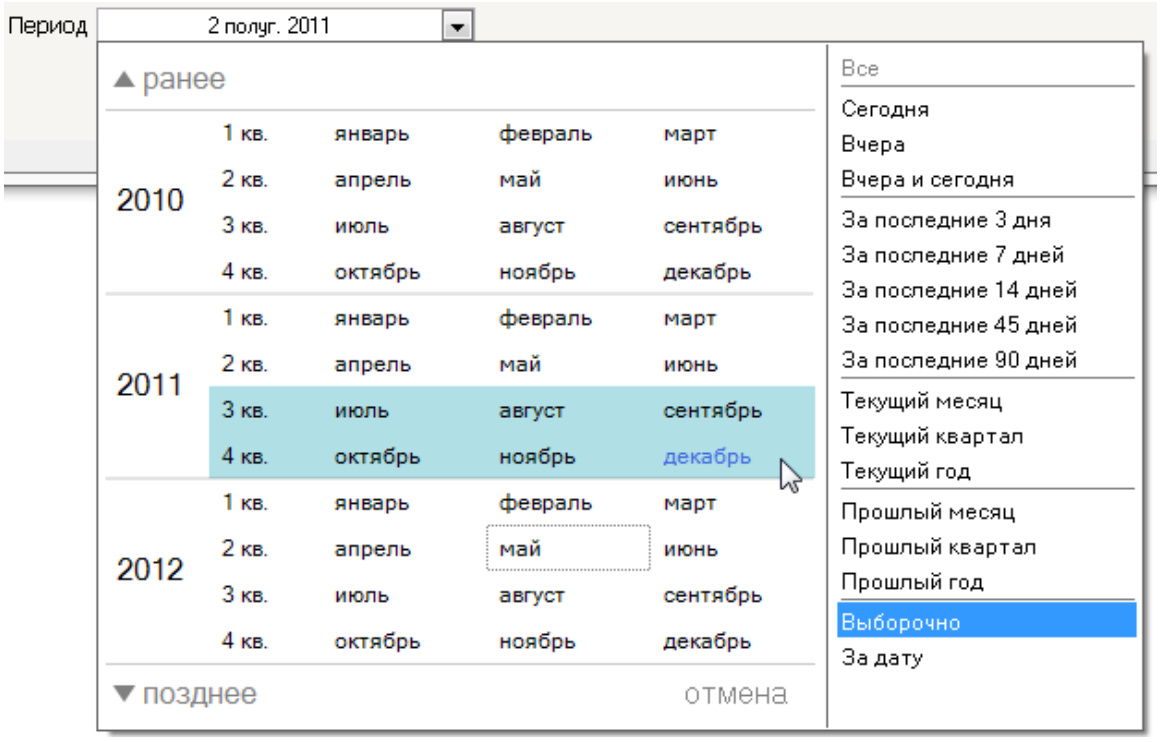
- щёлкнув мышью поле справа от надписи **Период**, выбрать период из выведенной панели меню;
- либо, щёлкнув мышью поля под надписями **Начальная дата** и **Конечная дата**, ввести в эти поля с клавиатуры начальную и конечную даты периода;
- либо, щёлкнув мышью треугольнички под надписями **Начальная дата** и **Конечная дата**, выбрать начальную и конечную даты периода с помощью календариков;
- либо непосредственно, с помощью клавиатуры, ввести даты начала и конца периода импорта в поля под надписями **Начальная дата** и **Конечная дата**.

**Задание периода импорта с помощью поля Период.** Наиболее удобный и пригодный в большинстве случаев способ задания периода импорта – с помощью поля **Период**. Если щёлкнуть мышью поле справа от надписи **Период**, ФинГрад выведет панель меню:



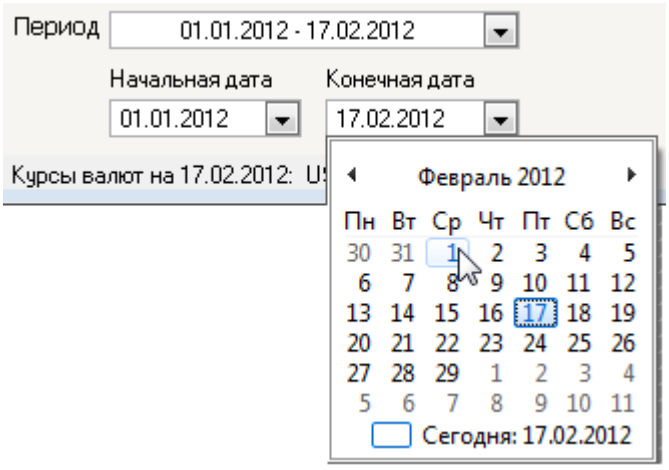

В этой панели Вы можете:

- щёлкнув одну из надписей в правой колонке меню (**Все**, **Сегодня**, **Вчера**, **Вчера и сегодня**, **За последние 3 дня** и т. д.), выбрать соответствующий период импорта;
- щёлкнув номер года, название месяца или квартала, выбрать этот год, месяц или квартал в качестве периода импорта;
- выбрать в качестве периода импорта несколько месяцев, кварталов или лет. Для этого надо щёлкнуть мышью наименование начального месяца, квартала или года. Затем, не отпуская кнопку мыши, переместить указатель мыши к наименованию конечного месяца, квартала или года, после чего отпустить кнопку мыши:




- щёлкнув мышью надпись ▲ ранее – вывести в панель меню предыдущие года;
- щёлкнув мышью надпись ▼ позднее – вывести в панель меню следующие года.

**Задание периода импорта с помощью календариков.** В ФинГраде имеется и альтернативный метод задания периода импорта – с помощью календариков. Если щёлкнуть мышью по треугольничку ▼ под надписью **Начальная дата** или **Конечная дата**, то ФинГрад выведет календарик, в котором Вы можете выбрать нужную дату.




В этом календарике Вы можете:

- щёлкнув мышью надпись **Сегодня**, установить в качестве границы периода сегодняшнюю дату;
- щёлкнув мышью дату, установить эту дату в качестве границы периода;
- щёлкая мышью по символам ◂ и ▸ в верхней части календаря, вывести в него нужный месяц;
- щёлкнув мышью по номеру года, выбрать для календаря нужный год, потом месяц в году, потом число в месяце.

**Замечание.** Выбрав начальную и конечную даты периода импорта (с помощью календариков или введя эти данные в поля **Начальная дата** или **Конечная дата** с помощью клавиатуры), Вы можете задать произвольный период импорта. В том числе такой, который невозможно выбрать с помощью поля **Период**.

### 18.5.3. Какой период импорта следует выбрать

Период импорта – это тот период, за который ФинГрад импортирует проводки (данные о хозяйственных операциях) из базы данных 1С. Мы будем различать:

- **первоначальный импорт** данных из базы 1С;
- **последующий импорт** – при этом импорте ФинГрад импортирует из базы 1С сведения о проводках, добавленных, изменённых и удалённых после предыдущего импорта из того же источника.

Начальная и конечная дата для этих видов импорта выбирается так:

| Вид импорта | Начальная дата периода импорта | Конечная дата периода импорта |
|---|---|---|
| Первоначальный | Дата начала учёта | Сегодняшняя дата (как правило) |
| Последующий | Дата, ранее которой в базе данных 1С нетпроводок, добавленных, изменённых и удалённых после предыдущего импорта из того же источника данных. | Сегодняшняя дата (как правило) |

Как правило, начальной датой периода импорта является начальная дата открытого для изменения периода бухгалтерского учёта.

Обычно в организациях возможно изменение проводок текущего финансового года. То есть, при получении первичных документов или обнаружении ошибок бухгалтерия может корректировать проводки за предыдущие дни текущего финансового года. Поэтому начальной датой периода импорта можно выбирать дату начала финансового года (как правило, это 1 января).

Но с начала финансового года и до утверждения отчёта за предыдущий год бухгалтерия может корректировать проводки как текущего, так и предыдущего финансового года. Поэтому в этот промежуток времени в качестве начальной

даты периода импорта следует выбирать дату начала предыдущего финансового года.

> **Замечания. 1.** Финансовый год – это год, за который организация составляет финансовую (бухгалтерскую) отчётность. В России, согласно закону «О бухгалтерском учёте», отчётным годом для всех организаций является календарный год, с 1 января по 31 декабря. Поэтому при импорте данных о проводках российской организации начальная дата периода импорта – это обычно 1 января текущего года, а в промежуток времени от начала года и до утверждения отчётности за предыдущий год – 1 января предыдущего года.

> **2.** Если в организации вводимые проводки, в том числе и корректировочные проводки, всегда датированы сегодняшним днём, то начальная дата периода импорта может совпадать с конечной датой предыдущего импорта из того же источника данных.

> **3.** Дата начала учёта указана в колонке **Дата начала учёта** списка источников импорта.

> **4.** Иногда конечной датой периода импорта выбирается вчерашнее число, или последняя дата предыдущей недели, или даже предыдущего месяца. Так как более свежие данные ещё неполные, и анализировать их в ФинГраде нет смысла.

**Период импорта при изменении настроек импорта.** При изменении настроек импорта (то есть, настроек отображения счетов 1С в счета ФинГрада, настроек автоматически генерируемых трансформационных проводок и т. п.) может потребоваться повторно провести импорт из базы данных 1С, начиная с какой-то определённой даты или даже с даты начала учёта. В этом случае нужно соответственным образом выбрать начальную дату периода импорта.

**Ограничения на период.** Конечная дата периода должна быть не раньше начальной даты. И обе эти даты не должны быть не раньше даты начала учёта:

Дата начала учёта ≤ Начальная дата периода импорта ≤ Конечная дата периода импорта

### 18.5.4. Запуск импорта

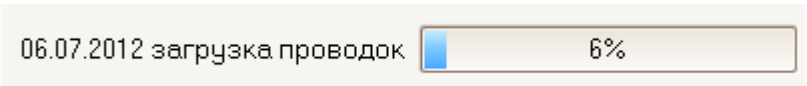
Если импорт из выбранного источника данных проводится уже не в первый раз, то кроме задания периода импорта, скорее всего, никаких настроек импорта устанавливать не надо. В этом случае после выбора источника импорта (щелчком мышью по строке в списке источников импорта) и задания периода импорта надо щёлкнуть мышью кнопку 

. ФинГрад запустит процесс импорта.

**Остановка импорта.** При необходимости Вы можете остановить выполнение импорта, щёлкнув мышью кнопку 

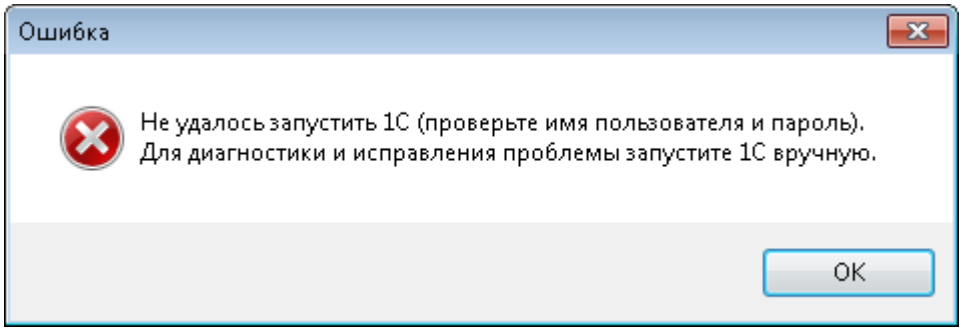
, которая выводится в левом нижнем углу окна ФинГрада, пока ФинГрад импортирует проводки.

**Индикатор хода выполнения импорта.** Узнать, какая часть проводок уже импортирована, Вы можете по индикатору хода выполнения импорта, который выводится в нижней части окна ФинГрада, пока ФинГрад импортирует проводки:

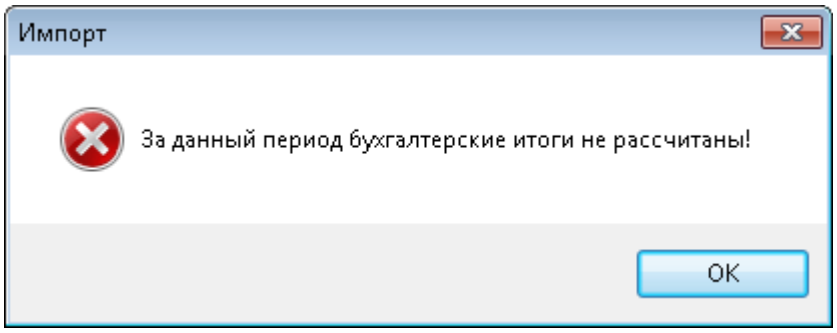


### 18.5.5. Сообщения о результатах импорта

**Если импорт не выполнен.** Если выполнить импорт не удалось, то ФинГрад выведет сообщение об этом, например:

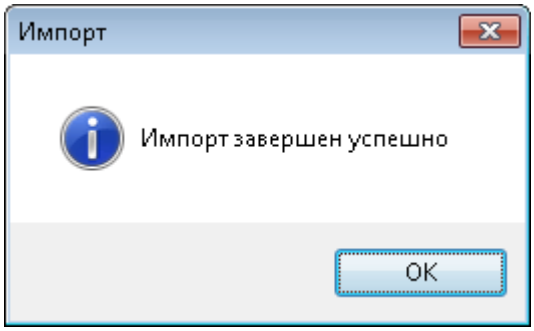



или

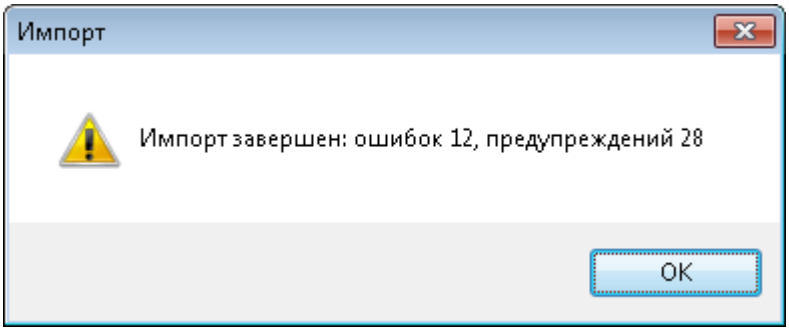



В этом случае следует устранить причины ошибки и повторить импорт.

**Если импорт выполнен.** Если импорт был выполнен успешно и без ошибок, то ФинГрад выведет сообщение:



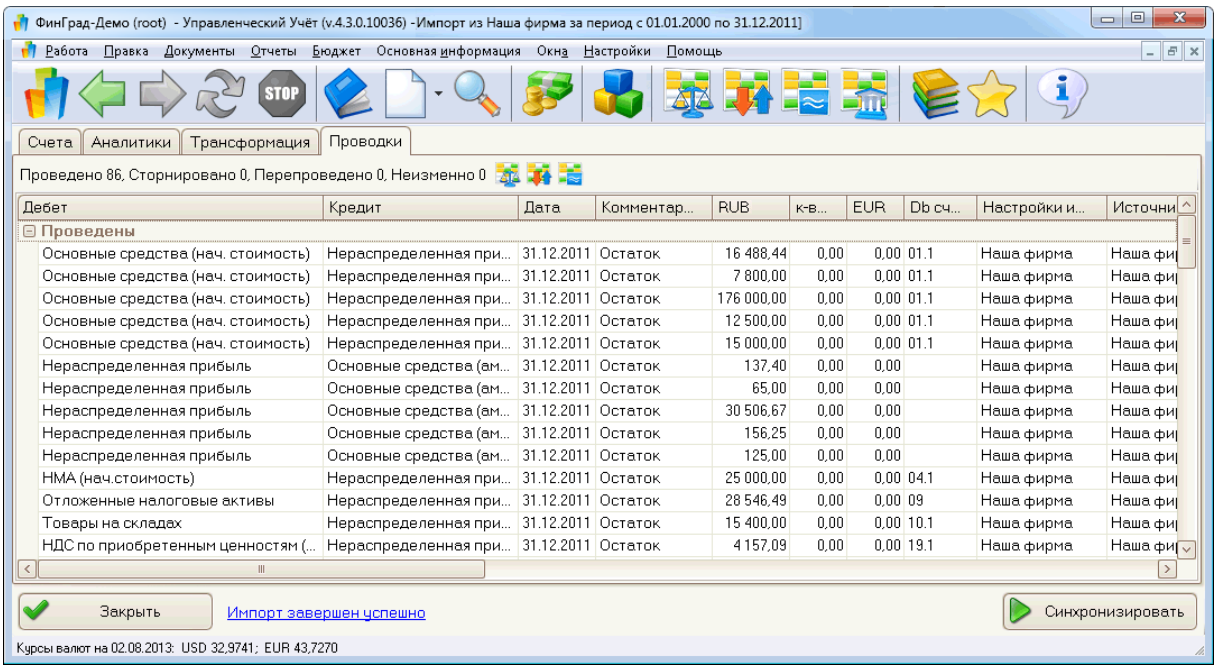

А если при выполнении импорта были обнаружены ошибки, ФинГрад выведет сообщение с указанием количества ошибок и предупреждений:




После того, как Вы щёлкнете кнопку OK, Вы сможете просмотреть на экране импортированные проводки.

### 18.5.6. Просмотр результатов импорта

После того, как ФинГрад выполнит импорт, и Вы щёлкнете кнопку OK в сообщении о завершении импорта, Вы сможете просмотреть на экране импортированные проводки:




Если при импорте были обнаружены ошибки или выданы предупреждения, то в нижней части окна будет выведена панель со списком ошибок и предупреждений. Мы расскажем о ней в п. 18.6.1. Панель со списком ошибок.

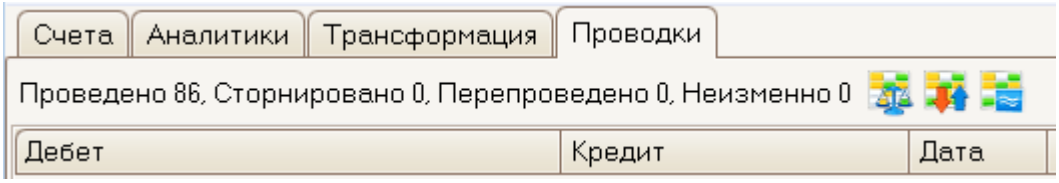
Расскажем об элементах окна ФинГрада со списком импортированных проводок.

**Над списком проводок** выводятся:

- ярлычки вкладок Счета, Аналитики, Трансформация и Проводки;
- под ними – сообщение о количестве проведённых, сторнированных, пере-

проведённых и неизменных проводок;

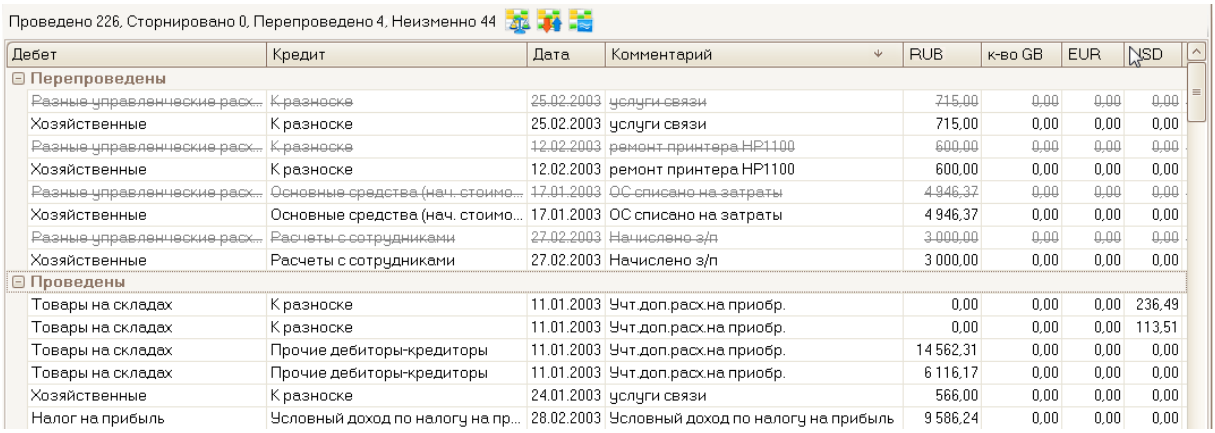
- и справа от этого сообщения – маленькие кнопки , и .




Назначение этих элементов таково:

| Элемент управления | Выполняет следующее действие: |
|---|---|
| Ярлычок вкладки Счета | Переход к таблице соответствия счетов 1С и счетов ФинГрада. |
| Ярлычок вкладки Аналитики | Переход к таблице соответствия субконто 1С и аналитик ФинГрада. |
| Ярлычок вкладки Трансформация | Переход к настройке правил трансформационных проводок, генерируемых при импорте. |
| Ярлычок вкладки Проводки | Переход к списку проводок, сгенерированных при импорте из базы данных 1С. |
| Кнопка | Вывод балансового отчёта (отчёта о финансовом состоянии),сформированного по проводкам, созданным при импорте из данного источника импорта за выбранный период импорта. |
| Кнопка | Вывод отчёта о прибылях и убытках для тех же проводок. |
| Кнопка | Вывод отчёта о движении денежных средств для тех же проводок. |

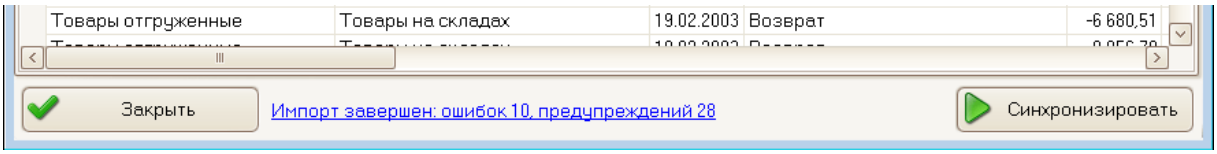
**Группы «Проведены», «Перепроведены», «Сторнированы».** В результатах импорта отдельно показываются проведённые, перепроведённые и сторнированные проводки, каждая группа под своей надписью: **Проведены**, **Перепроведены**, **Сторнированы**:




Щелчок мышью по значку слева от названия группы (**Проведены**, **Перепроведены**, **Сторнированы**) позволяет свернуть (спрятать) проводки группы.

При этом значок [−] поменяется на [+]. Щелчок мышью по значку [+], наоборот, развернёт проводки группы.

**Под списком проводок**, в нижней части окна ФинГрада, выводятся кнопка [Закрыть], сообщение-гиперссылка об успешности импорта или о количестве ошибок и предупреждений, и кнопка [Синхронизировать]:




Назначение этих элементов таково:

| Элемент управления | Щелчок мышью выполняет следующее действие: |
|---|---|
| Кнопка [Закрыть] | Закрывает окно импорта проводок. |
| Сообщение о количестве ошибок и предупреждений | Выводит панель со списком ошибок и предупреждений. |
| Кнопка [Синхронизировать] | Повторно выполняет импорт проводок из базы данных 1С. |

**Возможности при просмотре списка проводок, созданных при импорте.** При просмотре списка проводок, созданных при импорте, Вы можете выполнять следующие действия:

| Действие | Выполняется так |
|---|---|
| Перемещение по списку по вертикали (вверх-вниз) | С помощью клавиатуры – клавиши [Page Down] и [Page Up];<br>С помощью мыши – перетаскивая мышью «бегунок» на вертикальной линейке прокрутки, или прокручивая колёсико мыши. |
| Перемещение по списку по горизонтали (влево-вправо) | С помощью мыши – перетаскивая мышью «бегунок» на горизонтальной линейке прокрутки. |
| Переход к самой левой колонке списка | Нажать клавишу [Home]. |
| Переход к самой правой колонке списка | Нажать клавишу [End]. |
| Переход в начало списка | Нажать комбинацию клавиш [Ctrl]+[Home]. |
| Переход в конец списка | Нажать комбинацию клавиш [Ctrl]+[End]. |
| Сортировать список проводок по данным в колонке | Щёлкнуть мышью заголовок колонки. Повторный щелчок сортирует список по значению в той же колонке, но в обратном порядке. |
| Показывать только строки с заданным значением в колонке | Указать мышью на заголовок колонки и затем щёлкнуть по маленькому значку ▽ в правой части этого заголовка.<br>В выведенной панели меню щёлкнуть нужное значение. Чтобы в списке снова начали выводиться все проводке, щёлкните мышью значок ▽ ещё раз, и выведенной панели меню щёлкните значение **(Все)**. |
| Изменить ширину колонки | Указать мышью на правый край заголовка колонки. Ука- |

| Действие | Выполняется так |
|---|---|
| | затель мыши примет такую форму: ✢. И перетащить указатель мыши в нужное положение (то есть, нажать левую кнопку мыши и, не отпуская её, переместить границу колонки в нужное положение, передвигая мышь влево или вправо, после чего отпустить левую кнопку мыши). |

Следует отметить, что проводки в списке импортированных проводок можно только просматривать. Редактировать проводки (изменять, добавлять, удалять) в этом списке нельзя.

**Обычные действия при просмотре результатов импорта.** Если при импорте проводок были выданы сообщения об ошибках, желательно устранить причины этих ошибок, и затем заново запустить импорт, щёлкнув мышью кнопку Синхронизировать. Это надо повторять до тех пор, пока не будут исправлены все ошибки, которые Вы в состоянии исправить.

При желании можно просмотреть:

- список проводок, созданных при импорте (вкладка Проводки);
- балансовый отчёт (кнопка), сформированный по проводкам, созданным при импорте из данного источника импорта за выбранный период импорта;
- отчёт о прибылях и убытках (кнопка), сформированный по тем же проводкам;
- и отчёт о движении денежных средств (кнопка), сформированный по тем же проводкам,

чтобы убедиться, что там нет ничего необычного. Если обнаружится что-то неправильное, надо внести исправления в данные 1С или в настройки импорта, и повторить импорт.

**Замечания. 1.** Стоит иметь в виду, что для ускорения работы ФинГрада проводки и остатки при импорте из 1С (кроме импорта из регистров 1С) загружаются в память ФинГрада один раз и применяются вплоть до нажатия кнопки Закрыть. Поэтому не следует ожидать, что изменения в базе данных 1С будут тут же «подхвачены» ФинГрадом. Если при импорте нужно учесть изменения, сделанные в базе данных 1С, надо выйти из окна настроек параметров импорта, щёлкнув кнопку Закрыть, и затем снова запустить импорт, щёлкнув кнопку Синхронизировать.

**2.** Во вкладке Проводки в каждой из групп проводок (**Проведены**, **Перепроведены**, **Сторнированы**) выводится не более 1000 проводок. То есть, проводки на этой вкладке выводятся главным образом для ознакомления с результатами импорта, корректные они или нет. Полный список импортированных проводок можно получить с помощью выписки по счёту или запроса **Поиск проводок**.

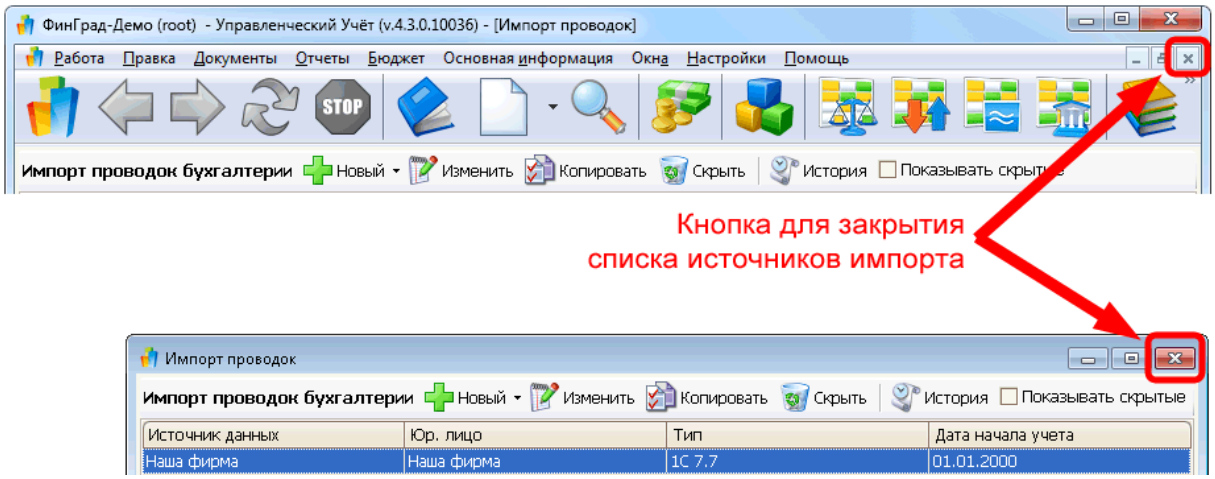
## 18.5.7. Завершение работы по импорту данных

Чтобы закончить работу по импорту данных, щёлкните мышью кнопку Закрыть. Вы вернётесь в окно со списком источников импорта.

Чтобы закрыть окно со списком источников импорта, надо нажать комбинацию клавиш Ctrl+F4 (предварительно может понадобиться щёлкнуть мышью поле

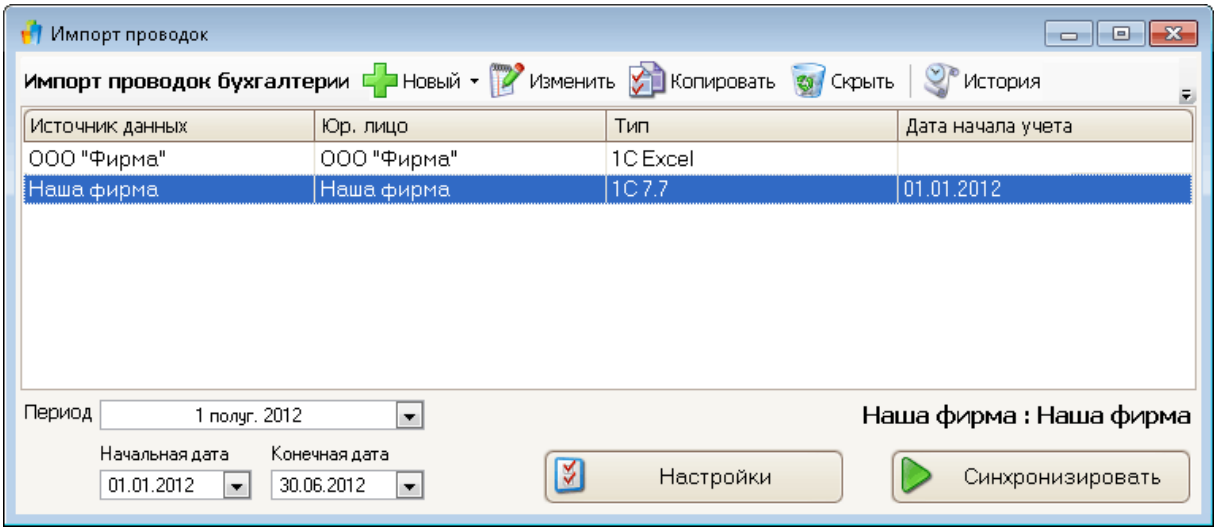
**Начальная дата** или **Конечная дата**), или щёлкнуть мышью кнопку закрытия окна.

На рисунке ниже показано, где находится эта кнопка, когда окно со списком источников импорта объединено с окном ФинГрада (верхняя часть рисунка), и когда оно является отдельным окном в окне ФинГрада (нижняя часть рисунка):

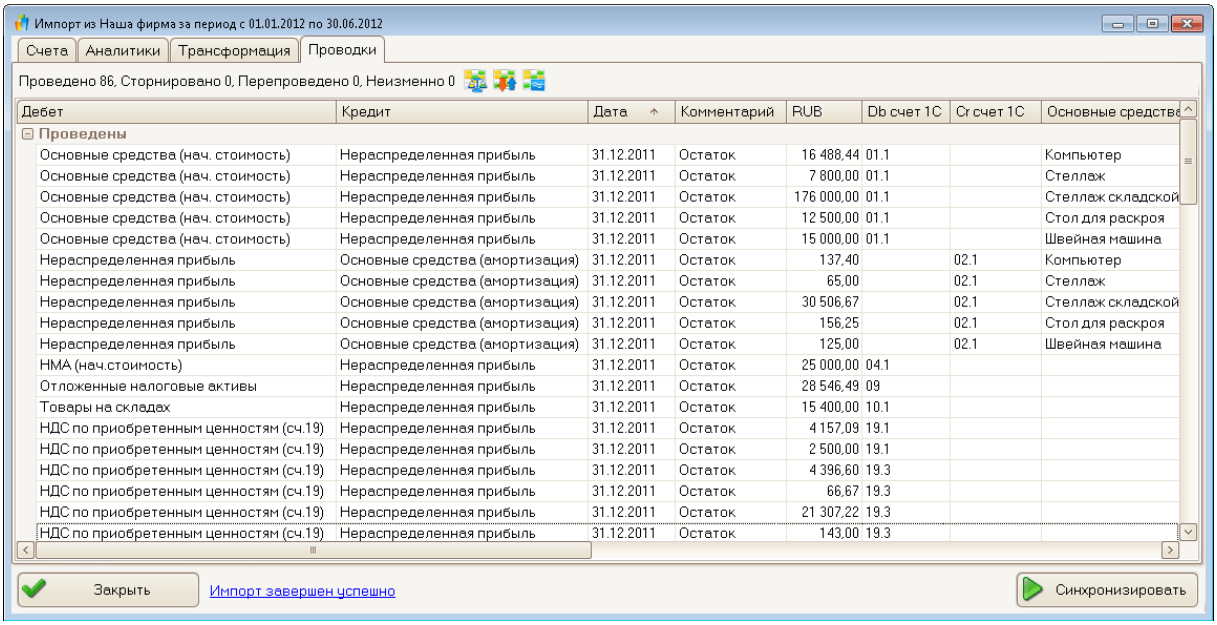



## 18.5.8. Импорт начальных остатков

Если начальная дата периода импорта совпадает с датой начала учёта (и только в этом случае), ФинГрад при импорте запрашивает у 1С остатки по всем счетам на начало периода импорта.




Начальные остатки импортируются в ФинГрад как проводки с датой, предшествующей дате начала учёта. В этих проводках счета ФинГрада корреспондируются со счётом **Нераспределенная прибыль**, а комментарий в этих проводках – слово «Остаток».

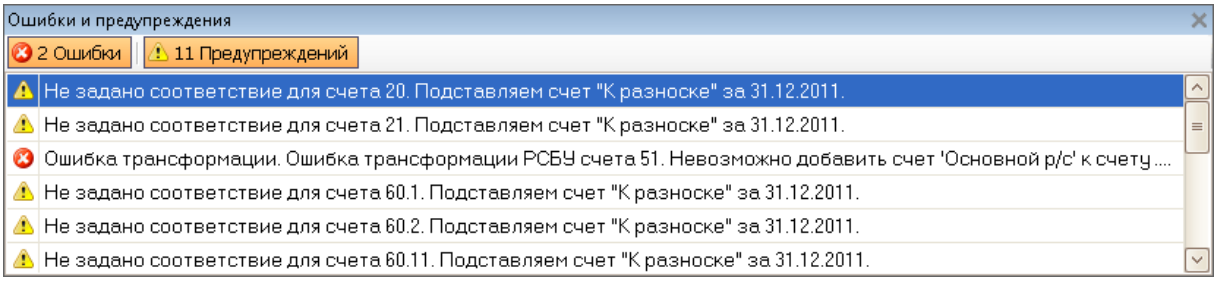



**Замечание.** При импорте из регистров базы данных 1С (см. главу Глава 19. Импорт данных из регистров 1С) начальные остатки не импортируются.

# 18.6. Исправление ошибок при импорте

## 18.6.1. Панель со списком ошибок

Если при импорте были выявлены ошибки, то в нижней части экрана со списком созданных проводок будет выведена панель со списком ошибок и предупреждений:




Щёлкая в этой панели кнопки с количеством ошибок и предупреждений, Вы можете вывести в эту панель либо только ошибки, либо только предупреждения, либо и то и другое.

Ошибки отмечаются слева значком , предупреждения – значком .

Предупреждения часто тоже сигнализируют об ошибке в параметрах импорта. Но бывает и так, что предупреждения не связаны с какой-либо ошибкой.

**Пример.** Если в бухгалтерском учёте к счёту 1С открыты субсчета, а в управленческом учёте детализация соответствующего счёта на субсчета отсутствует, так как для управленческих нужд она не требуется, то проводки по перемещению средств между субсчетами этого счёта

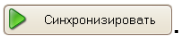
будут вызывать предупреждения при импорте. Поскольку у генерируемых проводок в дебете и кредите будет один и тот же счёт управленческого учёта (счёт МСФО).

**Закрытие и открытие панели списком ошибок или предупреждений.** Чтобы закрыть панель со списком ошибок и предупреждений, достаточно щёлкнуть мышью вне этой панели. Но при желании эту панель можно вывести снова, для этого надо щёлкнуть мышью сообщение-гиперссылку с количеством ошибок или предупреждений. Она находится справа от кнопки 

в левом нижнем углу окна ФинГрада:

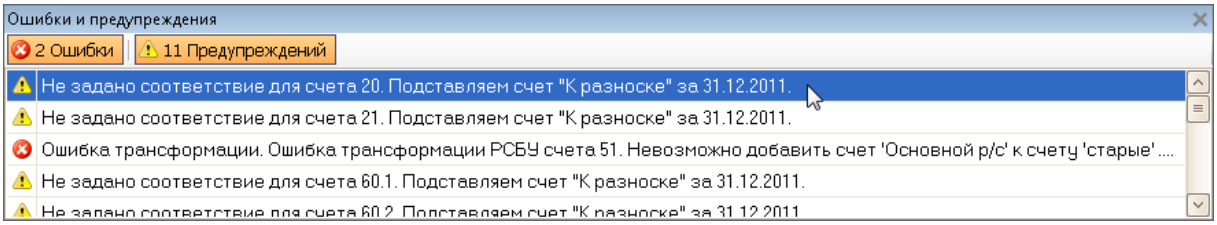



## 18.6.2. Исправление ошибок

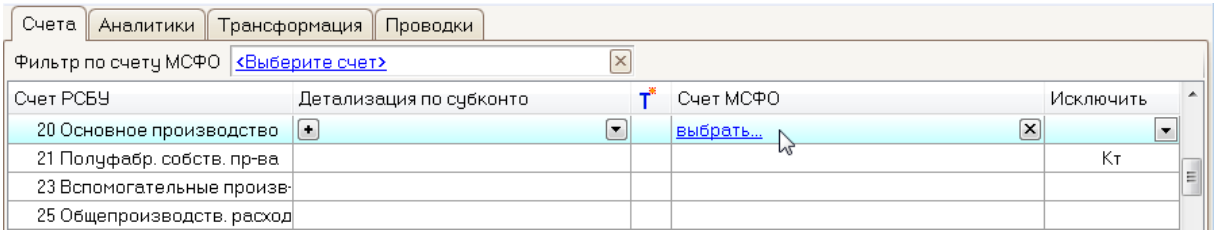
Если при импорте были выданы сообщения об ошибках и предупреждения, крайне желательно исправить причины ошибок, и затем заново запустить импорт, щёлкнув мышью кнопку 

. Так надо повторять до тех пор, пока все ошибки не будут исправлены. Или, хотя бы, не будут исправлены те ошибки, которые Вы в состоянии исправить.

Во многих случаях для того, чтобы исправить причину, вызвавшую предупреждение или сообщение об ошибке, надо щёлкнуть двойным щелчком мыши строчку в панели со списком ошибок и предупреждений. И ФинГрад покажет то место в настройках импорта, где надо внести изменения. Например, если щёлкнуть двойным щелчком мыши строку с сообщением «Не задано соответствие для счёта 20»:




то ФинГрад покажет ту строку в настройках отображения счетов, в которой надо задать соответствие данного счёта со счётом ФинГрада:




В других случаях приходится просматривать список проводок за указанную в сообщении дату, чтобы найти строку, вызвавшую сообщение об ошибке или предупреждение. Найдя эту строку, надо понять, что послужило причиной

сообщения об ошибке или выдачи предупреждения, и устранить причину ошибки.

Для исправления причин сообщений об ошибках и предупреждениях Вы можете использовать следующие средства.

| Действие | Выполняется так: |
|---|---|
| Настроить отображение счетов 1С в счета ФинГрада | Щёлкнуть мышью вкладку Счета и внести там нужные изменения. |
| Настроить отображение субконто 1С в аналитики ФинГрада | Щёлкнуть мышью вкладку Аналитики и внести там нужные изменения. |
| Настроить трансформационные проводки | Щёлкнуть мышью вкладку Трансформация и внести там нужные изменения. |
| Изменить план счетов ФинГрада | Выбрать команду меню ФинГрада **Основная информация** \|**Счета** и внести изменения в план счетов в выведенном диалоговом окне **Основная информация**. |
| Изменить настройки аналитик | Выбрать команду меню ФинГрада **Основная информация**\|**Аналитики** и внести изменения в настройки аналитик (см. кнопки Аналитики, Значения..., Колонки... и Права в нижней части окна (вкладки Аналитики). |

## 18.7. О настройке параметров импорта из 1С

Для настройки импорта из баз данных 1С в ФинГрад предусмотрено пять видов настроек:

1. Настройки параметров подключения к базе данных 1С (наименование базы данных 1С, идентификатор пользователя, пароль и др.).
2. Настройки периода импорта (начальной и конечной даты импортируемых проводок).
3. Настройки соответствия счетов 1С счетам ФинГрада (счетам управленческого учёта).
4. Настройки соответствия субконто 1С аналитикам ФинГрада.
5. Настройка трансформационных проводок, то есть проводок, автоматически генерируемых при импорте по заданным правилам.

О первых двух группах параметрах мы рассказали в п. п. 18.5.1. Список источников импорта и 18.5.2. Задание периода импорта. Сейчас, в п. п. 18.8. Настройка отображения счетов 1С в счета ФинГрада-18.10. Настройка трансформаций при импорте, мы расскажем о настройке остальных параметров импорта.

> **Замечание.** Ещё один способ настройки параметров импорта – это настройка справочников аналитик **Юр.лицо** и **Компания (ЦФО)**. Эти аналитики и все их колонки помещаются в проводки, создаваемые при импорте из 1С. Вы можете задать значения этих аналитик и их колонок, и

использовать их при генерации трансформационных проводок. Подробнее об этом мы расскажем в п. 18.11.2. Об использовании аналитик «Юр. лицо» и «Компания (ЦФО)».

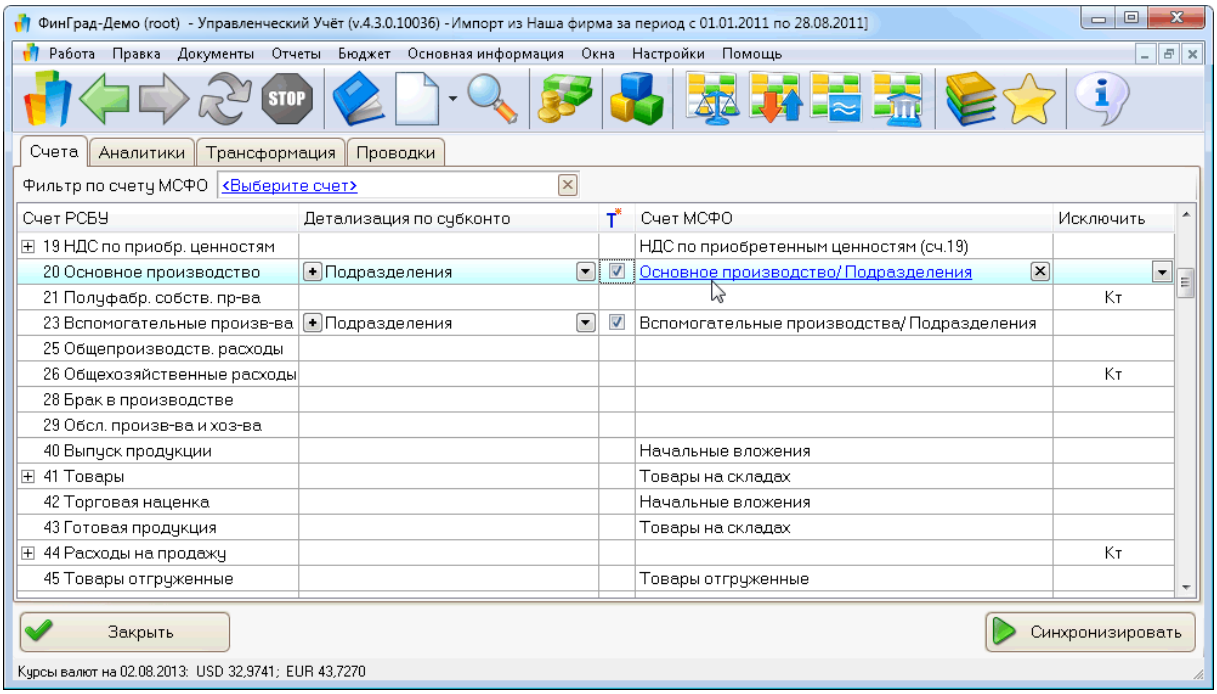
# 18.8. Настройка отображения счетов 1С в счета ФинГрада

Чтобы задать соответствие счетов 1С счетам ФинГрада (счетам управленческого учёта), следует:

- щёлкнуть мышью кнопку Настройки под списком источников импорта (см. п. 18.5.1. Список источников импорта), а затем кнопку Редактировать в нижнем левом углу окна;
- или щёлкнуть при просмотре результатов импорта (см. п. 18.5.6. Просмотр результатов импорта) ярлычок вкладки Счета.

## 18.8.1. Вид экрана при настройке отображения счетов 1С

Отображение счетов 1С в счета ФинГрада задаётся в таблице, строки которой соответствуют счетам 1С (эти счета указаны в колонке **Счёт РСБУ**), а в остальных колонках таблицы задаются параметры отображения счетов 1С в счета ФинГрада.




В этой таблице для каждого счёта 1С, указанного в колонке **Счет РСБУ**, надо указать соответствующий ему счёт ФинГрада (в колонке **Счет МСФО**). Если для счёта 1С не задано соответствие, то ФинГрад использует для отображения операций по этому счёту 1С счёт ФинГрада **К разноске**.

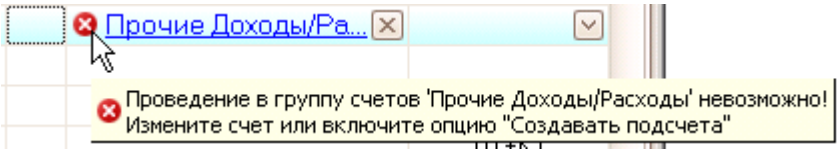
Опишем назначение колонок этой таблицы:

| Колонка | Назначение |
|---|---|
| **Счет РСБУ** | Счета бухгалтерского учёта, используемые в проводках в базе данных 1С. |
| **Детализация по субконто** | Здесь можно выбрать субконто 1С для детализации счётапо этому субконто (см. п. 18.8.4. Настройка детализации счёта по субконто). |
| **Т*** | Если здесь стоит галочка ☑, то при импорте проводок из 1С ФинГрад будет создавать подсчета указанного счёта в соответствии со значениями субконто, выбранного в графе **Детализация по субконто**(см. п. 18.8.5. Автоматическое создание субсчетов). |
| **Счет МСФО** | Счёт ФинГрада (счёт управленческого учёта), в который отображается счёт 1С. |
| **Исключить** | Здесь Вы можете задать игнорирование, то есть, пропуск, проводок по дебету или кредиту счёта (субсчёта) 1С, или всех проводок по данному счёту (субсчёту) 1С (см. п. 18.8.4. Настройка детализации счёта по субконто). |

**Субсчета счетов 1С.** Значок ⊞ слева от наименования счёта 1С указывает, что счёт имеет субсчета. Щелчок мышью по значку ⊞ раскрывает перечень субсчетов, подчинённых этому счёту. А щелчок по значку ⊟, наоборот, сворачивает (прячет) перечень субсчетов, подчинённых счёту.

Соответствие субсчетов 1С счетам ФинГрада задавать можно, но не обязательно. Если это соответствие не задано, то оно наследуется от основного счёта.

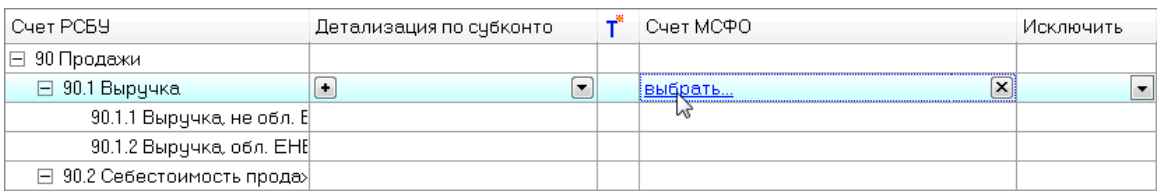
**Значки ошибок.** Если при настройке счетов Вы задали какие-то недопустимые настройки, ФинГрад отметит их значком ⊗. Если подвести к этому значку указатель мыши, то около указателя мыши появится подсказка о причинах ошибки и способах её устранения:




## 18.8.2. Задание отображения счетов 1С в счета ФинГрада

Чтобы задать отображение счёта или субсчёта 1С в счёт управленческого учёта (счёт ФинГрада), надо:

1. Найти этот счёт или субсчёт в колонке **Счет РСБУ**.
2. Щёлкнуть мышью соответствующую строку таблицы в левой части колонки **Счет МСФО**:



На экране откроется диалоговое окно **Выбор счета** (если оно не открылось, щёлкните гиперссылку, появившуюся в колонке **Счет МСФО** строки счёта).

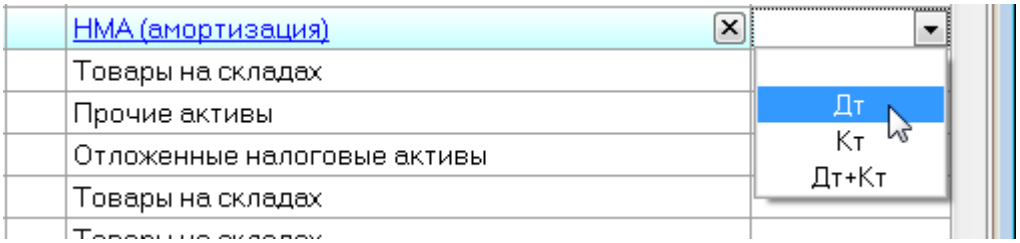
3. В окне **Выбор счета** выбрать нужный счёт (это делается так же, как при вводе проводок, см. п. 7.3. Как вводить проводки), и щёлкнуть кнопку OK.

**Замечание.** Чтобы отменить выбор счёта управленческого учёта для счёта/субсчёта 1С, следует щёлкнуть мышью кнопку ☒ в правой части ячейки в колонке **Счет МСФО**. После этого для счёта/субсчёта 1С назначение счёта управленческого учёта при импорте ФинГрад выберет автоматически (для счёта 1С это будет счёт **К разноске**, для субсчёта 1С – тот же счёт ФинГрада, что для того счёта 1С, к которому относится субсчёт).

## 18.8.3. Настройка игнорирования проводок по дебету или кредиту счёта

При импорте Вы можете задать игнорирование (то есть, пропуск) проводок по дебету или кредиту счёта (субсчёта) 1С, или всех проводок по счёту (субсчёту) 1С.

Чтобы задать игнорирование проводок по дебету или кредиту счёта или субсчёта, надо щёлкнуть в строке, соответствующей счёту/субсчёту, ячейку в колонке **Исключить:**




Затем надо выбрать в выведенной панели меню нужное значение:

| При выборе значения | При импорте будут пропущены (игнорированы) |
|---|---|
| **Дт** | Проводки, в которых данный счёт дебетуется. |
| **Кт** | Проводки, в которых данный счёт кредитуется. |
| **Дт+Кт** | Все проводки с данным счётом. |
| (пусто) | Игнорирования проводок не будет, то есть, при импорте будут учитываться все проводки по данному счёту. |

Игнорирование проводок по дебету и/или кредиту счёта обычно задаётся:

- для счетов, по которым осуществляется расчёт прибылей и убытков;
- для проводок, с помощью которых осуществляется расчёт себестоимости продукции, распределение издержек и т. п., если в управленческом учёте по поводу данных статей установлена иная учётная политика, чем в бухгалтерском учёте;
- для счетов, операции по которым вводятся иным способом – например, с помощью импорта данных из регистров базы данных 1С (см. главу Глава 19.

Импорт данных из регистров 1С), импорта данных из систем «Клиент-Банк» (см. главу Глава 22. Импорт банковских выписок), и др.

**Примеры.1.** В бухгалтерском учёте в конце отчётного периода осуществляется закрытие счетов и определение прибыли и убытка. ФинГраду эти действия не нужны. Поэтому при импорте обычно следует исключать все проводки по счетам 99.1 «Прибыли и убытки (за исключением налога на прибыль)», «Прибыль/убыток от продаж», 91.9 «Сальдо прочих доходов и расходов», проводки по кредиту счетов 90.2 «Себестоимость продаж», 90.3 «Налог на добавленную стоимость», и по дебету счёта 90.1 «Выручка». Но перед этим желательно проверить, что по этим счетам нет других проводок, кроме закрытия.

**2.** Чтобы в управленческом учёте показывать себестоимость видов продукции по переменным затратам (директ-костинг), часто при импорте из 1С устанавливается игнорирование проводок, с помощью которых в бухгалтерском учёте осуществляется отнесение постоянных расходов на издержки производства. Например, проводок по кредиту счета 26 «Общехозяйственные расходы».

**Замечание.** Более сложные условия для игнорирования проводок при импорте можно задать с помощью правил трансформации на вкладке Трансформация окна параметров импорта проводок (см. п. 18.10. Настройка трансформаций при импорте).

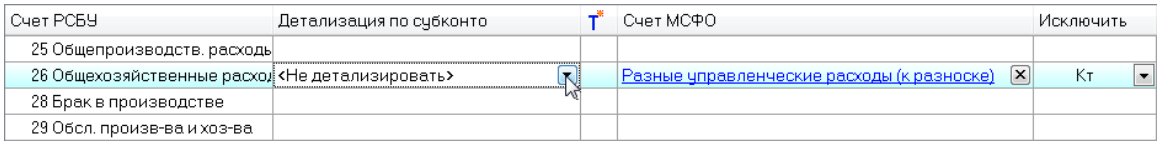
## 18.8.4. Настройка детализации счёта по субконто

Иногда хозяйственные операции, которые в бухгалтерском учёте отражаются по одному счёту 1С, в ФинГраде отражаются по нескольким различным счетам. Например, проводки по счетам 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы», 44 «Расходы на продажу» в ФинГраде могут отражаться по разным счетам управленческого учёта в зависимости от вида (статьи) затрат.

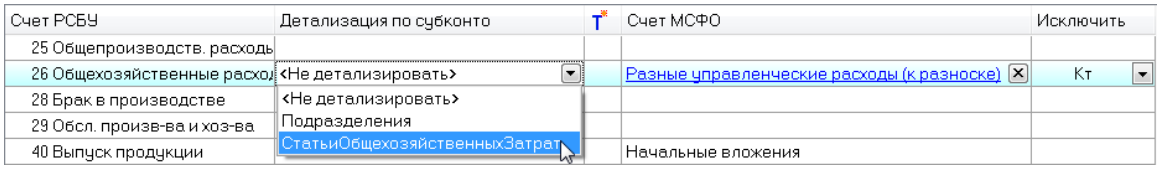
Если для проводок 1С по такому счёту задано субконто, по значениям которого можно определить, к какому счёту ФинГрада (счёту управленческого учёта) относится та или иная хозяйственная операция, то ФинГрад сможет при импорте автоматически разнести проводки по счетам управленческого учёта в зависимости от значений субконто 1С. Это мы будем называть **детализацией счёта по субконто**.

Чтобы настроить детализацию счета по субконто, следует:

1. В строке счёта (субсчёта) щёлкнуть ячейку **Детализация по субконто**, в правой части этой ячейки щёлкнуть кнопку с направленным вниз треугольничком .




2. Щелчком мыши выбрать субконто из выведенного списка:



3. Щёлкнуть мышью кнопку Синхронизировать. ФинГрад выполнит импорт проводок, чтобы обнаружить, какие значения субконто имеются для данного счёта 1С.
4. Если ФинГрад предъявил вам вкладку окна импорта со списком проводок, вернитесь обратно к настройке соответствия счетов, щёлкнув мышью ярлычок вкладки Счета.
5. В ячейке с названием выбранного субконто (то есть, в ячейке, находящейся в колонке **Детализация по субконто** строки счёта/субсчёта 1С), щёлкните кнопку ⊞ в левой части ячейки. ФинГрад покажет в следующих строках списка счетов названия субконто (они выделены сине-зелёным шрифтом):

| Счет РСБУ | Детализация по субконто | T* | Счет МСФО | Исключить |
|---|---|---|---|---|
| 25 Общепроизводств. расходы | | | | |
| 26 Общехозяйственные расход | СтатьиОбщехозяйственныхЗа... | | Разные управленческие расходы (к разноске) | Кт |
| | Амортизация | | Разные управленческие расходы (к разноске) | Кт |
| | ЕСН | | Разные управленческие расходы (к разноске) | Кт |
| | Затраты на оплату труда | | Разные управленческие расходы (к разноске) | Кт |
| | Командировочные по нормам | | Разные управленческие расходы (к разноске) | Кт |
| | Командировочные сверх норм | | Разные управленческие расходы (к разноске) | Кт |
| | Прочее | | Разные управленческие расходы (к разноске) | Кт |
| | Ремонт ОС | | Разные управленческие расходы (к разноске) | Кт |
| | Страхование от НСиПЗ | | Разные управленческие расходы (к разноске) | Кт |

6. Назначьте для этих субконто соответствующие им счета управленческого учёта, щёлкая ячейки в колонке **Счёт МСФО** и выбирая счета из диалогового окна **Выбор счета**. Для каждого субконто также можно задать настройки игнорирования проводок по дебету и/или кредиту счёта в колонке **Исключить** (см. п. 18.8.3. Настройка игнорирования проводок по дебету или кредиту счёта).

> **Замечание.** Значение в колонке **Счёт МСФО** в строке самого счёта/субсчёта 1С – это счёт управленческого учёта, используемый «по умолчанию» для данного счёта 1С. Если при очередном импорте из 1С для каких-то проводок по счёту/субсчёту 1С будут обнаружены значения субконто, указанного в колонке **Детализация по субконто**, для которых не был назначен счёт управленческого учёта, то этих проводок будет использован счёт управленческого учёта, указанный в колонке **Счёт МСФО** в строке самого счёта/субсчёта 1С. А если там никакой счёт не указан, то будет использован счёт **К разноске**.

## 18.8.5. Автоматическое создание субсчетов

Щёлкнув ячейку в колонке **T***, можно установить или отменить режим автоматического создания субсчетов при детализации по субконто. Если этот режим задан (в колонке **T*** показана галочка ☑), то ФинГрад при обработке счёта/-субсчёта 1С, для которого задан режим детализации по субконто, встретив значение субконто, для которого не назначен счёт управленческого учёта, автоматически создаст новый субсчёт для счёта управленческого учёта, указанного в колонке **Счёт МСФО.**

**Создание счетов в группе счетов.** Если в строке таблицы включён режим автоматического создания субсчетов, то в колонке **Счёт МСФО** этой строки можно указать не счёт, а группу счетов ФинГрада. В этом случае ФинГрад будет автоматически создавать счета в указанной группе счетов.

**Правила назначение имён для создаваемых счетов/субсчетов.** Как правило, имя автоматически создаваемого счёта (субсчёта) – это значение субконто 1С.

Если значение субконто 1С пустое, то создаётся субсчёт с именем

*имя-родительского-счёта* **(к разноске)**

Если имя субсчёта, определённое по этим правилам, совпадает с именем существующей в ФинГраде группы счетов, то к имени создаваемого субсчёта добавляется

**для** *имя-родительского-счёта*

**Если счёт с таким именем уже существует.** Если для какого-либо значения субконто будет найден уже существующий счёт ФинГрада с подходящим именем, то новый счёт не создаётся, а используется существующий. Иногда это может привести к неожиданным последствиям, так как существующий счёт может находиться совсем не в той группе счетов, которую Вы имели в виду. Будьте осторожны, и проверяйте соответствие счетов в настройках импорта из 1С.

**Переименование автоматически созданных счетов.** При желании Вы можете переименовать автоматически созданные ФинГрадом счета – например, чтобы они назывались более понятно, или чтобы по названию счёта было сразу видно, к какой группе счетов он относится.

**Замечание.** Как обычно, для переименования счёта надо:

1. Выбрать команду меню **Основная информация** | **Счета**.
2. Найти счёт в списке счетов, щёлкнуть его мышью и затем щёлкнуть кнопку Изменить....
3. В выведенном запросе **Изменение счёта**надо изменить имя счёта и затем щёлкнуть мышью кнопку Сохранить.
4. Закрыть окно **Основная информация**, нажав клавишу Esc или щёлкнув мышью кнопку  в правом верхнем углу окна.

**Перегруппировка автоматически созданных счетов.** Иногда автоматически созданный счёт по своему экономическому смыслу должен относиться не к той группе счетов, в которой он был создан, а к совсем другой группе счетов. В этом случае следует переместить счёт в другую группу. Для этого нужно:

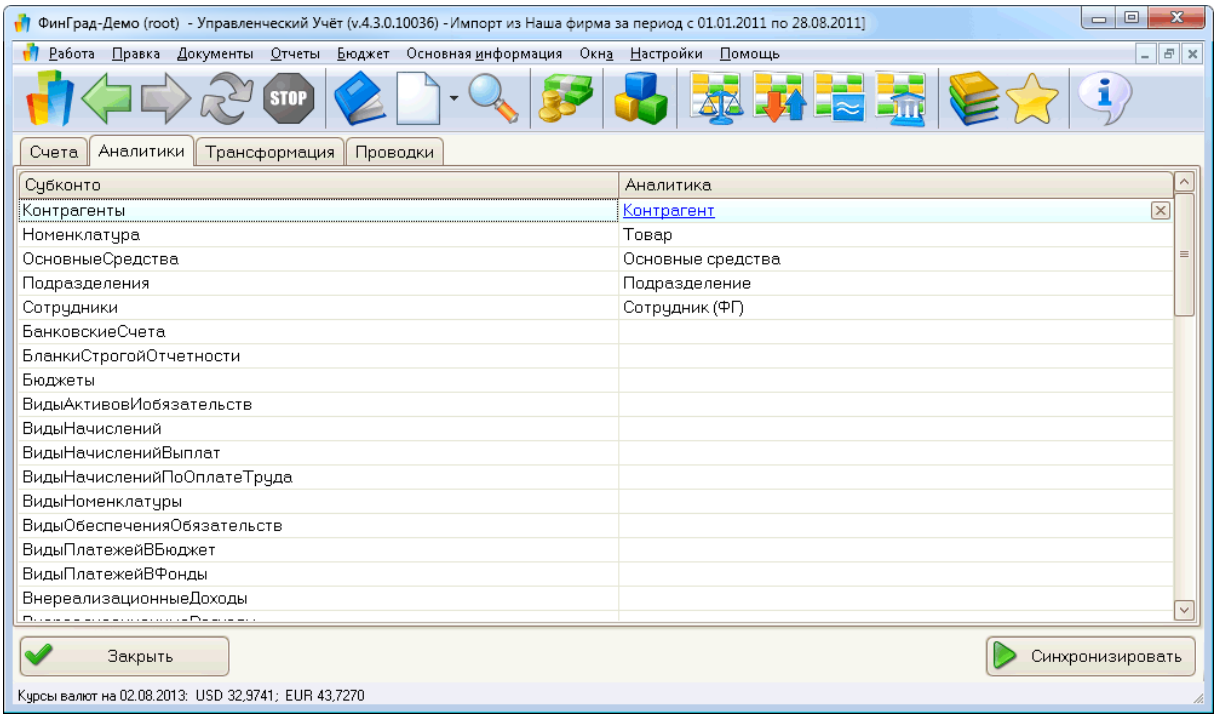
1. Выбрать команду меню **Основная информация** | **Счета**.
2. Найти счёт в списке счетов, щёлкнуть его мышью и затем щёлкнуть кнопку Изменить....
3. В выведенном запросе **Изменение счёта** надо щёлкнуть кнопку  под надписью **Принадлежит к группе**, и выбрать группу счетов из списка.
4. Здесь же можно при желании изменить имя счёта и указать, к какому виду деятельности (операционной, инвестиционной или финансовой) относится счёт.
5. Щёлкнуть мышью кнопку Сохранить.
6. Закрыть окно **Основная информация**, нажав клавишу Esc или щёлкнув мышью кнопку  в правом верхнем углу окна.

# 18.9. Настройка соответствия субконто 1С аналитикам ФинГрада

Ещё одна необходимая настройка импорта из 1С – это настройка соответствия субконто 1С аналитикам ФинГрада. Это делается на вкладке Аналитики окна настройки параметров импорта. Чтобы попасть туда, следует:

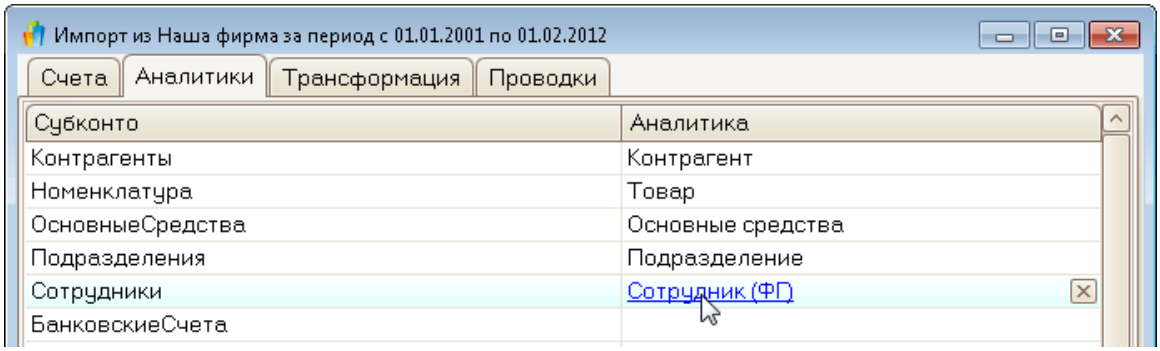
- щёлкнуть мышью кнопку Настройки под списком источников импорта (см. п. 18.5.1. Список источников импорта), затем кнопку Редактировать в нижнем левом углу окна, и затем ярлычок вкладки Аналитики;
- или щёлкнуть при просмотре результатов импорта (см. п. 18.5.6. Просмотр результатов импорта), или при просмотре или редактировании отображения счетов 1С в счета ФинГрада (см. п. 18.8. Настройка отображения счетов 1С в счета ФинГрада) ярлычок вкладки Аналитики.

Настройка соответствия субконто 1С аналитикам ФинГрада осуществляется в таблице, в которой в левой колонке (**Субконто**) перечислены субконто 1С, а в правой колонке (**Аналитика**) Вы можете задать аналитику ФинГрада, которая соответствует субконто 1С:

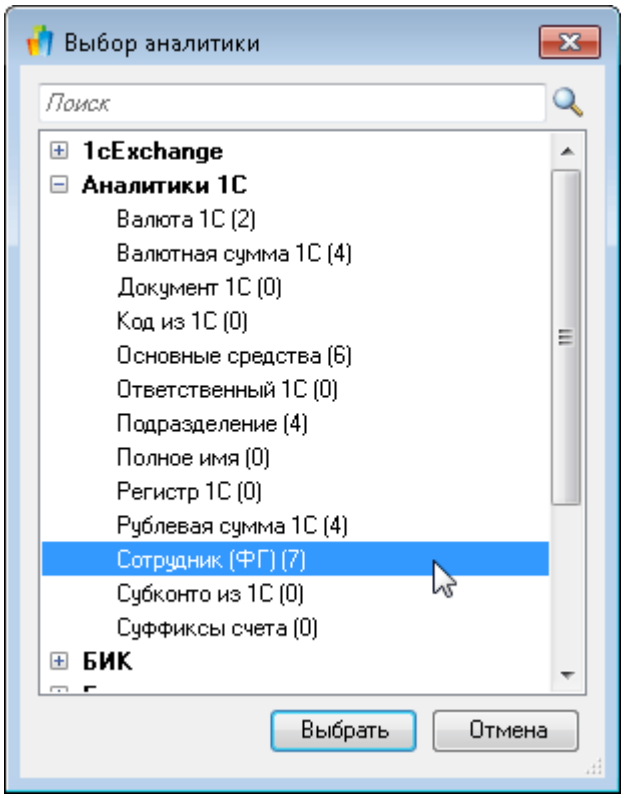



**Выбор аналитики, которой будет соответствовать субконто 1С,** выполняется так:

1. Найдите это субконто 1С в колонке **Субконто**.
2. Щёлкните мышью левую часть ячейки в колонке **Аналитики** в соответствующей субконто 1С строке таблицы:




На экране откроется диалоговое окно **Выбор аналитики** (если оно не открылось, щёлкните гиперссылку, появившуюся в колонке **Аналитика** строки, соответствующей субконто 1С).




3. В окне **Выбор аналитики** выберите нужную аналитику и щёлкните кнопку Выбрать.

Закончив задание аналитик для субконто 1С, Вы можете:

- перейти на другую вкладку в окне, щёлкнув ярлычок вкладки Счета, Трансформация или Проводки;
- или запустить импорт из 1С, щёлкнув мышью кнопку Синхронизировать.

**Замечания. 1.** Нескольким субконто 1С можно сопоставить одну и ту же аналитику ФинГрада.

**2.** Аналитики, сопоставленные субконто 1С, не должны быть скрытыми аналитиками. Поэтому в окне **Выбор аналитики** скрытые аналитики ФинГрада показаны не будут.

**Создание новой аналитики.** Если нужной аналитики для отображения субконто 1С не имеется, надо такую аналитику создать. Это делается так:

1. Выберем команду меню **Основная информация** | **Аналитики**.
2. Щёлкнем кнопку Аналитики и выберем в выведенном списке меню пункт **Добавить Аналитику.**
3. В правой части окна:
   a. в поле **Имя** введём имя создаваемой аналитики;
   b. в поле **Тип** выбираем тип аналитики. Чаще всего это тип **Текст** или **Число**.
   c. в поле **Тег** Вы можете выбрать группу аналитик, к которой будет относиться данная аналитика, или ввести название новой группы аналитик.
   d. в поле **Комментарий** Вы можете ввести комментарий к аналитике.
4. Щёлкнем мышью кнопку Сохранить, чтобы сохранить сделанные изменения.
5. Закроем окно **Основная информация**, нажав клавишу Esc или щёлкнув мышью кнопку в правом верхнем углу окна.

Теперь мы сможем задать соответствие для субконто 1С, выбрав созданную аналитику в диалоговом окне **Выбор аналитики**.

**Отмена выбора аналитики для субконто 1С.** Если для субконто 1С была указана соответствующая ему аналитика, а Вы не хотите, чтобы это субконто 1С отображалось в какую-либо аналитику ФинГрада, следует щёлкнуть мышью кнопку ☒ в правой части ячейки в колонке **Аналитика** строки таблицы, соответствующей субконто 1С.

**Обработка субконто 1С, которым не сопоставлены аналитики ФинГрада.** Те виды субконто 1С, которым не поставлены в соответствие аналитики ФинГрада, при импорте из 1С игнорируются. То есть, информация из проводок 1С, указанная в этих субконто, не импортируется в ФинГрад и никак не учитывается при импорте.

**О задании соответствия субконто и аналитик.** По умолчанию ФинГрад импортирует только пять видов субконто 1С:

| Субконто 1С | Соответствующая аналитика ФинГрада |
|---|---|
| Контрагенты | Контрагент |
| Номенклатура | Товар |
| ОсновныеСредства | Основные средства |
| Подразделения | Подразделение |
| Сотрудники | Сотрудник |

Отображение в ФинГрад всех остальных субконто 1С, информация из которых может понадобиться в управленческом учёте, требуется настроить самостоятельно.

Часто в ФинГрад загружаются из 1С следующие виды субконто 1С:

- субконто, перечисляющие всевозможные статьи расходов (общепроизводственных, общехозяйственных, издержки обращения, статьи прочих доходов/расходов, и т. п.);
- субконто для номенклатурных групп, названий складов и т. п.;
- субконто для ставки НДС (для расчётов НДС);
- субконто для статей движения денежных средств.

# 18.10. Настройка трансформаций при импорте

## 18.10.1. Назначение трансформаций при импорте

Трансформации – это проводки, которые автоматически генерируются при импорте. С помощью трансформаций можно:

- выполнить автоматическое преобразование проводок бухгалтерского учёта в проводки управленческого учёта по сложным правилам;
- исключить из импорта проводки по сложным условиям. Например, можно исключить из импорта все проводки типа Д90.2-К41, или проводки по счёту с определёнными значениями субконто, и т. п.;
- исправить некоторые ошибки, возникающие при импорте. Например, при отсутствии в импортированных проводках обязательного значения аналитики ФинГрад может выдавать сообщение об ошибке. С помощью механизма трансформаций можно вместо ошибочных проводок автоматически сгенерировать правильные, задав в них значения обязательных аналитик.

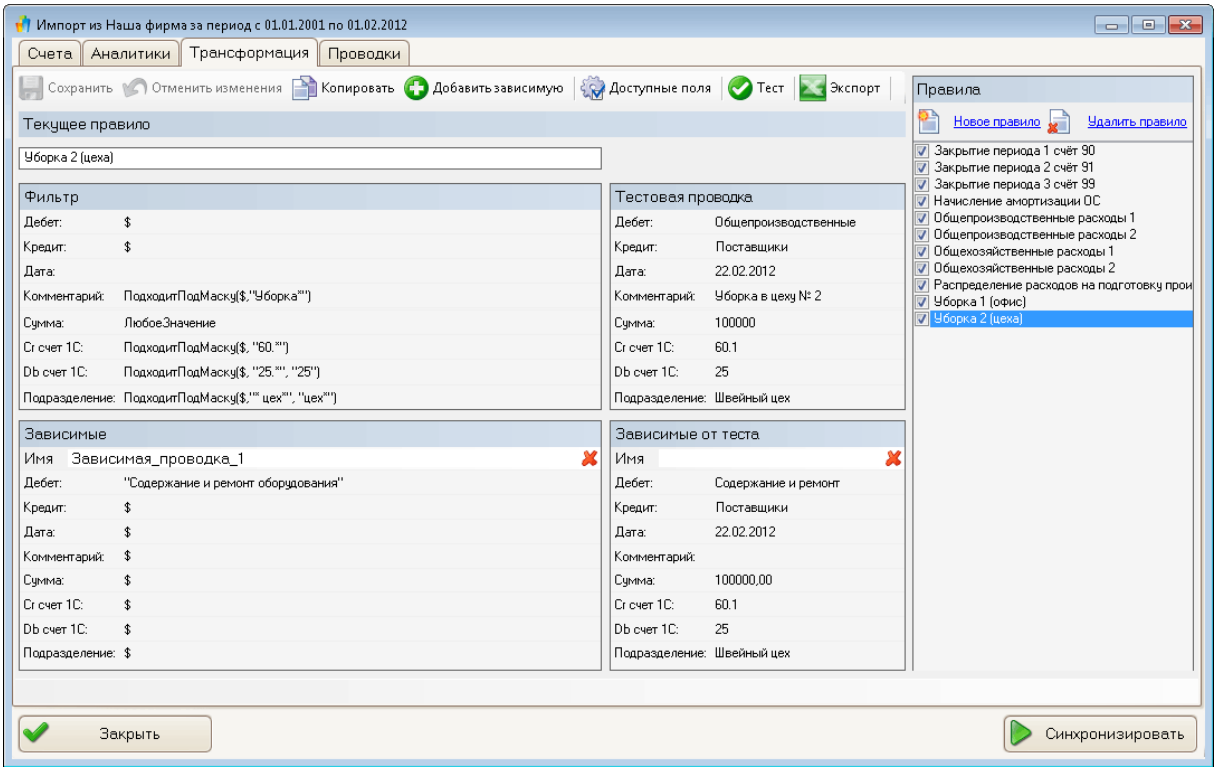
Для задания трансформаций используется вкладка Трансформация окна параметров импорта.

## 18.10.2. Настройка трансформаций

Чтобы настроить трансформации при импорте из баз данных 1С, следует:

- щёлкнуть мышью кнопку Настройки под списком источников импорта (см. п. 18.5.1. Список источников импорта), затем кнопку Редактировать в нижнем левом углу окна, и затем ярлычок вкладки Трансформация;
- или щёлкнуть при просмотре результатов импорта (см. п. 18.5.6. Просмотр результатов импорта), или при просмотре или редактировании отображения счетов 1С в счета ФинГрада (см. п. 18.8. Настройка отображения счетов 1С в счета ФинГрада), или субконто 1С в аналитики ФинГрада (см. п. 18.9. Настройка соответствия субконто 1С аналитикам ФинГрада), ярлычок вкладки Трансформация.

На экран будет выведена вкладка Трансформация окна настроек импорта. Эта вкладка выглядит почти так же, как окно **Редактирование правил зависимых проводок** (см. п. 14.2. Окно «Редактирование правил зависимых проводок»). Отличие лишь в том, что вверху есть ярлычки вкладок Счета, Аналитики, Трансформация и Проводки, а внизу – кнопки Закрыть и Синхронизировать.




Задание правил генерации трансформационных проводок при импорте осуществляется так же, как для обычных зависимых проводок (см. главу Глава 14. Применение зависимых проводок). Поэтому мы не будем на этом подробно останавливаться. Отметим лишь следующие важные особенности генерации трансформационных проводок при импорте:

1. **Исходные проводки.** Исходными (родительскими) проводками, к которым применяются правила генерации зависимых проводок, являются не проводки 1С, а результат их преобразования в проводки ФинГрада по правилам, заданным на вкладках Счета и Аналитики. То есть, в графах **Дебет** и **Кредит** фильтра и правил генерации зависимых проводок следует указывать счета ФинГрада (счета управленческого учёта), а не счета 1С.
2. **Результаты импорта.** Результатами импорта из проводок базы данных 1С будут:
   a. те из исходных проводок, к которым не было применено ни одно из правил трансформации (поскольку они не подошли под условия фильтра активных правил трансформации);
   b. зависимые проводки, которые были сгенерированы по правилам трансформации.

   Исходные проводки, к которым было применено хотя бы одно правило трансформации, в результаты импорта не попадают. То есть, зависимые проводки при импорте из 1С создаются не в дополнение к исходным (родительским) проводкам, как это имеет место для обычных зависимых проводок, а вместо них.

3. **Применение всех активных правил трансформации.** К любой исходной проводке при импорте будут применены все активные (помеченные галочкой ☑ слева) правила трансформации (генерации зависимых проводок), условиям фильтра которых удовлетворяет эта исходная проводка.
4. **Использование специальных аналитик.** В правилах генерации зависимых проводок и в фильтре можно использовать данные о проводке 1С и источнике данных, которые ФинГрад преобразует в аналитики ФинГрада:

| Выражение | Значение |
|---|---|
| **р.Аналитика("Db счет 1С")** | Счёт дебета проводки в 1С |
| **р.Аналитика("Cr счет 1С")** | Счёт кредита проводки в 1С |
| **р.Аналитика("Рублевая сумма 1С")** | Рублёвый эквивалент указанной в проводке 1С валютной суммы (для валютных проводок) |
| **р.Аналитика("Валютная сумма 1С")** | Указанная в проводке 1С сумма проводки в валюте (для валютных проводок) |
| **р.Аналитика("Валюта 1С")** | Указанная в проводке 1С валюта проводки (для валютных проводок) |
| **р.Аналитика("Юр. лицо")** | Наименование юридического лица, для которого производится импорт данных |

**Замечания. 1.** Более полный перечень специальных аналитик, помещаемых в проводки, генерируемые при импорте из 1С, приведён в п. 18.11.1. Информация в проводках, создаваемых при импорте.

**2.** Для обычных зависимых проводок действует такой же порядок, как указан в п. 3. Мы сказали об этом, чтобы избежать ложного понимания того, о чём сказано в п. 2.

**3.** В правилах генерации трансформационных проводок не разрешается менять дату проводки – например, использовать в поле **Дата** правила генерации выражения наподобие **$-7** или **$+1**.

## 18.10.3. Трансформации при импорте и обычные зависимые проводки

**Сходства и отличия.** Механизм трансформаций очень схож с механизмом обычных зависимых проводок, который мы рассмотрели в главе Глава 14. Применение зависимых проводок. И там, и там, по исходным (родительским) проводкам порождаются зависимые проводки. Отличия таковы:

| Обычные зависимые проводки | Трансформация при импорте |
|---|---|
| Зависимые проводки порождаются **при вводе, редактировании и импорте проводок**, а также по команде меню **Работа\|Пересчёт зависимых проводок**. | Зависимые проводкисоздаются **только при импорте**. |
| Исходные (родительские) проводки – это **любые проводки**, удовлетворяющие заданным условиям фильтра. | Исходные (родительские) проводки – это проводки, **создаваемые при импорте**, и удовлетворяющие заданным условиям фильтра |
| Зависимые проводки создаются **в дополнение** к родительским проводкам. | Зависимые проводки создаются **вместо**исходных (родительских) проводок. |
| Дата зависимой проводки может быть любой. | Дата зависимой проводки должна совпадать с датой родительской проводки. |

**Об использовании трансформации и обычных зависимых проводок.** Практически тот же самый результат, который обеспечивают трансформационные проводки, обычно можно получить и с помощью обычных зависимых проводок. Тем не менее, трансформационные проводки – это более подходящий для импорта инструмент. Трансформационные проводки удобнее использовать, они автоматически применяются при импорте и не засоряют базу данных излишними корректировочными проводками, которые часто приходится применять при написании правил обычных зависимых проводок.

Поэтому все преобразования, которые нужно применять для создаваемых при импорте проводок, рекомендуется осуществлять с помощью трансформационных проводок, а не с помощью обычных зависимых проводок.

> **Замечание.** При трансформации зависимые проводки создаются вместо исходных (родительских) проводок, а обычные зависимые проводки – в дополнение к исходным (родительским) проводкам. Поэтому, чтобы при использовании зависимых проводок получить тот же результат, что с помощью трансформаций при импорте, обычно необходимо предусмотреть корректировочные проводки, аннулирующие родительские проводки. Эти проводки засоряют базу данных и снижают скорость работы.

### 18.10.4. Использование трансформации для фильтрации проводок

С помощью колонки **Исключить** в таблице преобразования счетов 1С в счета ФинГрада (на вкладке Счета) Вы можете исключить из импорта проводки по дебету, кредиту или дебету и кредиту определённых счетов 1С.

Но иногда нужно задать более сложные правила игнорирования проводок при импорте. Например, не загружать проводки с определёнными значениями субконто, с заданными корреспонденциями счетов, и т. п. Это легко сделать с помощью правил трансформации.

Чтобы установить игнорирование проводок, следует создать правило трансформации. Условия отбора игнорируемых проводок надо задать как фильтр этого правила (в прямоугольнике **Фильтр**). А зависимых проводок в правиле быть не должно. Ту зависимую проводку, которая автоматически создаётся в новом правиле, надо удалить, щёлкнув мышью крестик справа от имени этой проводки в прямоугольнике **Зависимые**.

При необходимости можно создать несколько таких правил трансформации без зависимых проводок. ФинГрад будет игнорировать при импорте проводки 1С, удовлетворяющие условию фильтра хотя бы одного из этих правил.

### 18.10.5. О порядке применения правил трансформации

Если правил трансформации при импорте задано несколько, то результат импорта может зависеть от того, в каком порядке применяются эти правила. Поэтому в ФинГраде, начиная с версии 4.1, установлено, что правила трансформации при импорте применяются в следующем порядке:

1. Вначале применяются **фильтры** – то есть, правила трансформации, в которых не задана генерация зависимых проводок.

2. Затем применяются остальные правила трансформации в порядке их имён (как правило, в алфавитном порядке, см. ниже).

Например, правила трансформации с именами **Приход денег**, **Расход денег** и **Корректировка НДС** (мы будем предполагать, что это не правила-фильтры, то есть, там генерируются зависимые проводки) применяются в алфавитном порядке:

1. Сначала – правило **Корректировка НДС**.
2. Потом – правило **Приход денег**.
3. И в заключение – правило **Расход денег**.

Исключением из алфавитного порядка является обработка чисел: если в двух правилах после одинакового начала следуют разные числа, то сначала применяется правило с меньшим числом. Например, правило с именем **Правило 4** применяется раньше, чем правило с именем **Правило 31**. Точно так же, правило с именем **Правило 4 - Приход денег** применяется раньше, чем правило с именем **Правило 31 - Корректировка НДС**.

> **Замечание.** Поскольку порядок применения правил трансформации зависит от их имён, то при переименовании правил трансформации зависимые проводки создаются заново (то есть, перепроводятся).

## 18.11. Дополнительные сведения об импорте из 1С

### 18.11.1. Информация в проводках, создаваемых при импорте

ФинГрад помещает в проводки, создаваемые при импорте, следующие сведения:

1. Стандартные данные о проводке – это:
   a. счета управленческого учёта для дебета и кредита проводки;
   b. сумма проводки;
   c. дата проводки;
   d. комментарий к проводке.

   Эти данные показываются в следующих колонках при просмотре результатов импорта и при просмотре отчётов о проводках:

| Параметр | Колонка в результатах импорта | Колонка при просмотре проводок |
|---|---|---|
| **Счёт дебета** | **Дебет** | **ШЕФ** или **КОРР** |
| **Счёт кредита** | **Кредит** | **ШЕФ** или **КОРР** |
| **Сумма проводки** | **RUB**, или **USD**, или **EUR**, и т. д., в зависимости от валюты проводки | **Дебет RUB**, или **Кредит RUB**, или **Дебет USD**, или **Кредит USD**, и т. д., в зависимости от валюты проводки и от того, к |

| Параметр | Колонка в результатах импорта | Колонка при просмотре проводок |
|---|---|---|
| | | дебету или кредиту ШЕФ-счёта относится эта сумма |
| **Дата проводки** | Дата | Дата операции |
| **Комментарий** | Комментарий | Комментарии |

2. **Значения аналитик**, выбранных для отображения импортированных данных.

| Для проводок: | Задаются значения аналитик |
|---|---|
| Соответствующих проводкам 1С | указанных в правой колонке на вкладке Аналитики в окне задания параметров и просмотра результатов импорта (см. п. 18.9. Настройка соответствия субконто 1С аналитикам ФинГрада). |
| Сгенерированных по правилам трансформации | также и аналитик, значения которых установлены в правилах генерации этих проводок. |

При просмотре результатов импорта и при просмотре отчётов о проводках значения этих аналитик показываются в одноимённых колонках. Например, значения аналитики **Сотрудник** показываются в колонке с заголовком **Сотрудник**.

3. **Для валютных проводок 1С** в проводки ФинГрада помещаются значения аналитик **Валюта 1С**, **Валютная сумма 1С**, **Рублевая сумма 1С**:

| Аналитика | Значение |
|---|---|
| **Валюта 1С** | Код валюты (**USD**, **EUR**и т. п.) |
| **Валютная сумма 1С** | Сумма проводки в валюте |
| **Рублевая сумма 1С** | Сумма проводки в рублях (она рассчитывается ФинГрадом по валютной сумме и курсу ЦБ РФ для валюты на дату проводки) |

Эти сведения показываются в одноимённых колонках (**Валюта 1С**, **Валютная сумма 1С**, **Рублевая сумма 1С**) при просмотре результатов импорта и при просмотре отчётов о проводках.

4. **Сведения о дате проводки 1С** содержится в аналитике Дата источника.

5. **Сведения об источнике данных** (см. п. 18.5.1. Список источников импорта) содержатся в аналитике **Источник данных** и её колонках.

Сведения, показанные в списке источников импорта, содержатся в следующих колонках аналитики **Источник данных:**

| Колонка аналитики | Соответствует колонке списка источников |
|---|---|
| – | Имя источника данных |

| Колонка аналитики | Соответствует колонке списка источников |
|---|---|
| **Тип** | Тип |
| **Юр. Лицо** | Юр. Лицо |
| **Дата начала учёта** | Дата начала учёта |

А сведения, показанные в запросе параметров подключения к базе данных 1С, содержатся в следующих колонках аналитики **Источник данных:**

| Колонка аналитики | Поле запроса подключения к 1С |
|---|---|
| **БД** | Параметры |
| **Имя пользователя** | Логин 1С |
| **Пароль** | Пароль |

Здесь пароль указывается в зашифрованном виде, а параметры – в формате: **File="***имя-файла***"**, например: **File="C:\1C\Bases\Trade".**

При просмотре проводок колонки аналитики **Источник данных** показываются в колонках с заголовком *имя-колонки***(Источник данных), например БД(Источник данных), Пароль(Источник данных)** и т. д.

6. **Сведения о юридическом лице**, центре финансовой ответственности и группе компаний, к которым оно относится, доступны с помощью аналитик **Юр. лицо**, **Компания (ЦФО)** и **Группа компаний**.

## 18.11.2. Об использовании аналитик «Юр. лицо» и «Компания (ЦФО)»

Аналитики **Юр. лицо**, **Компания (ЦФО)** и **Группа компаний** часто используются при составлении финансовых отчётов, при консолидации, а также в настройках импорта и зависимых проводок. Поэтому расскажем о них подробнее. Назначение этих аналитик таково:

| Аналитика | Значение |
|---|---|
| **Юр. лицо** | Наименование юридического лица. |
| **Компания (ЦФО)** | Наименование центра финансовой ответственности, к которому относится это юридическое лицо. |
| **Группа компаний** | Наименование группы компаний, к которой относится это юридическое лицо. |

Например, часто требуется составить финансовый отчёт не по юридическому лицу, а по определённому центру финансовой ответственности или по определённой группе компаний. Или детализировать отчёт о прибылях и убытках по центрам финансовой ответственности. В таких случаях в настройке отчёта используются аналитики **Компания (ЦФО)** и **Группа компаний.**

**Связь этих аналитик между собой.** Аналитики **Источник данных**, **Юр. лицо**, **Компания (ЦФО)** и **Группа компаний** связаны между собой следующим образом:

- аналитика **Источник данных** содержит колонку **Юр. лицо**, со ссылкой на аналитику **Юр. лицо**;
- аналитика **Юр. лицо** содержит колонку **Компания (ЦФО)**, со ссылкой на аналитику **Компания (ЦФО)**;
- аналитика **Компания (ЦФО)** содержит колонку **Группа компаний**, со ссылкой на аналитику **Группа компаний**.

То есть, каждый источник данных относится к определённому юридическому лицу, каждое юридическое лицо относится к определённому центру финансовой ответственности, и каждый центр финансовой ответственности – к определённой группе компаний.

**Задание значений аналитик Компания (ЦФО) и Группа компаний.** Значение аналитики **Юр. лицо** заполняется автоматически при добавлении новой строки в список источников импорта. А значения аналитик **Компания (ЦФО)** и **Группа компаний**, если они нужны для вашей организации, надо ввести вручную. Это делается с помощью команды меню **Основная информация** | **Справочники**, и если на экран выведен справочник какой-то другой аналитики, надо щёлкнуть в нижней части окна справочника гиперссылку Открыть другой справочник, выбрать нужный справочник из списка и затем щёлкнуть кнопку Редактировать редактировать на панели инструментов выведенного справочника, и ввести в справочник нужные значения.

**Задание дополнительных колонок для аналитик Юр. лицо, Компания (ЦФО) и Группа компаний.** Для аналитик **Юр. лицо**, **Компания (ЦФО)** и **Группа компаний** можно создать дополнительные колонки, чтобы в них отражались необходимые сведения о юридическом лице, центре финансовой ответственности и группе компаний. Эти сведения будут отображаться в отчётах по проводкам, их можно будет использовать в правилах генерации зависимых проводок и фильтрах этих правил.

Необходимо только сделать аналитики, которые ФинГрад автоматически породит для созданных колонок, не скрытыми, иначе ФинГрад при импорте из 1С будет выдать сообщения об ошибках.

> **Замечание.** Чтобы снять у аналитик признак скрытой аналитики, выберите команду меню **Основная информация** | **Аналитики**, щёлкните кнопку Аналитики, и включите режим **Показывать скрытые**. Затем найдите созданную колонку в списке аналитик и отмените для неё режим **Скрытая Аналитика**. Имя аналитики, которую ФинГрад создаст для колонки, формируется так: *имя-основной аналитики.имя-колонки*, например: **Юр. лицо.Адрес**. При желании эту аналитику можно переименовать, это делается в том же окне **Основная информация**.

**Использование аналитики Юр. лицо для задания недостающих значений аналитик.** Часто при импорте из 1С ФинГрад выдаёт сообщение об ошибке, в котором говорится:

**Не задано обязательное значение аналитики** *имя-аналитики* **для счёта** *имя-счёта* **за** *даты*

Причина этого сообщения понятна – для какого-то счёта ФинГрада установлено, что такая-то аналитика является обязательной, а в созданных при импорте проводках эта аналитика не установлена. Труднее ответить на вопрос, что делать в такой ситуации.

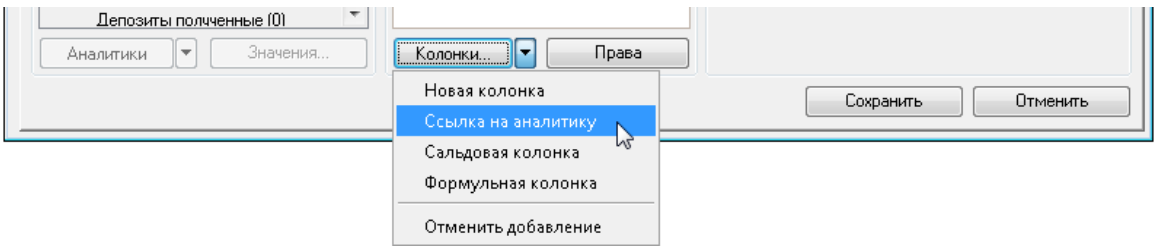
Проще всего, если нужная информация в проводке 1С имеется, и она задана как субконто, соответствующее этой обязательной аналитике. А ФинГрад просто не считывает значение этого субконто, потому что это не установлено на вкладке Аналитики окна параметров импорта. Если это так, то надо задать отображение нужного субконто в аналитику ФинГрада на вкладке Аналитики и повторить импорт.

Если так решить проблему не получается, возможны четыре выхода из положения.

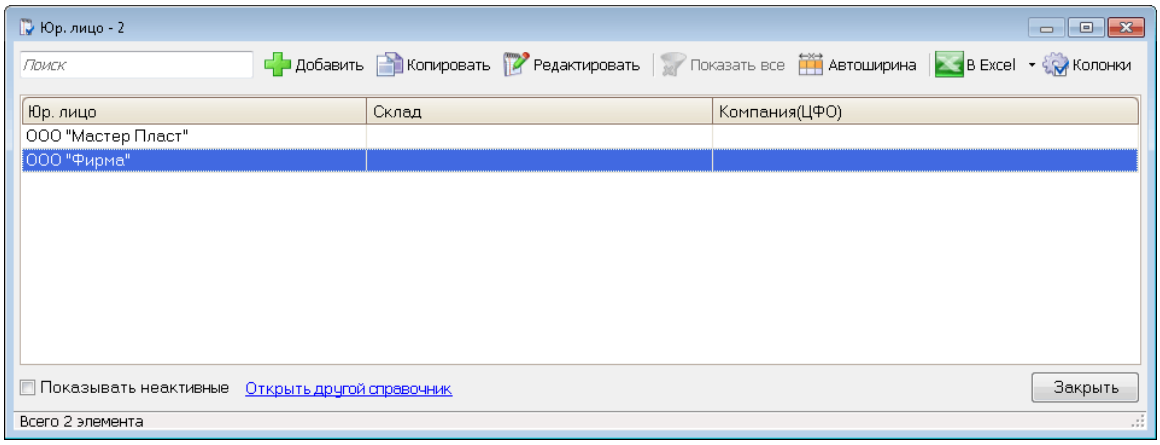
1. Первое, чаще всего используемое и самое правильное, решение состоит в том, что для данной ситуации создаётся правило (или несколько правил) трансформации, где устанавливается значение этой обязательной аналитики. В правилах можно задать выбор разных значений аналитики в зависимости от содержания других реквизитов проводки.
2. Второе возможное решение – это внесение изменений в настройки 1С, чтобы по соответствующему счёту 1С указывалось субконто, которое отображалось бы в обязательную аналитику ФинГрада. Однако часто такое изменение в настройках 1С не является возможным или целесообразным.
3. Третье решение – сделать данную аналитику для счёта не обязательной, и повторить импорт. Решение не слишком хорошее и часто мало приемлемое.
4. Наконец, есть ещё одно решение, достаточно грубое, но часто всё же приемлемое. Это принудительное задание значения данной аналитики во всех импортируемых проводках, с помощью аналитики **Юр. лицо**. Расскажем об этом подробнее.

Создадим для аналитики **Юр. лицо** новую колонку со ссылкой на нужную аналитику. Это делается так.

1. Выберем команду меню **Основная информация** | **Аналитики**.
2. В списке аналитик найдём аналитику **Юр. лицо** и щёлкнем её мышью.
3. Щёлкнем кнопку Колонки... и в выведенном меню выберем пункт **Ссылка на аналитику**:



4. В правой части окна **Основная информация** вводим в поле **Имя колонки** название создаваемой колонки, щёлкаем гиперссылку Выберите аналитику, и выбираем из списка ту аналитику, значение которой мы хотим заполнять в импортированных проводках. Например, если нам нужно заполнять значение аналитики **Склад**, то колонку можно назвать тоже **Склад**, и при выборе аналитики после щелчка гиперссылки Выберите аналитику надо выбрать в списке аналитику **Склад**.
5. Щёлкнем кнопку Сохранить, и затем кнопку Значения... . На экран будет выдан справочник аналитики **Юр. лицо**. В нём будет присутствовать вставленная нами колонка **Склад**:




6. Щёлкнем мышью кнопку Редактировать на панели инструментов справочника, зададим нужные значения в созданной колонке справочника, и затем щёлкнем мышью кнопку справочника Сохранить.
7. Закроем окно справочника и окно **Основная информация** нажатиями клавиши Esc.

Теперь во все проводки, созданные при импорте, будет записано то значение выбранной нами аналитики (в нашем примере – аналитики **Склад**), которое мы установили в справочнике аналитики **Юр. лицо**.

### 18.11.3. Генерация двух проводок ФинГрада по одной проводке 1С

Не всякую проводку 1С можно представить в виде одной проводки ФинГрада. Например, если по дебету и кредиту проводки 1С имеется один и тот же вид субконто (который переходит в аналитику ФинГрада), но с разными значениями для дебета и кредита. Или если суммы, валюты или количество по дебету и кредиту в проводке 1С не совпадают.

В этих случаях исходная проводка 1С представляется в виде двух проводок ФинГрада. Если валюты по дебету и кредиту в проводке 1С не совпадают (то есть, надо произвести обмен валют), то эти две проводки ФинГрада используют промежуточный счёт **Обмен**:

Счёт дебета – Счёт **Обмен**
Счёт **Обмен** – Счёт кредита

В остальных случаях в качестве промежуточного счёта используется счёт **Нераспределенная прибыль**:

Счёт дебета – Счёт **Нераспределенная прибыль**
Счёт **Нераспределенная прибыль** – Счёт кредита

### 18.11.4. Правила обработки проводок при импорте

При импорте из 1С проводки 1С обрабатываются за каждую дату по отдельности. Для каждой даты периода импорта выполняется следующая последовательность действий.

1. ФинГрад считывает проводки из базы данных 1С за обрабатываемую дату. При этом проводки 1С, которые подпадают под условия игнорирования по счетам дебета или кредита 1С (см. п. 18.8.3. Настройка игнорирования проводок по дебету или кредиту счёта), пропускаются (отбрасываются).
2. Считанные проводки 1С (кроме пропущенных, поскольку они подпадали под условия игнорирования по счетам дебета или кредита 1С) преобразуются в проводки ФинГрада по правилам, заданным на вкладках Счета и Аналитики. Эти проводки не записываются в базу данных ФинГрада, а хранятся в памяти. Как указано в п. 18.11.3. Генерация двух проводок ФинГрада по одной проводке 1С, в некоторых случаях проводка 1С преобразуется в две проводки ФинГрада.
3. К созданным в п. 2 проводкам ФинГрада применяются все подходящие активные правила трансформации, заданные на вкладке Трансформация.
4. Если проводка, созданная в п. 2, была использована хотя бы в одном правиле трансформации, то эта проводка «выкидывается» и в дальнейших действиях не участвует.
5. Созданное в результате всех этих действий множество проводок ФинГрада **синхронизируется** с базой данных ФинГрада по правилам, описанным в п. 18.11.5. О синхронизации проводок ФинГрада с источником данных.
6. К проводкам, записанным в результате синхронизации в базу данных ФинГрада, применяются все подходящие активные правила генерации зависимых проводок (см. главу Глава 14. Применение зависимых проводок). Для проводок, которые содержались в базе данных ФинГрада, но в результате синхронизации были сторнированы, сторнируются и все сгенерированные для них зависимые проводки.

**Замечание. 1.** Правила трансформации (см. п. 3 выше) применяются рекурсивно, то есть, если сгенерированная зависимая проводка подпадает под условие фильтра какого-либо активного правила, заданного на вкладке Трансформация, то к ней также применяется это правило трансформации. И так может происходить сколько угодно раз.

**2.** Правила зависимых проводок (см. п. 6 выше) также применяются рекурсивно.

**3.** Если проводка 1С была представлена в виде двух проводок ФинГрада, и к одной из них было применено правило трансформации, то в п. 4 «выкидываются» обе эти проводки (обе «половинки» проводки 1С»).

**4.** Если начальная дата импорта совпадает с датой начала учёта, то ФинГрад запрашивает у системы 1С начальные остатки на дату начала импорта (см. п. 18.5.8. Импорт начальных остатков). Начальные остатки импортируются в 1С как проводки с датой, предшествующей дате начала учёта. В этих проводках счета ФинГрада корреспондируются со счётом **Нераспределенная прибыль**, а комментарий в этих проводках – слово «Остаток». К этим проводкам применяются правила 3-6 из описанного выше алгоритма.

## 18.11.5. О синхронизации проводок ФинГрада с источником данных

В отличие от большинства других программ управленческого учёта, которые просто добавляют проводки 1С в свою базу данных, в ФинГраде при импорте из 1С выполняется «умная» **синхронизация** проводок ФинГрада с базой данных 1С.

Синхронизация проводок выполняется за каждый день периода импорта по отдельности. Синхронизация заключается в сравнении двух множеств проводок:

- **Т1С(*дата*)** – множество проводок 1С за указанную дату после их преобразования в проводки ФинГрада по правилам, описанным в п. 18.11.4. Правила обработки проводок при импорте;
- **ФГ(*дата*)** – множество проводок в базе данных ФинГрада за ту же дату, импортированных в ФинГрад из того же источника импорта.

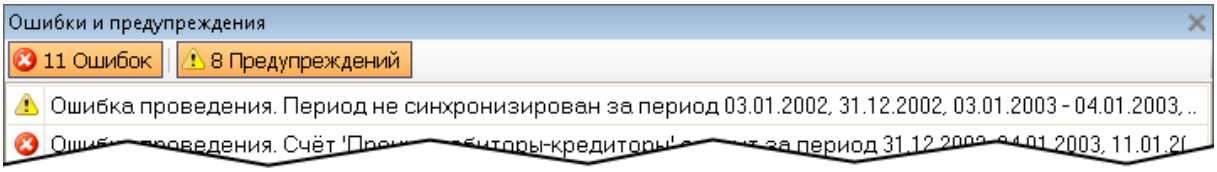
Сравнение проводок основано на том, что для всех импортированных проводок ФинГрад хранит в проводке **ключ синхронизации**, который рассчитывается по всем полям исходной проводки, а также по номеру генерируемой проводки, если проводка 1С порождает несколько проводок ФинГрада.

Множество сгенерированных проводок **Т1С(*дата*)** и множество проводок ФинГрада **ФГ(*дата*)** сравниваются по ключу синхронизации:

- те сгенерированные проводки, для которых не нашлось проводок ФинГрада с таким же ключом синхронизации, проводятся в ФинГраде, то есть, заносятся в базу данных ФинГрада. Считается, что эти проводки были порождены новыми проводками 1С (или новыми вариантами изменённых проводок 1С);
- те проводки ФинГрада, для которых не нашлось сгенерированных при текущем импорте проводок с тем же ключом синхронизации, сторнируются. Считается, что это проводки ФинГрада, соответствующие удалённым проводкам 1С (или старым вариантам изменённых проводок 1С);
- если у проводки ФинГрада тот же ключ синхронизации, что у сгенерированной при текущем импорте проводки, то эти проводки сравниваются между собой. Если они не совпадают (это возможно, например, если поменялись правила трансформации), то проводка, которая была в ФинГраде, сторнируется, а сгенерированная при импорте проводка проводится в ФинГраде (то есть, заносятся в базу данных ФинГрада).

Если при выполнении этой процедуры возникают ошибки, то ФинГрад не изменяет проводки в своей базе данных за ту дату, которую он обрабатывал

(пытался синхронизировать). В таких случаях ФинГрад выдаёт предупреждение «Ошибка проведения», в котором сообщает, что период не синхронизирован за такие-то даты:



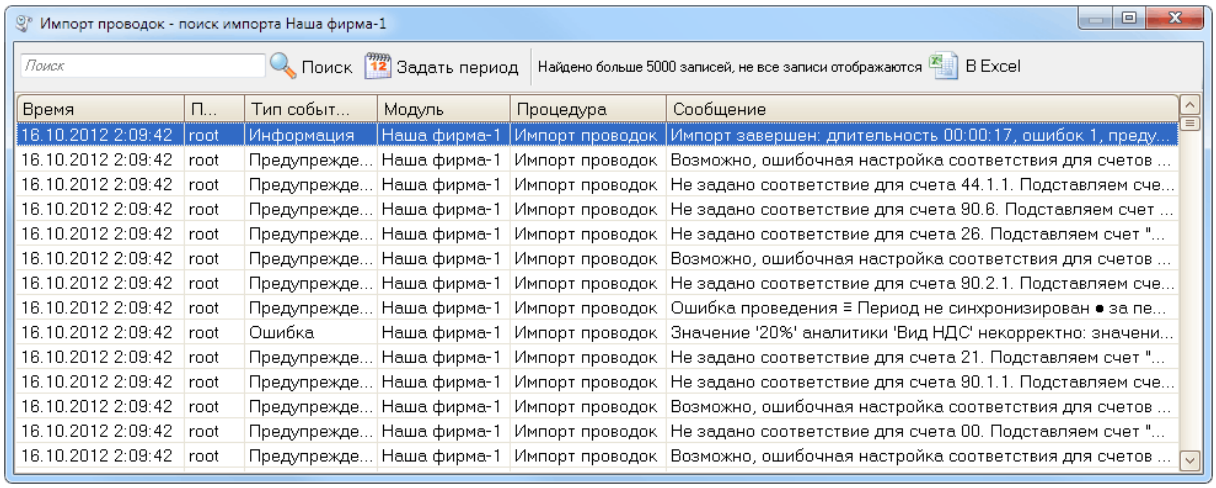

Это сообщение означает, что из-за ошибок синхронизации проводки в базе данных ФинГрада за указанные даты не изменились. Для остальных дат периода импорта проводки в ФинГраде могли измениться. Точнее говоря, они изменятся, если в данных 1С за эти даты или в правилах трансформации произошли изменения.

Поэтому при возникновении ошибок при импорте возможна ситуация, что за одни даты периода импорта проводки в базе данных ФинГрада были изменены, а за другие даты – не были изменены из-за встретившихся в процессе импорта ошибок. Это нормально, это свойство программы.

## 18.12. Просмотр журнала импорта

При просмотре списка источников импорта пользователь может вывести журнал импорта, то есть, список событий, связанных с импортом. Для этого следует:

1. Выделить (например, щёлкнуть мышью) тот источник импорта, для которого Вы хотите вывести историю изменения.
2. Щёлкнуть мышью кнопку История на панели инструментов списка источников импорта. Если эта кнопка там не видна, надо щёлкнуть мышью значок ▾ в правой части панели инструментов справочника, и затем щёлкнуть кнопку История в выведенной панели кнопок.
3. ФинГрад выведет журнал импорта:



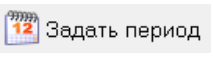
**Назначение колонок окна.** В колонках этого окна выводится следующая информация:

| Колонка | Описание |
|---|---|
| Время | Время события. |
| Пользователь | Пользователь, при работе которого произошло событие. |
| Тип события | Тип события: информация, предупреждение или ошибка. |
| Модуль | Модуль ФинГрада, в котором произошло событие. |
| Процедура | Процедура этого модуля, при работе которой произошло событие. |
| Сообщение | Текст сообщения о событии. |

В этом окне выводится не более 5000 записей. Записи всегда выводятся в обратном хронологическом порядке.

Следует иметь в виду, что в данном окне ФинГрад показывает события только самого импорта. Записи о всевозможных служебных действиях – например, о добавлении счетов, аналитик и т. п., в этом окне не показываются. Если эти сведения необходимы, их можно получить в журнале событий (см. главу Глава 32. Журнал событий).

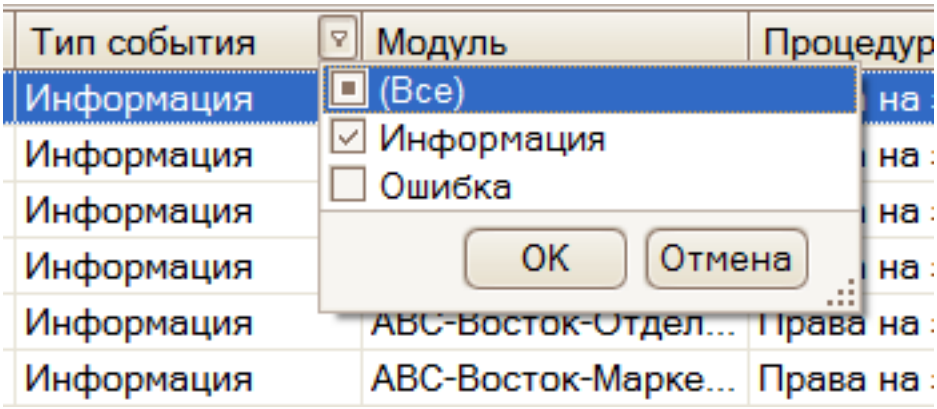
**Выбор периода отчёта и строки поиска.** В панели инструментов окна с журналом импорта Вы можете выбрать период отчёта, а также задать строку символов, которую хотите найти в выведенных данных. Это делается с помощью элементов панели инструментов:

| Элемент | Действие |
|---|---|
| Кнопка  | Выбрать период времени, за который выводится отчёт. |
| Поле поиска | Если ввести символы в это поле и щёлкнуть значок  на панели инструментов, то ФинГрад выведет только те записи, в которых содержится заданная строка символов. |

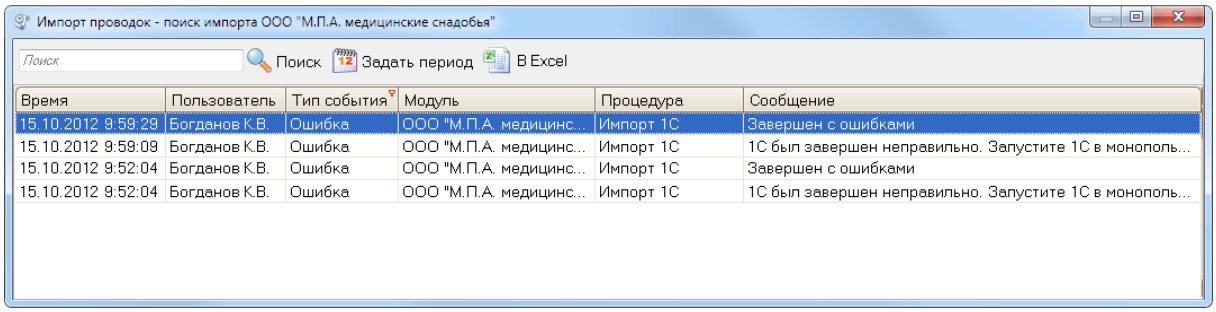
**Замечание.** Поиск по строке символов производится по всем колонкам, кроме колонки **Время**.

**Задание фильтра.** ФинГрад позволяет задать фильтр для колонок **Пользователь**, **Тип события**, **Модуль**, **Процедура**. То есть, можно указать ФинГраду, чтобы он показывал только те события, у которых в указанных колонках содержатся какие-то определённые значения.

Чтобы задать фильтр, надо подвести указатель мыши к правому краю заголовка колонки, по значениям которой мы хотим задать фильтр, щёлкнуть появившийся там значок ▽, и затем щёлкнуть в выведенном меню интересующее Вас значение в этой колонке. Например, чтобы в журнале импорта показывались только ошибки, можно установить фильтр для колонки **Тип события**, и выбрать в меню фильтра строку **Ошибка**.




Теперь в окне отчёта будет показано намного меньше строк, и найти среди них нужную строку будет проще. В правом верхнем углу заголовка колонки, по значениям которой установлен фильтр, выводится красный значок фильтра: .




Чтобы отменить фильтр, щёлкните значок фильтра  и выберите в выведенном меню строку **(Все)**.

> **Замечания. 1.** Фильтр можно установить не для одной колонки окна, а для нескольких. В этом случае ФинГрад показывает только те строки журнала импорта, которые удовлетворяют всем установленным фильтрам. Это может оказаться полезным, когда событий импорта очень много.

> **2.** Более сложный фильтр можно установить, щёлкнув в выведенном меню строку **(Настройка)**.

> **3.** При выводе журнала импорта, ФинГрад производит поиск в журнале событий по имени источника импорта. Если имя источника импорта было изменено, то события для старого имени в отчёте показаны не будут. Но их можно найти, просматривая журнал событий (см. главу Глава 32. Журнал событий).

## 18.13. Импорт из 1С в пакетном режиме

ФинГрад может импортировать данные из баз данных программ 1С также и в пакетном режиме, то есть, с помощью вызова ФинГрада из командной строки. Это позволяет автоматически, без участия человека, запускать импорт проводок, синхронизируя данные ФинГрада с учётными данными, содержащимися в системе 1С. Как правило, такой импорт выполняется по ночам, когда нагрузка на базы данных и на каналы связи минимальна. И тогда с утра все специалисты, работающие с ФинГрадом, будут иметь «свежие» данные, в которых учтены

результаты всех хозяйственных операций по состоянию на конец вчерашнего дня.

Подробнее об импорте данных в ФинГрад в пакетном режиме рассказано в главе Глава 24. Импорт в пакетном режиме

# Глава 19. Импорт данных из регистров 1С

## Содержание главы

19.1. Что такое регистры 1 ..... 364
19.2. Для чего нужен импорт из регистров накопления 1С ..... 365
19.3. Как добавить источник для импорта из регистров 1С ..... 366
19.4. Подготовка к импорту из регистров ..... 369
19.5. Запуск импорта из регистров базы данных 1С ..... 372
19.6. Как посмотреть результаты импорта ..... 373
19.7. Как закрыть окно просмотра и настроек импорта ..... 374
19.8. Преобразование движений по регистру 1С в проводки ФинГрада ..... 375
19.9. Отличия от импорта из проводок 1С ..... 376
19.10. Настройка трансформаций при импорте из регистров 1С ..... 376
19.11. Пример импорта из регистров 1С ..... 377
19.12. Особенности служебных аналитик ..... 388
19.13. Импорт из регистров в пакетном режиме ..... 388

# Глава 19. Импорт данных из регистров 1С

Во многих случаях для управленческого учёта можно и целесообразно использовать данные о хозяйственных операциях, которые система 1С записывает в свои накопительные регистры. ФинГрад умеет импортировать данные не только из бухгалтерских проводок, сформированных системой 1С, но и из накопительных регистров системы 1С версий 8 (8.0-8.3) и 7.7.

## 19.1. Что такое регистры 1

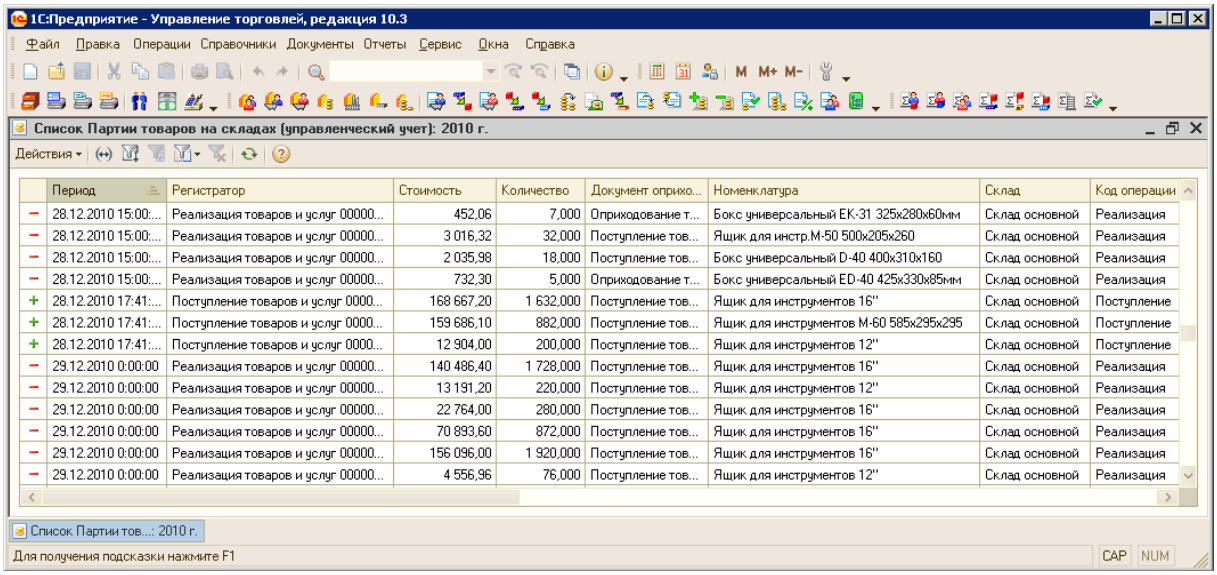
**Регистры** в 1С – это таблицы, которые программы 1С используют для хранения своих служебных данных. Регистры в 1С бывают разных видов – регистры сведений, регистры накопления, регистры бухгалтерии, регистр расчётов, и др. Нас сейчас интересует только один вид – **регистры накопления.** Система 1С использует регистры накопления для суммирования оперативных данных и для получения на их основе сводной информации.

Каждый документ 1С при проведении записывает изменения в несколько регистров накопления, добавляя или уменьшая итоговые суммы, хранящиеся в регистрах.

Регистры накопления ускоряют получение отчётов в 1С, так как для получения отчёта 1С берёт заранее подсчитанные итоги из регистров, а не суммирует данные из многих тысяч, а иногда десятков и сотен тысяч исходных документов 1С.

**Как выглядят регистры накопления 1С.** Регистры накопления 1С – это сложные многомерные объекты. Для наших целей достаточно представлять себе регистр накопления как двумерную таблицу, в которой каждая строка соответствует одной операции по приходу или расходу тех ресурсов, для учёта которых предназначен регистр.

Регистры накопления можно посмотреть в программе 1С, если у пользователя есть права администратора. Для этого выберите команду меню **Операции | Регистр накопления,** и выбрать регистр из списка. Например, вот так выглядит регистр 1С «Партии товаров на складах». Он учитывает, сколько каких товаров поступило на склады, и сколько убыло, в денежных и натуральных единицах:




На этом рисунке в левой колонке «+» означает приход товара на склад, «-» расход товара со склада. В колонках **Стоимость** и **Количество** содержатся сведения о стоимости и количестве товара. В колонке **Период** указывается дата операции, в колонке **Склад** – наименование склада, в остальных колонках – различные характеристики товара, документов, на основании которых осуществлялось движение товара, наименование контрагента, от которого получен или которому передан товар, и т. д.

> **Замечание.** Более подробные сведения о регистрах накопления 1С можно прочесть здесь: http://v8.1c.ru/overview/AccumulationReg.htm.

## 19.2. Для чего нужен импорт из регистров накопления 1С

В предыдущей главе Глава 18. Импорт в ФинГрад из 1С мы рассказали, как импортировать данные из проводок базы данных 1С. Но в некоторых конфигурациях системы «1С-Предприятие», например, «1С:Управление торговлей», «1С:Розница», «1С:Зарплата и управление персоналом», бухгалтерский модуль отсутствует. Поэтому в этих программах бухгалтерских счетов и проводок просто нет. Эти программы лишь создают данные, которые передаются в «1С:Бухгалтерию» или иную программу 1С, имеющую бухгалтерский модуль («1С:Управление производственным предприятием», «1С:Комплексная автоматизация», «1С:Бухгалтерия государственного учреждения», «1С:Бухгалтерия автономного учреждения», и др.). И уже в этой бухгалтерской программе на основе переданных данных формируются бухгалтерские проводки.

Казалось бы, особых проблем нет. Надо только подождать, пока данные будут переданы в бухгалтерскую программу (например, «1С:Бухгалтерию»), и затем импортировать в ФинГрад созданные этой программой бухгалтерские проводки. К сожалению, такой подход часто неприемлем. Причины следующие:

1. Данные передаются в бухгалтерскую программу тогда, когда это нужно для ведения бухгалтерского и налогового учёта, например, раз в месяц или раз в неделю. А для управленческих целей требуется большая оперативность – необходимы «свежие» данные каждый день, а иногда по нескольку раз в день.
2. Для управленческих целей могут быть необходимы более подробные сведения, чем это требуется для составления бухгалтерской и налоговой отчётности.

В таких случаях на выручку приходит импорт в ФинГрад из регистров базы данных 1С. ФинГрад может:

- подключиться к базам данных программ «1С:Управление торговлей», «1С:Розница», «1С:Зарплата и управление персоналом», или иной программы из системы «1С-Предприятие»;
- прочесть первичные накопительные данные, которые эти программы записывают в свои накопительные регистры;
- и самостоятельно сформировать на основе этих данных проводки ФинГрада.

Например, тех сведений, которые содержатся в регистре накопления «Партии товаров на складах» вполне достаточно, чтобы ФинГрад смог сам сформировать проводки по движению (приходу и расходу) товаров по складам.

Использование сведений из накопительных регистров имеет следующие преимущества:

- большую независимость управленческого учёта от бухгалтерского учёта, от возможных ошибок и изменений в бухгалтерской учётной политике;
- большую оперативность и детальность информации.

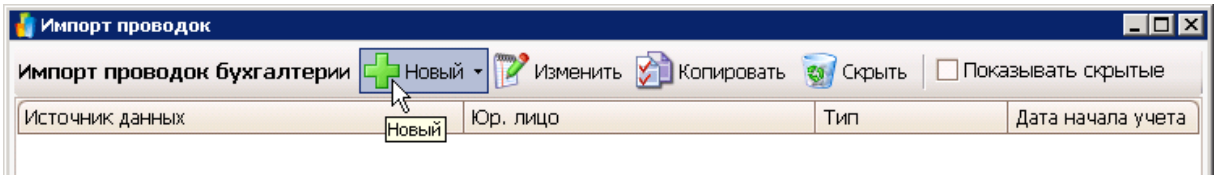
На практике обычно часть данных импортируется в ФинГрад из бухгалтерских проводок, а часть – из регистров системы 1С или иных источников (например, системы «Клиент-Банк»). Чаще всего импорт из регистров 1С используется для ввода в ФинГрад данных по управлению торговлей, учёту складов, начислению заработной платы.

## 19.3. Как добавить источник для импорта из регистров 1С

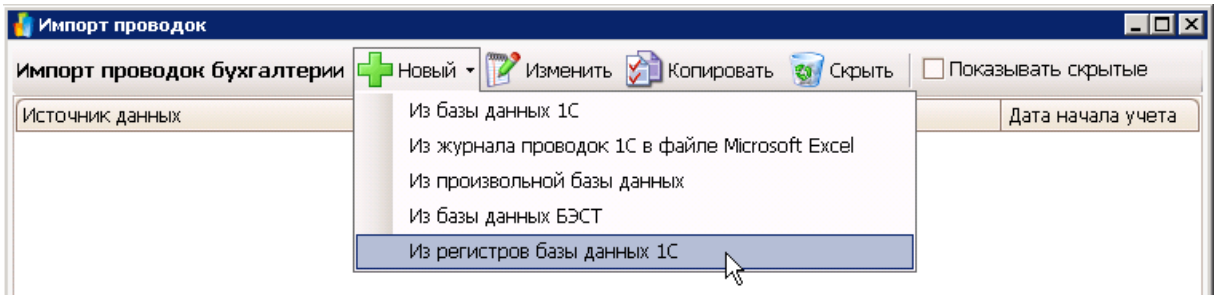
Если вы ещё не импортировали данные из регистров базы данных 1С, добавьте в список источников импорта источник для импорта из регистров базы данных 1С. Для этого:

- щёлкните мышью надпись **Импорт из баз данных (1С, SQL и др.)** на главном экране ФинГрада;
- или выберите в меню ФинГрада пункт **Работа | Импорт проводок бухгалтерии (1С, АБСи т. д.)**.

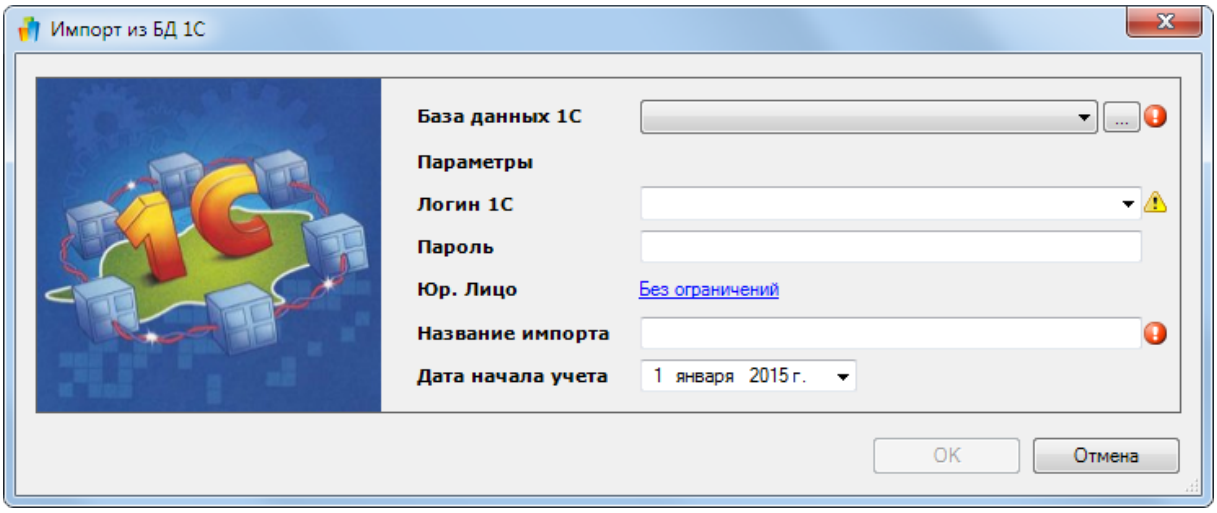
Откроется список источников импорта. В этом списке нажмите кнопку Новый справа от надписи **Импорт проводок бухгалтерии:**




Выберите пункт **Из регистров базы данных 1С:**

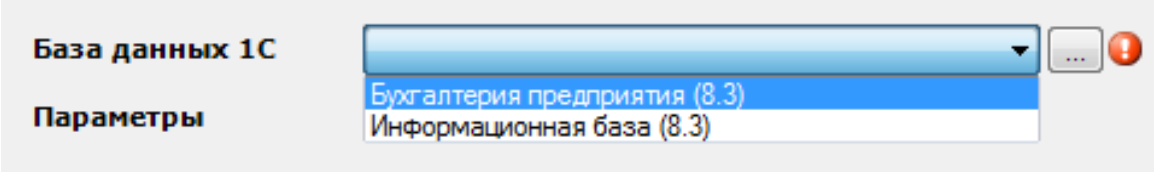



Откроется окно **Импорт из БД 1С:**

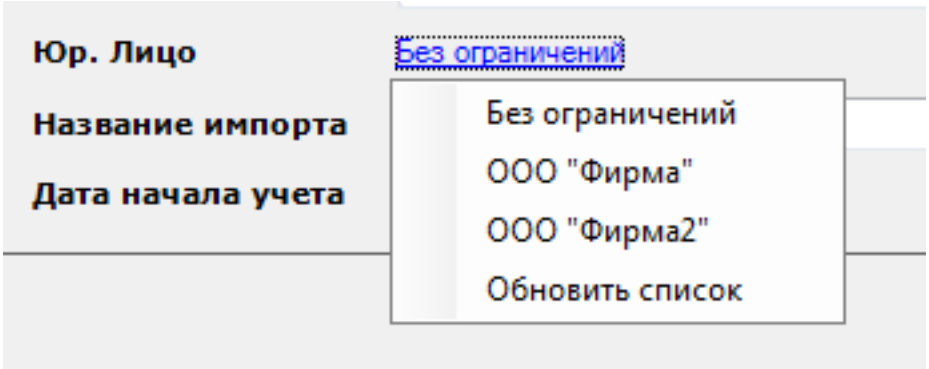



Укажите параметры импорта данных из базы 1С:

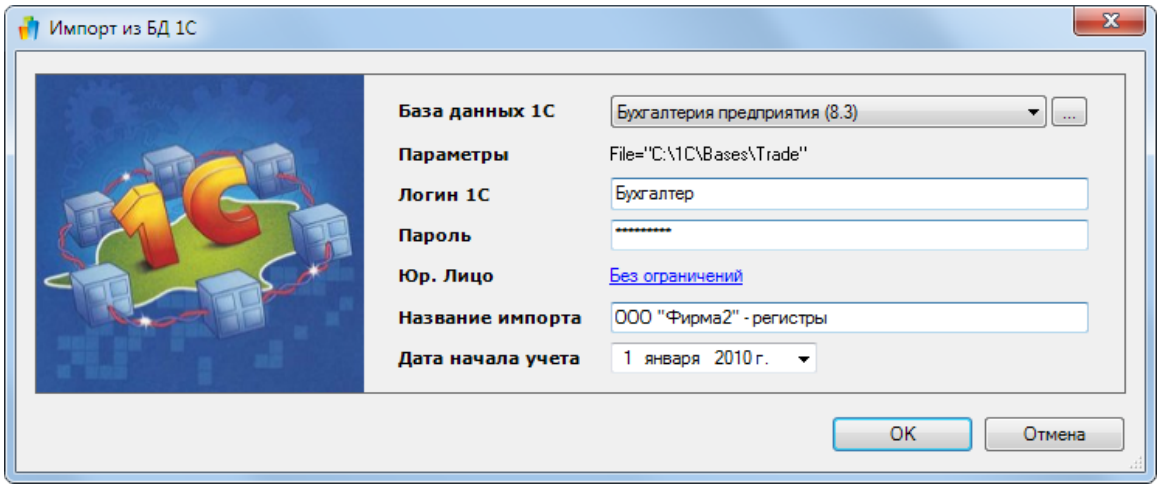
- в поле **База данных 1С** – выберите из списка название базы данных 1С, из которой хотите импортировать данные:



- в поле **Логин 1С** – введите (для 1С 8) или выберите из списка (для 1С 7.7) имя учётной записи, используемой для доступа к данным 1С;
- в поле **Пароль** – введите пароль, соответствующий учётной записи;
- справа от надписи **Юр. Лицо** – щёлкниге гиперссылку Без ограничений и выберите из списка юридическое лицо, данные о хозяйственных операциях которого вы хотите импортировать (в базе данных 1С могут храниться сведения о хозяйственных операциях нескольких юридических лиц):




- в поле **Имя источника** назначьте условное имя для данного источника данных. Имена, назначенные разным источникам данных, не должны совпадать.
- в поле **Дата начала учёта** задайте дату, начиная с которой вы хотите анализировать импортируемые в ФинГрад данные:




Указав все параметры импорта, нажмите кнопку OK.

Окно **Импорт из БД 1С** закроется, и в списке источников данных появится новая строка со сведениями об указанном источнике импортируемых данных. В колонке **Тип** для источников данных, используемых для импорта из регистров баз данных, указано **1С** *версия_1С***registry**. (например, **1С 8.2 registry**).

> **Замечания.** **1.Дата начала учёта** – это та дата, начиная с которой ФинГрад будет импортировать данные о хозяйственных операциях из базы данных 1С.

**2.** Значки и в диалоговом запросе – это сообщение об ошибке или предупреждение о возможной ошибке.

## 19.4. Подготовка к импорту из регистров

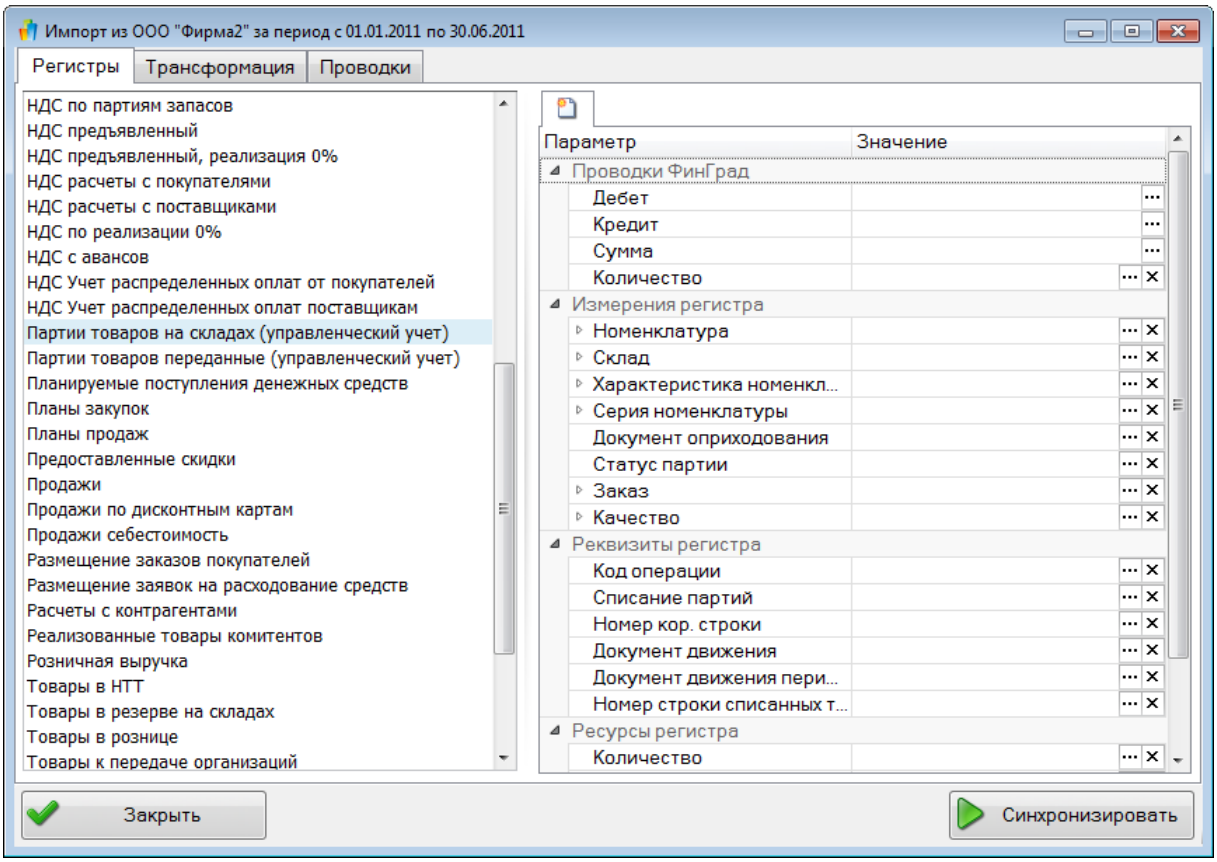
Если запустить импорт сразу после создания источника, данные не добавятся. Дело в том, что пока ФинГрад не знает, с какими счетами и параметрами соотносить данные из регистров 1С. Чтобы исправить это, настройте параметры импорта.

В окне со списком источников импорта нажмите кнопку Настройки. Нас интересует вкладка Регистры.

- В левой части окна выводится список регистров накопления той базы данных 1С, к которой вы подключились.
- В правой части окна выводится таблица настроек импорта для регистра, выбранного (выделенного) слева.

В таблице настроек импорта в колонке **Параметр** указано наименование параметра, а в колонке **Значение** – значение, которое сопоставлено этому параметру.

Например, если выбрать в списке регистр **Партии товаров на складах (управленческий учёт),** то в правой части окна появятся таблица настроек импорта для этого регистра:



**Как заполнить таблицу настроек импорта для регистра 1С.** Чтобы задать значение параметра в этой таблице, нажмите кнопку … в соответствующей строке справа и выберите значение параметра из списка. А если выбранное значение параметра в какой-то строке нужно удалить, нажмите кнопку ⊠ в правой части этой строки.

В блоке **Проводки ФинГрад** задайте следующие параметры.

| Для строки | Надо выбрать |
|---|---|
| **Дебет** | Счёт, на который поступают средства в результате создания проводок. |
| **Кредит** | Счёт, с которого расходуются средства в результате создания проводок. |
| **Сумма** | колонку регистра 1С, в которой записана сумма проводки |
| **Количество** | колонку регистра 1С, в которой записано количество проводки (если такая колонка в регистре существует) |

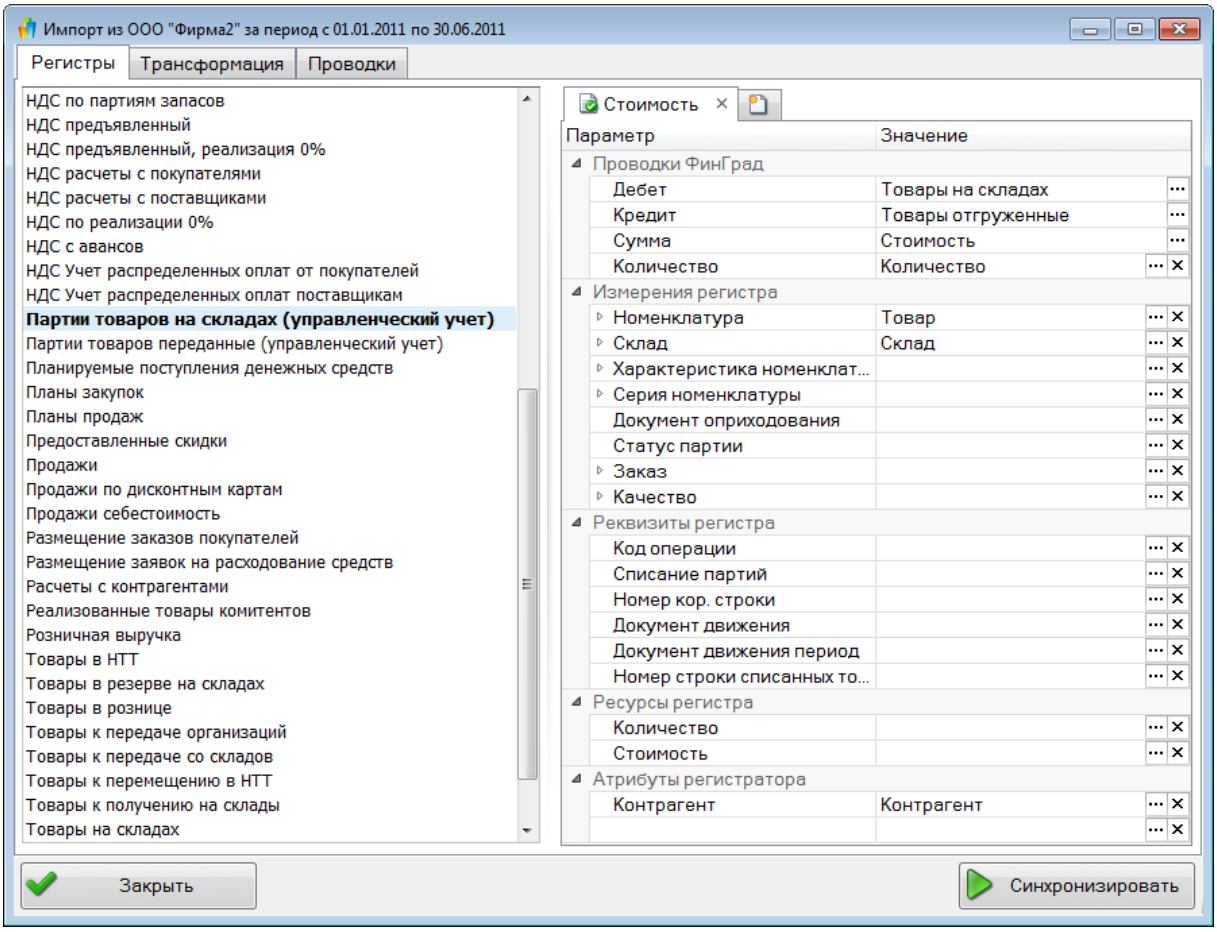
Под надписями **Измерения регистра, Реквизиты регистра** и **Ресурсы регистра** можно сопоставить аналитики ФинГрада тем колонкам регистра 1С, в которых находятся нужные нам сведения. Если это сделать, то значения из колонок регистра 1С будут записываться в сопоставленные им аналитики создаваемой проводки.

> **Замечание.** Если для каких-то нужных нам сведений, содержащихся в регистре 1С, подходящей аналитики в ФинГраде не предусмотрено, то такую аналитику нужно создать.

Под надписью **Атрибуты регистратора** можно задать аналитики ФинГрада, соответствующие интересующим нас реквизитам регистратора. Регистратором в 1С называется тот документ, который записал информацию о движении ресурсов в обрабатываемый нами регистр накопления 1С. Иными словами, регистратор – это родительский документ, породивший данную строку в регистре накопления 1С.

Здесь, под надписью **Атрибуты регистратора,** нам придётся самим написать в левой колонке названия нужных нам реквизитов документа-регистратора. ФинГрад не может подсказать нам названия этих реквизитов, так как сведения в регистр 1С могут быть записаны при проведении различных документов 1С, отличающихся по составу своих реквизитов. Аналитику в правой части строки мы выбираем, как обычно, нажав на кнопку … и указав аналитику из списка.

Например, для регистра **Партии товаров на складах (управленческий учёт)** таблица настроек импорта может быть заполнена так:




**Несколько вкладок с таблицами настроек импорта для одного регистра.** На приведённом выше рисунке над таблицей настроек параметров импорта видны два ярлычка вкладок: 

. Первый ярлычок соответствует вкладке, показанной на рисунке. Надпись **Стоимость** на ярлычке – это значение параметра **Сумма** в третьей строке таблицы параметров импорта. То есть, это название колонки регистра, в которой находится число, которое ФинГрад будет использовать как сумму в создаваемых проводках.

Второй ярлычок, со значком  , – это ярлычок для создания новой вкладки. Щёлкнув по нему мышью, вы создадите новую вкладку с пустой таблицей настроек параметров импорта. Для чего нужна такая возможность? Дело в том, что в некоторых регистрах 1С хранится информация о приходе и расходе не для одного числового показателя, а для двух или более. В этом случае вы сможете создать отдельные проводки для каждого числового показателя, сведения о приходе и расходе которого хранятся в регистре.

Значки на ярлычках вкладок, расположенных над таблицей настроек параметров импорта, имеют следующий смысл:

 – вкладка заполнена правильно (ошибок на ней не найдено);

 – вкладка заполнена неправильно (на ней найдены ошибки);

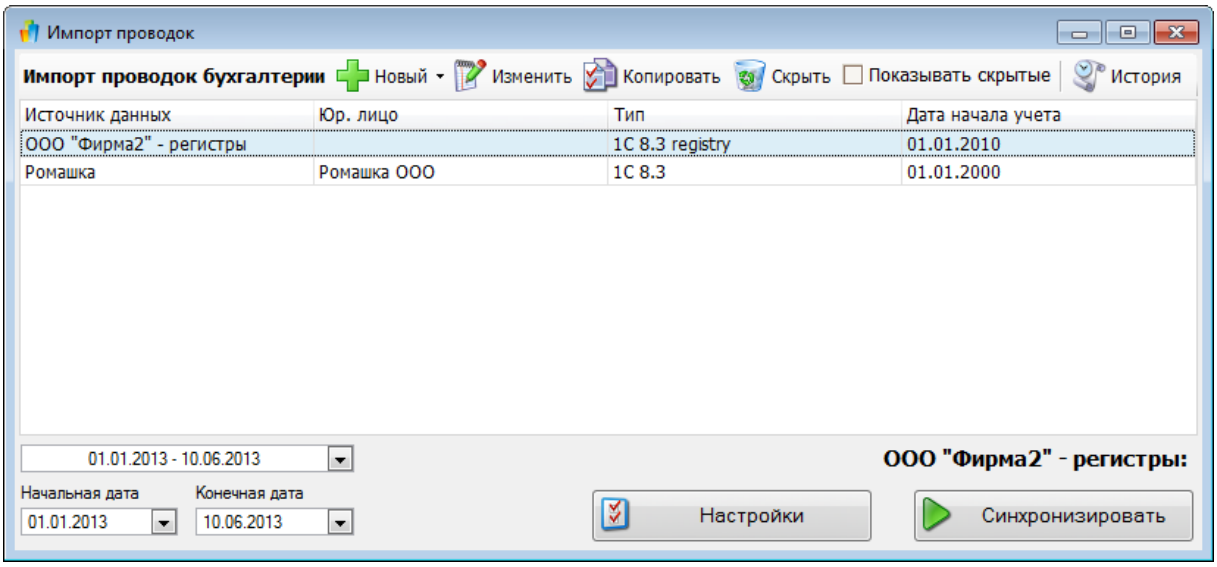
– создание новой вкладки с пустой таблицей настроек параметров импорта.

## 19.5. Запуск импорта из регистров базы данных 1С

После создания и настройки источника данных можно запускать импорт из регистров 1С. Сразу после настройки импорта нажмите кнопку Синхронизировать. Если вы закрыли окно **Импорт проводок,** откройте его заново. Для этого:

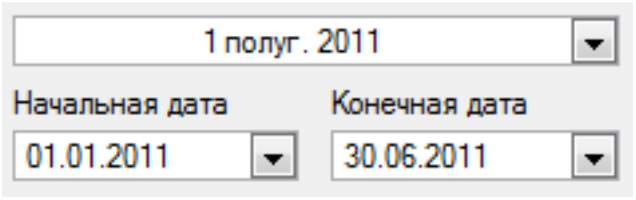
- щёлкните мышью надпись **Импорт из баз данных (1С, SQL и др.)** на главном экране ФинГрада;
- или выберите в меню ФинГрада пункт **Работа | Импорт проводок бухгалтерии (1С, АБСи т. д.).**

Откроется список источников импорта:




Для запуска импорта:

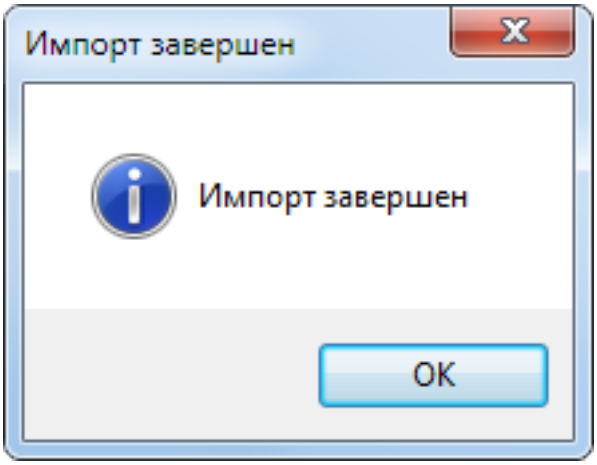
1. Выберите нужную строку в списке источников импорта.
2. Задайте период, за который будете импортировать данные о хозяйственных операциях:




   Это делается так же, как при обычном импорте из базы данных 1С (см. п. 18.5.2. Задание периода импорта).
3. Нажмите кнопку Синхронизировать.

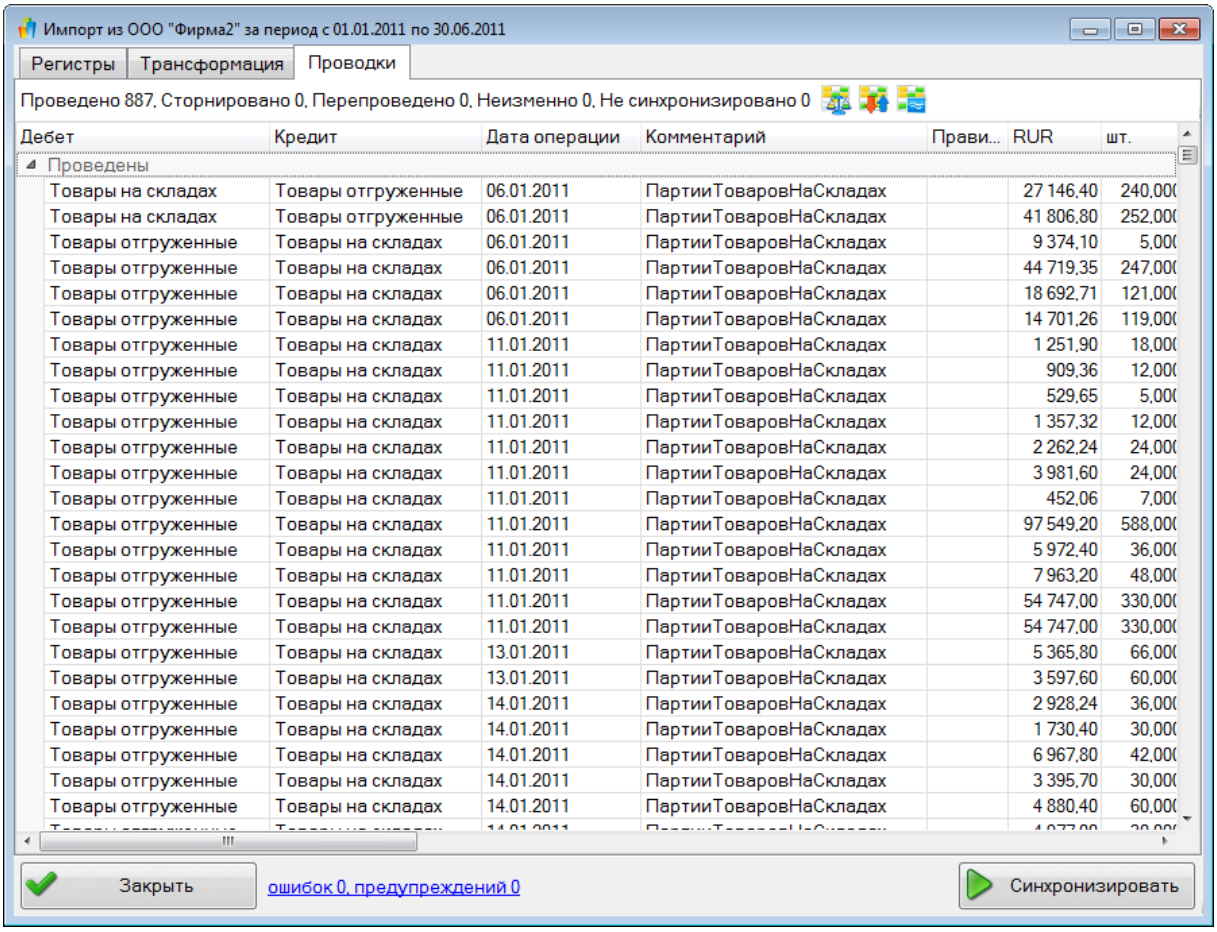
ФинГрад начнёт импортировать данные. Импорт выполняется так же, как обычный импорт из базы данных 1С (см. п. 18.5.4. Запуск импорта-18.5.7. Завершение работы по импорту данных), за одним исключением: при импорте из регистров 1С ФинГрад не производит импорт начальных остатков (см. п. 18.5.8. Импорт начальных остатков).

**Сообщение о завершении импорта.** По окончании импорта ФинГрад выведет окно с сообщением об успешном завершении импорта или о количестве ошибок и предупреждений при импорте. В этом сообщении нажмите кнопку OK:




## 19.6. Как посмотреть результаты импорта

После того, как вы нажмёте кнопку OK в сообщении о завершении импорта, откроется окно с результатами импорта – списком проводок. Оно имеет такой же вид, как при обычном импорте из проводок 1С (см. п. 18.5.6. Просмотр результатов импорта), только вместо вкладок Счета и Аналитики будет вкладка Регистры:




Вы можете:

- просматривать результаты импорта и список ошибок и предупреждений;
- исправлять настройки импорта на вкладках Регистры и Трансформация;
- настраивать план счетов ФинГрада (команда меню **Основная информация** | **Счета**) и настройки аналитик (команда меню **Основная информация** | **Аналитики**);
- заново запускать импорт щелчком по кнопке Синхронизировать.

**Замечание.** Во вкладке Проводки выводится не более 1000 проводок для ознакомления с результатами импорта – корректные они или нет. Полный список импортированных проводок можно получить с помощью выписки по счёту или запроса **Поиск проводок.**

## 19.7. Как закрыть окно просмотра и настроек импорта

Чтобы закончить работу по импорту данных, нажмите кнопку Закрыть. Вы вернётесь в окно со списком источников импорта.

Чтобы закрыть окно со списком источников импорта, нажмите комбинацию клавиш Ctrl+F4 или кнопку закрытия окна.

# 19.8. Преобразование движений по регистру 1С в проводки ФинГрада

В регистрах накопления 1С имеются только сведения о приходе и расходе тех ресурсов, для учёта которых создан регистр. Проводок, то есть сведений о счетах дебета и кредита, в регистрах накопления 1С нет. Поэтому ФинГрад должен эти проводки сформировать сам. Это делается в один или два этапа:

**1-й этап.** Для каждого нужного нам численного показателя, сведения о движении которого (приход и расход) содержатся в регистре накопления 1С, нужно указать два счёта ФинГрада: счет для прихода и расхода. По данным о приходе и расходе этого показателя ФинГрад будет создавать проводки следующего вида:

| Операция регистра накопления | Отображается проводкой |
|---|---|
| Приход | Дебет **ШЕФ-счёт** – Кредит **КОРР-счёт** |
| Расход | Дебет **КОРР-счёт**– Кредит **ШЕФ-счёт** |

Назначение счетов и настройка соответствия реквизитов регистра 1С реквизитам проводки и аналитикам ФинГрада выполняются на вкладке Регистры в окне настройки параметров и просмотра результатов импорта.

**2-й этап (необязательный).** Во многих случаях для отображения приходных и расходных операций, записанных в регистре накопления 1С, требуется создавать проводки с более сложными корреспонденциями счетов, чем это описано выше. В таких случаях приходится задавать на вкладке Трансформация правила генерации трансформационных проводок, которые преобразуют проводки, созданные на 1-ом этапе, в нужные нам проводки.

Такой механизм обеспечивает большую гибкость в обработке импортируемых данных и позволяет генерировать проводки по сколь угодно сложным правилам.

> **Примеры. 1.** Без генерации трансформационных проводок обычно можно обойтись при обработке регистров, связанных с начислением заработной платы (регистры накопления 1С «Взаиморасчеты с работниками организаций», «НДФЛ сведения о доходах», «НДФЛ расчеты с бюджетом»).

> **2.** Для отражения в управленческом учёте операций прихода товаров на склад и расхода товаров со склада может требоваться создавать такие проводки:
>
> Приход отображается проводкой: «Дебет **Товары на складах** – Кредит **Поставщики**»
>
> Расход отображается проводкой: «Дебет **Себестоимость** – Кредит **Товары на складах**»

> Здесь задействовано три различных счёта, а не два. Поэтому без написания правил генерации трансформационных проводок не обойтись.

> **Замечание.** Если для отражения в управленческом учёте операций по регистру 1С надо использовать трансформационные проводки, то для этого регистра в качестве ШЕФ-счёта и КОРР-счёта обычно используются специально созданные служебные счета.

## 19.9. Отличия от импорта из проводок 1С

Импорт из регистров 1С похож на обычный импорт из проводок 1С, описанный в главе Глава 18. Импорт в ФинГрад из 1С. Отличия следующие:

| При обычном импорте проводок 1С | При импорте из регистров 1С |
|---|---|
| Исходные данные – данные о проводках 1С, хранящиеся в базе данных 1С. | Исходные данные – данные о движениях (приходах и расходах) по регистрам 1С, хранящиеся в базе данных 1С. |
| Настраиваются соответствие счетов 1С счетам ФинГрада (вкладка Счета) и соответствие субконто 1С аналитикам ФинГрада (вкладка Аналитики). | Назначаются счета расхода и прихода, настраивается соответствие реквизитов регистра 1С сумме проводки, количеству проводки и аналитикам ФинГрада (вкладка Регистры). |
| Начальные остатки импортируются, если начальная дата периода импорта равна дате начала учёта. | Начальные остатки не импортируются. |

## 19.10. Настройка трансформаций при импорте из регистров 1С

Как мы говорили, операции по приходу и расходу по регистрам 1С ФинГрад преобразует в проводки следующего вида:

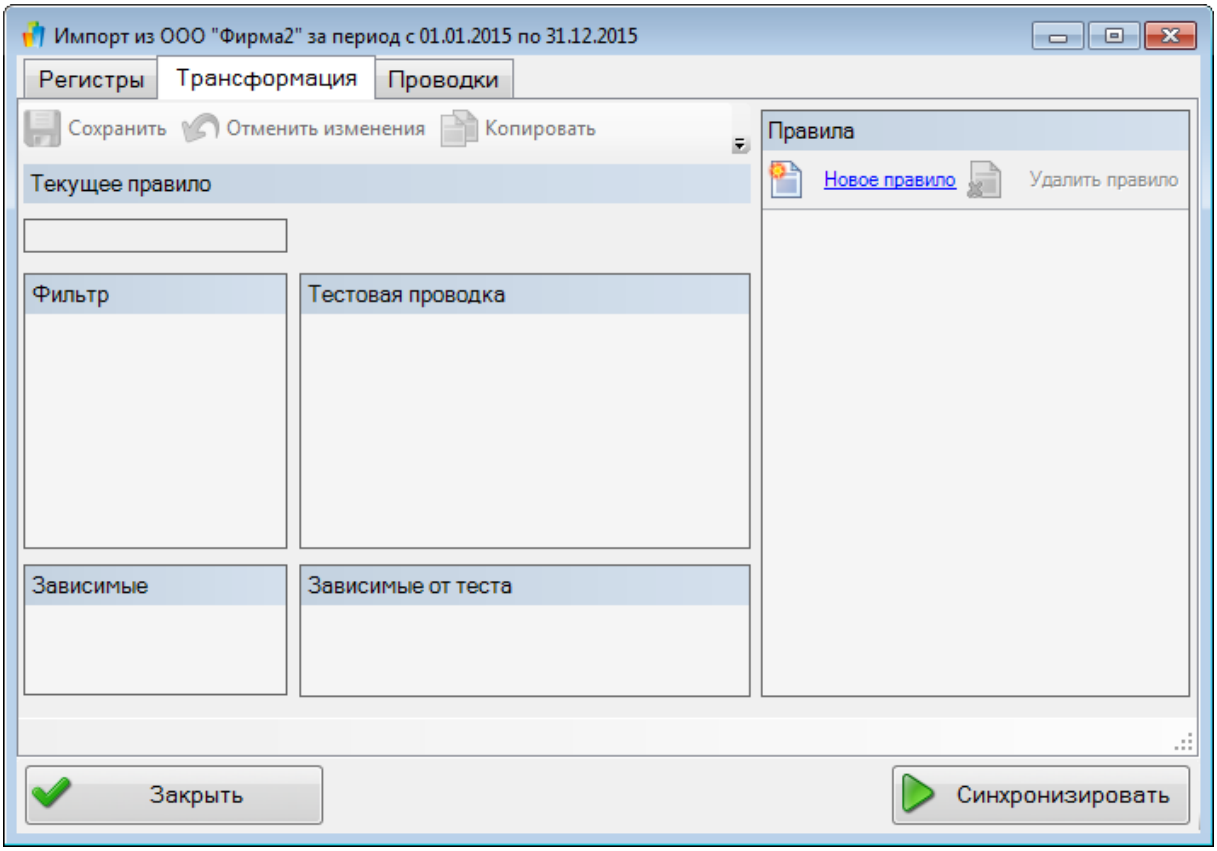
- приходные операции: проводка «дебет **ШЕФ-счёт** – кредит **КОРР-счёт**» *сумма*
- расходные операции: проводка «дебет **КОРР-счёт** – кредит **ШЕФ-счёт**» *сумма*

Если проводок такого типа недостаточно, задайте правила генерации трансформационных проводок на вкладке Трансформация окна параметров импорта.

### Как настроить трансформации при импорте из регистров 1С:

- в окне со списком источников импорта нажмите кнопку Настройки, затем кнопку Редактировать в нижнем правом углу окна, и затем перейдите на вкладку Трансформация;
- или при просмотре результатов импорта (см. п. 19.6. Как посмотреть результаты импорта) перейдите на вкладку Трансформация.

Эта вкладка выглядит почти так же, как при обычном импорте из проводок 1С (см. п. 18.10.2. Настройка трансформаций), только вместо вкладок Счета и Аналитики – вкладка Регистры:




Как обычно, вы можете задать новое правило, щёлкнув по гиперссылке Новое правило в правом верхнем углу окна, ввести название правила в поле под надписью **Текущее правило,** ввести условия отбора проводок в прямоугольник **Фильтр,** правила генерации зависимых проводок в прямоугольник **Зависимые**, и щёлкнуть мышью кнопку Сохранить на панели инструментов, чтобы сохранить изменения.

Задав все правила трансформации, запустите импорт, нажав кнопку Синхронизировать .

**Замечания. 1.** При импорте из регистров 1С так же, как при обычном импорте из проводок базы данных 1С, в правилах генерации трансформационных проводок не разрешается менять дату проводки – например, использовать в поле **Дата** правила генерации выражения наподобие **$-7** или **$+1**.

**2.** При импорте из регистров 1С ФинГрад последовательно обрабатывает все дни периода импорта. За каждый день периода импорта ФинГрад считывает данные об операциях из регистров 1С, преобразует их в проводки ФинГрада по правилам, заданным на вкладке Регистры.

Получившиеся проводки обрабатываются так, как указано в шагах 3-6 – пункта 18.11.4. Правила обработки проводок при импорте.

## 19.11. Пример импорта из регистров 1С

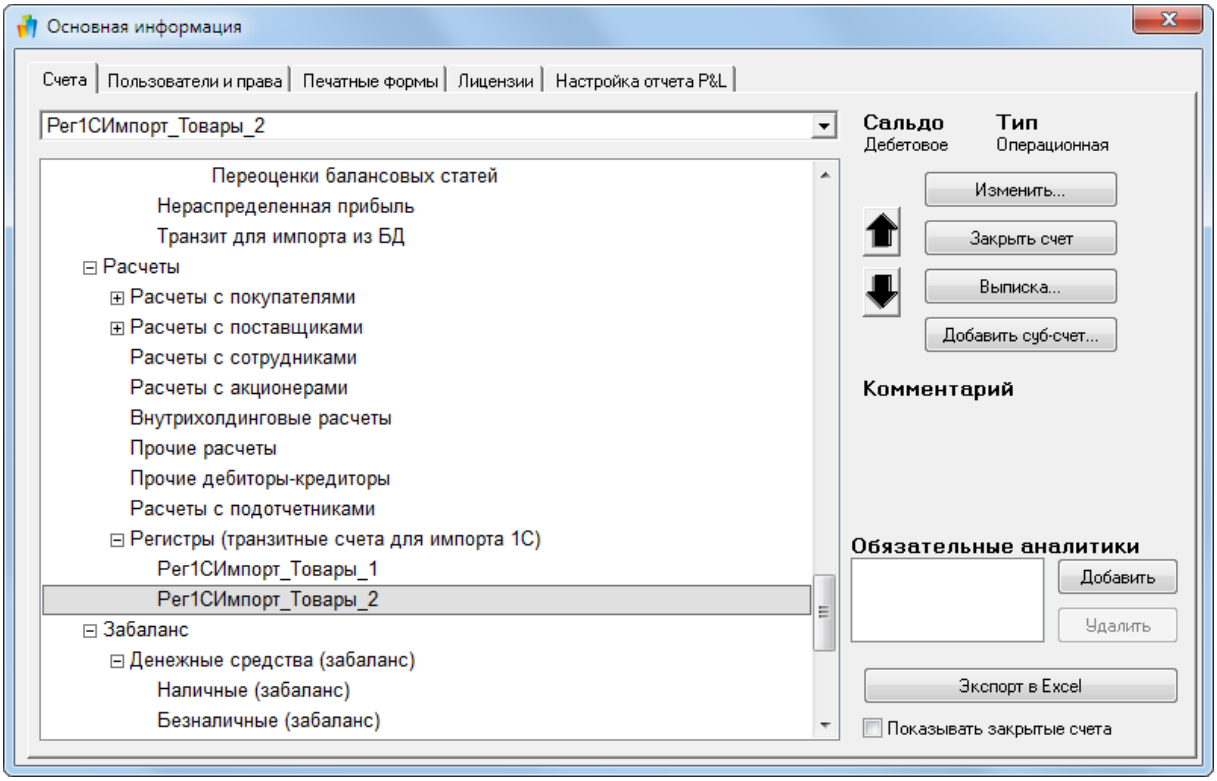
В качестве примера импорта из регистров 1С рассмотрим обработку регистра накопления **Партии товаров на складах (управленческий учёт).** Как выглядит этот регистр, показано на рисунке в п. 19.1. Что такое регистры 1. Пусть для

отражения в управленческом учёте операций прихода товаров на склад и расхода товаров со склада требуется создавать такие проводки:

| Операция | Дебет проводки | Кредит проводки |
|---|---|---|
| Приход | Товары на складах | Поставщики |
| Расход | Себестоимость | Товары на складах |

Видно, что здесь задействовано три различных счёта, а не два. Поэтому без написания правил генерации трансформационных проводок не обойтись.

**Создание служебных счетов.** Создадим для импорта из этого регистра два служебных счёта **Рег1СИмпорт_Товары_1** и **Рег1СИмпорт_Товары_2.** Их удобно поместить в группу счетов для импорта из регистров 1С (на рисунке она названа **Регистры (транзитные счета для импорта 1С),** содержащуюся в группе счетов **Расчёты:**



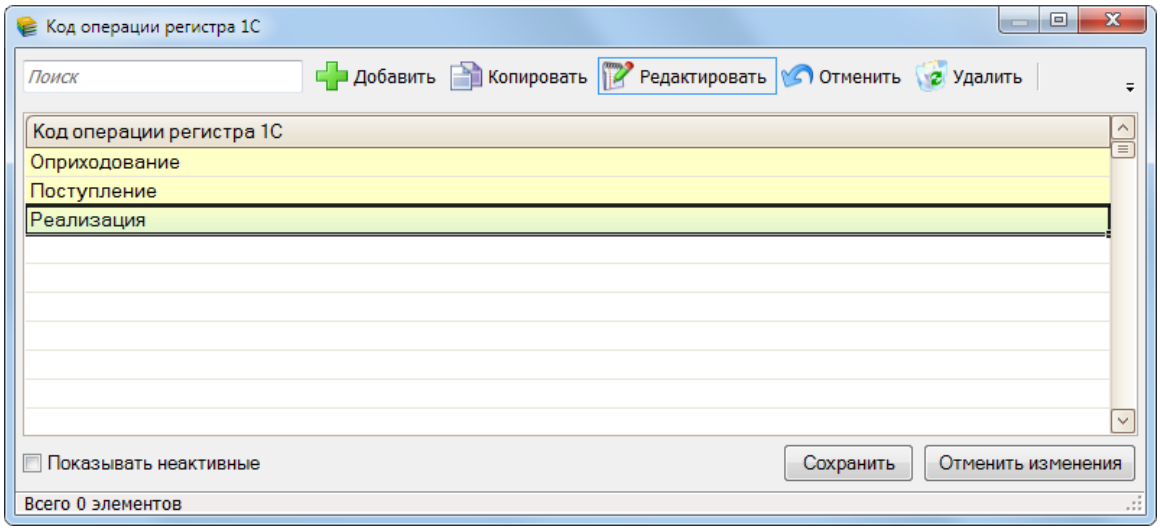

Чтобы создать эти счета:

1. Выберите команду меню ФинГрада **Основная информация | Счета.**
2. В списке счетов выберите строку **Расчёты.**
3. Нажмите кнопку Добавить суб-счет... . В окне **Новый субсчёт** в поле **Название** введите **Регистры (транзитные счета для импорта 1С)**, и нажмите кнопку Добавить один .

4. Снова нажмите кнопку Добавить суб-счет... . В окне **Новый субсчёт** в поле **Название** введите **Рег1СИмпорт_Товары_1** и нажмите кнопку Добавить много счетов (поле **Название** при этом очистится).
5. Затем в поле **Название** введите **Рег1СИмпорт_Товары_2** и нажмите кнопку Добавить один .
6. Закройте окно **Основная информация,** нажав клавишу Esc или щёлкнув мышью кнопку в правом верхнем углу окна.

**Создание аналитики для кода операции регистра 1С.** Операции по приходу и расходу 1С в регистре различаются по реквизиту **Код операции,** который может иметь значения «Оприходование», «Поступление», «Реализация». Для обработки этого реквизита создадим аналитику **Код операции регистра 1С:**

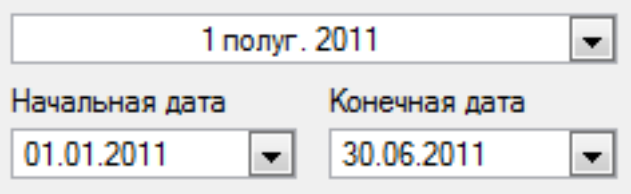
1. Выберите команду меню **Основная информация | Аналитики.**
2. Нажмите кнопку Аналитики и в левом столбце нажмите кнопку **Добавить.** В правой части окна в поле **Имя** введите имя аналитики – **Код операции регистра 1С.**
3. Нажмите кнопку Сохранить , чтобы сохранить сделанные изменения.
4. Щёлкнув по гиперссылке Открыть справочник, вы можете ввести значения в справочник созданной аналитики **Код операции регистра 1С.** Добавьте в справочник строки со значениями «Оприходование», «Поступление» и «Реализация». Для добавления новых строк в справочник нажимайте кнопку Добавить .
5. После добавления значений нажмите кнопку Сохранить .



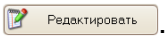

6. Закройте окно справочника **Код операции регистра 1С**, а затем окно **Основная информация** (эти окна можно закрыть нажав кнопку в правом верхнем углу окна).

**Задание параметров импорта.** Подготовительная работа завершена, и мы можем приступить к заданию параметров импорта из регистров базы данных 1С.

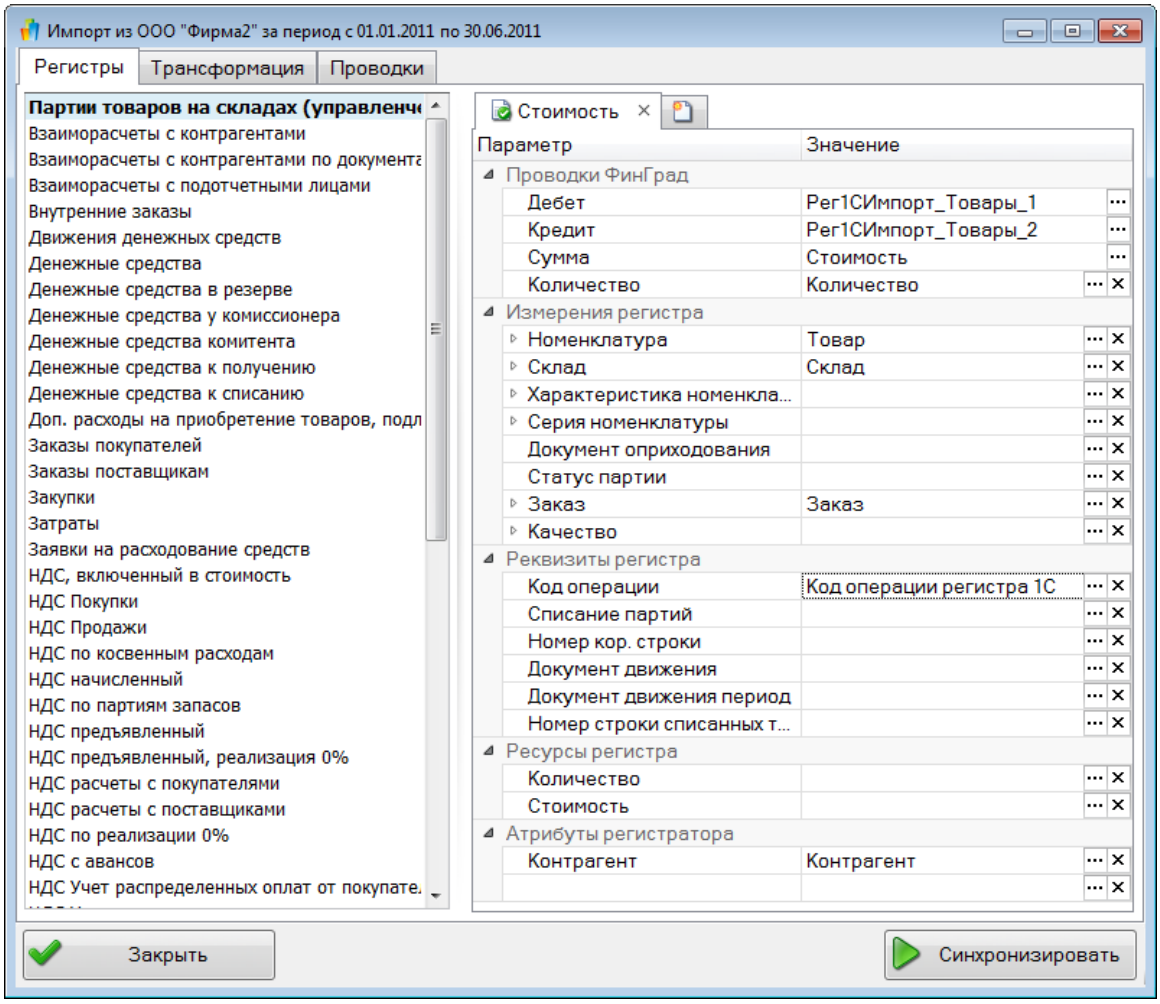
1. Откройте источники импорта – для этого щёлкните строку **Импорт из баз данных (1С, SQL и др.)** на главном экране ФинГрада или выберите в главном меню раздел **Работа | Импорт проводок бухгалтерии (1С, АБС и т. д.)**.
2. Если источника импорта для импорта из регистров базы данных 1С ещё не создано, создайте его, как это описано в п. 19.3. Как добавить источник для импорта из регистров 1С.
3. Выберите строку в списке источников импорта.
4. Задайте период импорта в нижней части окна со списком источников импорта:




   (укажите тот период импорта, который вам нужен).
5. Нажмите кнопку 

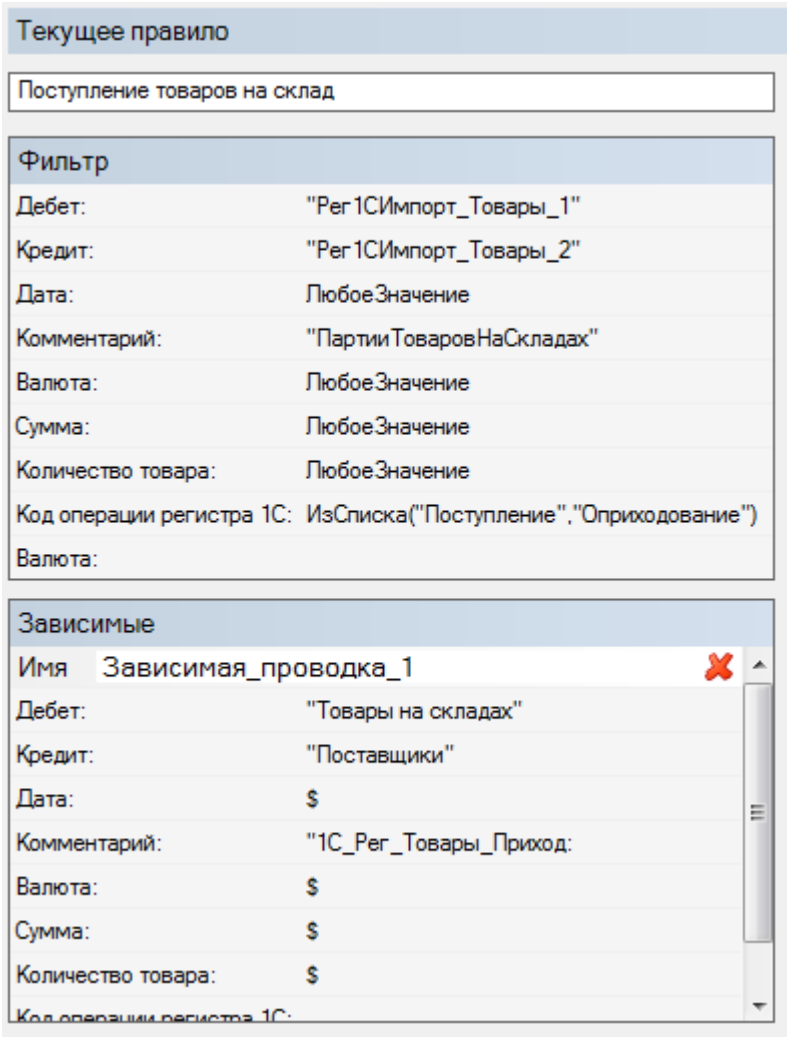
. В появившемся окне нажмите кнопку 

.
6. В списке в левой части окна, под надписью **Регистры 1С,** выберите строку **Партии товаров на складах (управленческий учёт).** Заполните таблицу настроек импорта в правой части окна следующим образом:

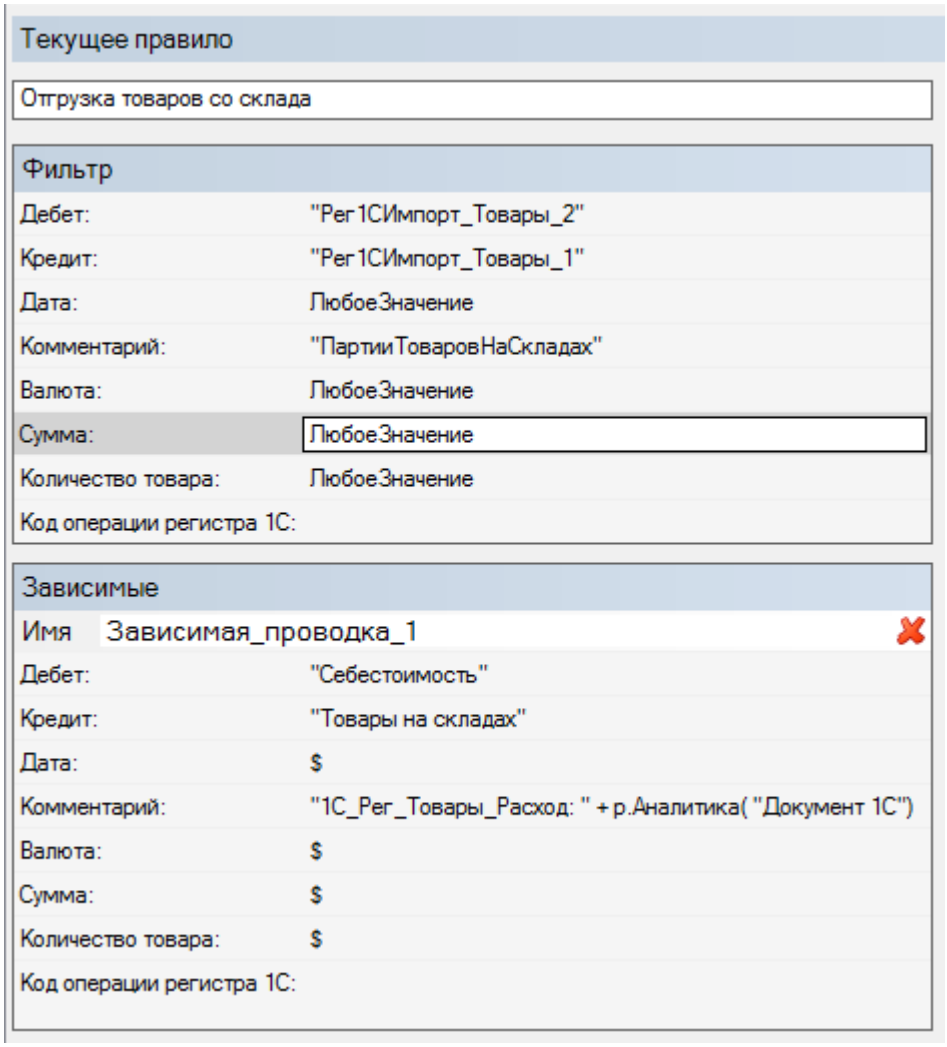



Напомним: чтобы задать значение параметра, нажмите кнопку ... в правой части строки и выберите значение из списка. Строку **Контрагент** под надписью **Атрибуты регистратора** введите с клавиатуры.

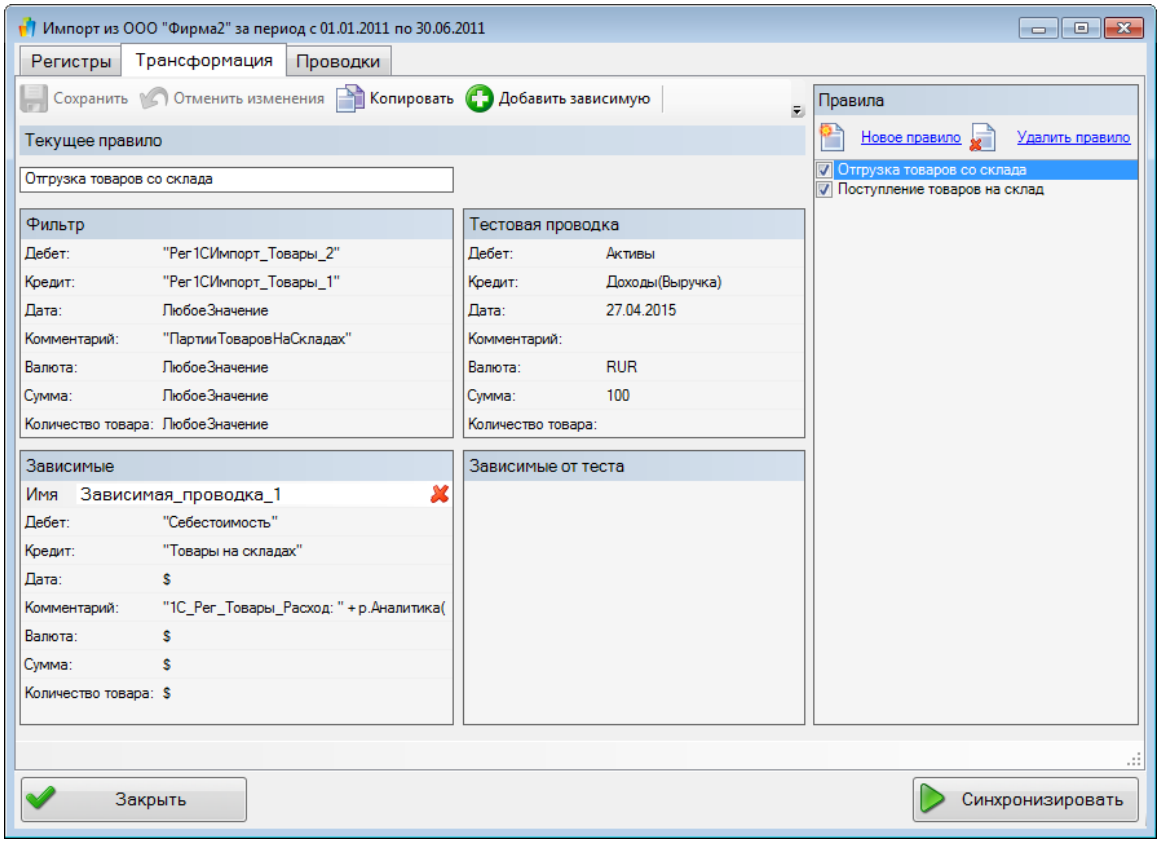
7. Перейдите на вкладку Трансформация.
8. Нажмите на гиперссылку Новое правило в правом верхнем углу окна и заполните поля нового правила:



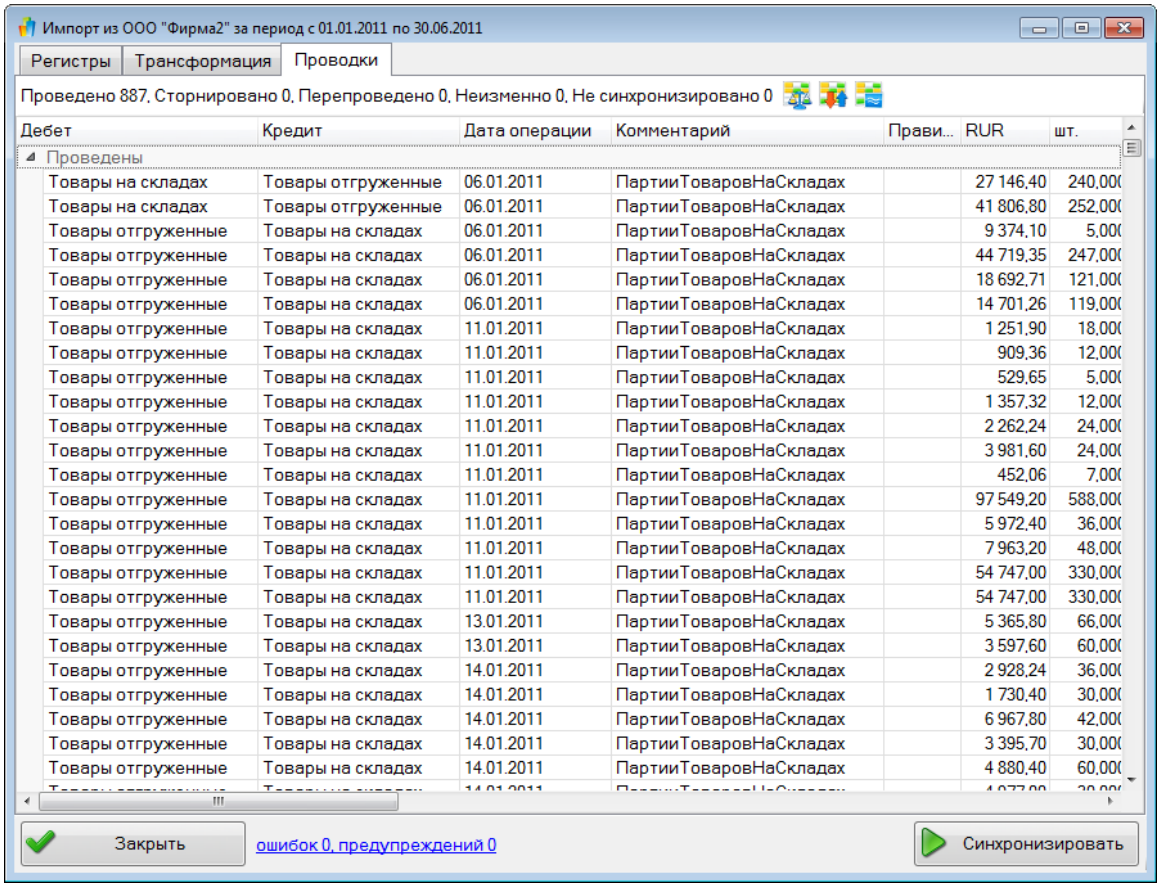

9. Сохраните это правило, нажав кнопку Сохранить на панели инструментов.
10. Ещё раз нажмите на гиперссылку Новое правило в правом верхнем углу окна и заполните поля второго нового правила:




11. Сохраните это правило, нажав кнопку Сохранить на панели инструментов. Вкладка Трансформация будет выглядеть так:




12. Теперь всё готово. Можно запустить импорт, нажав кнопку Синхронизировать. По окончании импорта ФинГрад выведет окно с сообщением об успешном завершении импорта или о количестве ошибок и предупреждений. Нажмите кнопку OK в этом сообщении. На вкладке Проводки вы увидите результаты импорта – список проводок:




| Дебет | Кредит | Дата операции | Комментарий | Прави... | RUR | шт. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Проведены | | | | | | |
| Товары на складах | Товары отгруженные | 06.01.2011 | ПартииТоваровНаСкладах | | 27 146,40 | 240,00( |
| Товары на складах | Товары отгруженные | 06.01.2011 | ПартииТоваровНаСкладах | | 41 806,80 | 252,00( |
| Товары отгруженные | Товары на складах | 06.01.2011 | ПартииТоваровНаСкладах | | 9 374,10 | 5,00( |
| Товары отгруженные | Товары на складах | 06.01.2011 | ПартииТоваровНаСкладах | | 44 719,35 | 247,00( |
| Товары отгруженные | Товары на складах | 06.01.2011 | ПартииТоваровНаСкладах | | 18 692,71 | 121,00( |
| Товары отгруженные | Товары на складах | 06.01.2011 | ПартииТоваровНаСкладах | | 14 701,26 | 119,00( |
| Товары отгруженные | Товары на складах | 11.01.2011 | ПартииТоваровНаСкладах | | 1 251,90 | 18,00( |
| Товары отгруженные | Товары на складах | 11.01.2011 | ПартииТоваровНаСкладах | | 909,36 | 12,00( |
| Товары отгруженные | Товары на складах | 11.01.2011 | ПартииТоваровНаСкладах | | 529,65 | 5,00( |
| Товары отгруженные | Товары на складах | 11.01.2011 | ПартииТоваровНаСкладах | | 1 357,32 | 12,00( |
| Товары отгруженные | Товары на складах | 11.01.2011 | ПартииТоваровНаСкладах | | 2 262,24 | 24,00( |
| Товары отгруженные | Товары на складах | 11.01.2011 | ПартииТоваровНаСкладах | | 3 981,60 | 24,00( |
| Товары отгруженные | Товары на складах | 11.01.2011 | ПартииТоваровНаСкладах | | 452,06 | 7,00( |
| Товары отгруженные | Товары на складах | 11.01.2011 | ПартииТоваровНаСкладах | | 97 549,20 | 588,00( |
| Товары отгруженные | Товары на складах | 11.01.2011 | ПартииТоваровНаСкладах | | 5 972,40 | 36,00( |
| Товары отгруженные | Товары на складах | 11.01.2011 | ПартииТоваровНаСкладах | | 7 963,20 | 48,00( |
| Товары отгруженные | Товары на складах | 11.01.2011 | ПартииТоваровНаСкладах | | 54 747,00 | 330,00( |
| Товары отгруженные | Товары на складах | 11.01.2011 | ПартииТоваровНаСкладах | | 54 747,00 | 330,00( |
| Товары отгруженные | Товары на складах | 13.01.2011 | ПартииТоваровНаСкладах | | 5 365,80 | 66,00( |
| Товары отгруженные | Товары на складах | 13.01.2011 | ПартииТоваровНаСкладах | | 3 597,60 | 60,00( |
| Товары отгруженные | Товары на складах | 14.01.2011 | ПартииТоваровНаСкладах | | 2 928,24 | 36,00( |
| Товары отгруженные | Товары на складах | 14.01.2011 | ПартииТоваровНаСкладах | | 1 730,40 | 30,00( |
| Товары отгруженные | Товары на складах | 14.01.2011 | ПартииТоваровНаСкладах | | 6 967,80 | 42,00( |
| Товары отгруженные | Товары на складах | 14.01.2011 | ПартииТоваровНаСкладах | | 3 395,70 | 30,00( |
| Товары отгруженные | Товары на складах | 14.01.2011 | ПартииТоваровНаСкладах | | 4 880,40 | 60,00( |

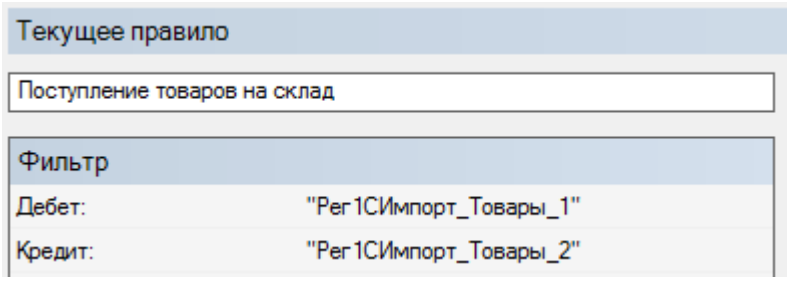
Некоторые пояснения к приведённому выше примеру.

**Зачем мы заполняли поле Комментарий в фильтре.** В условиях фильтра правил **Поступление товаров на склад** и **Отгрузка товаров со склада** поле **Комментарий** заполнено так:

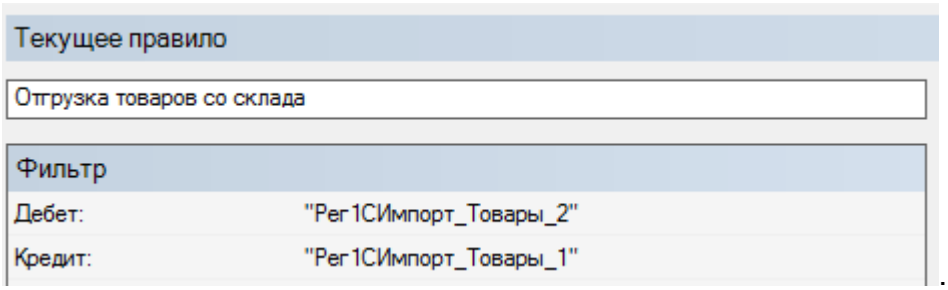



Что это означает? **ПартииТоваровНаСкладах** – это служебное имя обрабатываемого нами регистра 1С. Его можно увидеть в 1С, если открыть текущую конфигурацию базы данных 1С в режиме **Конфигуратор,** и посмотреть там пункт **Регистры Накопления.** ФинГрад записывает это служебное имя регистра 1С в поле **Комментарий** и в значение аналитики **Регистр 1С** проводок, создаваемых на основании записей о движении по регистрам накопления 1С (по правилам, указанным на вкладке Регистры). Таким образом, мы установили в правилах трансформации фильтр по имени обрабатываемого нами регистра 1С.

Зачем мы задали это условие фильтра? В нашем примере можно было бы обойтись и без этого. Ведь условия фильтра




и



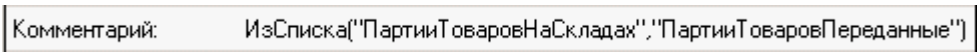

.

вполне достаточны для отбора проводок, к которым применяются правила **Поступление товаров на склад** и **Отгрузка товаров со склада.** Поэтому в поле **Комментарий** фильтра этих правил можно было бы написать **ЛюбоеЗначение.**

Причин тут две.

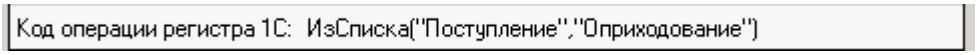
Первая причина – указание имени регистра 1С в поле **Комментарий** фильтра является полезным комментарием для пользователя. Оно показывает, к какому регистру 1С относится данное правило. Когда заданы правила обработки для 10-15 регистров, такой комментарий вовсе не лишний.

Вторая причина – в том, что мы впоследствии можем захотеть добавить обработку другого регистра накопления 1С, используя те же счета для расхода и прихода. В 1С часто используются схожие по назначению регистры накопления, которые требуется обрабатывать почти одинаковым образом. Для таких регистров можно использовать одну и ту же комбинацию счетов ФинГрада в качестве счетов расхода и прихода. Тогда указание условия отбора по имени регистра накопления 1С в фильтре правил будет уже необходимым. В правилах обработки, уникальных для данного регистра, в поле **Комментарий** фильтра правила обработки надо будет указывать конкретное значение имени обрабатываемого регистра. А в правилах обработки, общих для нескольких регистров, в поле **Комментарий** фильтра используется функция **ИзСписка**, например:




**Зачем мы заполняли поле «Код операции регистра 1С» в фильтре.** Ещё один вопрос, который может возникнуть – это вопрос об условиях отбора проводок по

значению аналитики **Код операции регистра 1С**. В фильтре правила **Поступление товаров на склад** есть условие:




А в фильтре правила **Отгрузка товаров со склада** – условие:




Возникает вопрос, зачем нужны эти условия? Ведь приходные операции отбираются условиями Дебет **Рег1СИмпорт_Товары_1,** Кредит **Рег1СИмпорт_Товары_2,** а расходные операции – условиями Дебет **Рег1СИмпорт_Товары_2,** Кредит **Рег1СИмпорт_Товары_1.** Дополнительный отбор по коду операции регистра 1С кажется излишним. Так зачем надо было заводить аналитику **Код операции регистра 1С** и усложнять правила генерации проводок?

Причин тут тоже две. Первая причина: указание в правиле трансформации кодов обрабатываемых операций регистра 1С является полезным комментарием для пользователя.

Вторая, более важная, причина такова. Без условий отбора по коду операции регистра 1С правила генерации зависимых проводок будут работать правильно лишь до тех пор, пока все приходные операции по регистру надо обрабатывать одинаковым образом, и все расходные операции по регистру тоже надо обрабатывать одинаковым образом. Сегодня это может быть так, а завтра уже нет. В регистре накопления 1С могут появиться новые виды операций, с новыми кодами, и для них надо будет генерировать другие проводки. Эти новые коды операций по регистру может внести как бухгалтерская служба, так и фирма 1С в новой версии используемой программы учёта.

Например, для регистра **Партии товаров на складах (управленческий учёт)** к кодам приходных операций **Поступление** и **Оприходование** может добавиться код **Возврат**, а к коду расходных операций **Реализация** – коды **Порча** и **Использование для маркетинга.** И операции с этими кодами надо будет обрабатывать уже по-другому.

Если условие отбора по коду операции регистра 1С не задано, то финансовая служба о появлении таких операций может своевременно не узнать. Ведь они будут обрабатываться при импорте так же, как другие приходные и расходные операции по регистру, без выдачи каких-либо сообщений об ошибках и предупреждениях. И в результате финансовая служба будет составлять некорректные финансовые отчёты.

А при наличии условия отбора по коду операции регистра 1С прежние правила трансформации не будут применяться к операциям по регистру с новыми кодами операции регистра 1С. И в балансовом отчёте у счетов **Рег1СИмпорт_Товары_1** и **Рег1СИмпорт_Товары_2** появится ненулевое сальдо. Это послужит чётким и однозначным сигналом о том, что требуется внести изменения в правила трансформации, задав правила генерации проводок для новых кодов

операций по регистру 1С. После чего надо будет повторить импорт из регистров 1С.

## 19.12. Особенности служебных аналитик

ФинГрад помещает значения некоторых служебных аналитик в создаваемые при импорте проводки. Набор и значения этих аналитик при импорте из регистров и при импорте из проводок базы данных 1С немного отличаются.

Для проводок, созданных при импорте из регистров базы данных 1С:

1. ФинГрад устанавливает значения тех аналитик, которые задаются с помощью таблиц настроек импорта для регистров 1С (вкладка Регистры, см. п. 19.4. Подготовка к импорту из регистров).
2. Не заданы значения аналитик **Db счет 1С**, **Cr счет 1С**, **Валюта 1С**, **Валютная сумма 1С**, **Рублевая сумма 1С.**
3. Определены следующие аналитики:

| Аналитика | Значение |
|---|---|
| **Регистр 1С** | Внутреннее имя регистра 1С, на основании данных которого сгенерирована проводка. Например, если проводка сгенерирована по данным регистра «Партии товаров на складах», то значение этой аналитики будет **ПартииТоваровНаСкладах**. |
| **Документ 1С** | Имя документа 1С, создавшего ту запись в регистре 1С, на основании которой сгенерирована проводка (в терминологии 1С, этот документ называется «регистратором»). |

4. У аналитики **Источник данных** колонка **Тип** имеет значение **1С** *версия_1С***registry**. (например, **1С 8.2 registry**).

## 19.13. Импорт из регистров в пакетном режиме

ФинГрад может импортировать данные из регистров базы данных 1С в пакетном режиме, то есть, с помощью вызова ФинГрада из командной строки. Это делается так же, как для импорта из проводок базы данных 1С (см. п. Глава 24. Импорт в пакетном режиме).

> **Замечание.** В файле с перечнем источников импорта, указываемом в параметре **-datasources** команды запуска импорта, можно указывать «вперемешку» источники данных для импорта из проводок базы данных 1С (см. главу Глава 18. Импорт в ФинГрад из 1С), для импорта из регистров базы данных 1С, для импорта из SQL баз данных (см. главу Глава 20. Импорт из произвольных баз данных), для импорта справочников аналитик и свойств счетов (см. главу Глава 23. Импорт справочников).

# Глава 20. Импорт из произвольных баз данных

## Содержание главы

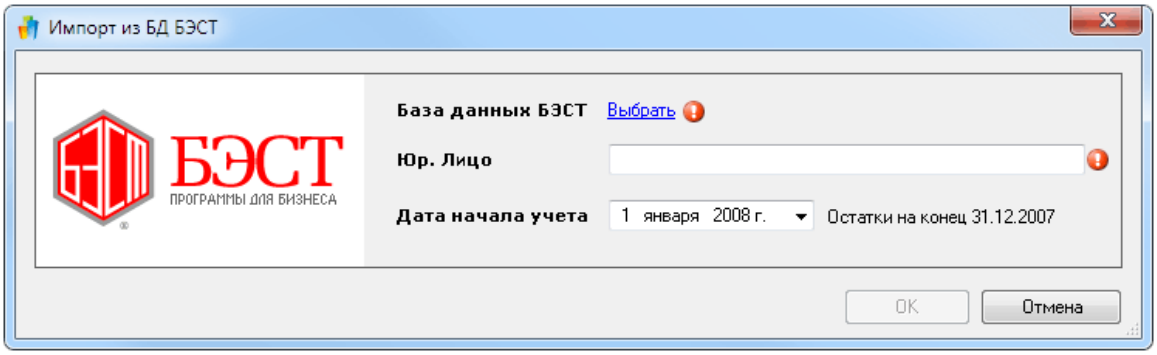

20.1. Добавление источника для импорта данных ..... 391
20.2. Составление SQL-запроса ..... 397
20.2.1. Формат запроса при импорте из SQL базы данных ..... 397
20.2.2. Имена колонок ФинГрада, используемые в SQL-запросе ..... 398
20.2.3. Таблица и условие отбора ..... 399
20.3. Соответствие счетов и аналитик при импорте ..... 400
20.3.1. Соответствие счетов при импорте ..... 400
20.3.2. Соответствие аналитик при импорте ..... 401
20.4. Создание счетов при импорте ..... 402
20.4.1. Справочник аналитики «Добавление счетов из импорта» ..... 402
20.4.2. Порядок использования справочника ..... 403
20.4.3. О подсказках Db_accountHint и Cr_accountHint ..... 403
20.4.4. Примеры составления справочника аналитики «Добавление счетов из импорта» ..... 404
20.5. Трансформации при импорте ..... 407
20.6. Выполнение импорта из базы данных ..... 409
20.7. Отличия от импорта из 1С ..... 411
20.8. Особенности импорта из внешних источников данных ..... 413
20.9. Пример 1. Импорт проводки, заданной в SQL-запросе ..... 416
20.9.1. Создаём источник импорта и вводим одну обычную проводку ..... 416
20.9.2. Импорт проводки, требующей обмена валют ..... 419
20.9.3. Импорт проводки с разными значениями аналитики (субконто) по дебету и кредиту ..... 421
20.10. Пример 2. Импорт данных о проводках из Microsoft Excel ..... 422
20.10.1. Постановка задачи ..... 422
20.10.2. Создание листа Microsoft Excel с импортируемыми данными ..... 423
20.10.3. Перенос сведений о хозяйственных операциях на лист с импортируемыми данными ..... 424
20.10.4. Задание наименований счетов ФинГрада ..... 425
20.10.5. Заполнение строк со сведениями о проводках ..... 428

20.10.6. Заполнение справочника аналитики «Добавление счетов из импорта» ..... 428
20.10.7. Проверка корректности задания счетов и групп счетов в настройках импорта ..... 430
20.10.8. Проверка наличия аналитик ..... 430
20.10.9. Сохранение и закрытие файла Excel ..... 430
20.10.10. Создание источника данных для импорта ..... 430
20.10.11. Запуск импорта ..... 433
20.10.12. Просмотр результатов и исправление ошибок ..... 433
20.11. Пример 3. Импорт данных из нескольких таблиц ..... 435
20.11.1. Постановка задачи ..... 435
20.11.2. Создание источника импорта ..... 437
20.11.3. Запрос для импорта из базы данных Microsoft SQL Server ..... 438
20.11.4. Запрос для импорта из файла Microsoft Excel ..... 440
20.11.5. Запрос для импорта из базы данных Microsoft Access ..... 441
20.12. Примеры SQL-запросов, использованных в реальных задачах ..... 442
20.12.1. Импорт из Акцент-бухгалтерии (база данных на основе Microsoft Access) ..... 442
20.12.2. Импорт из учётной системы ИС-ПРО (база данных на основе MS SQL Server) ..... 443
20.12.3. Импорт из автоматизированной банковской системы «Инверсия» ..... 444

# Глава 20. Импорт из произвольных баз данных

В ФинГраде предусмотрены возможности импорта не только из 1С, но и из других источников. Нажав кнопку Новый в списке источников импорта (см. п. 18.5.1. Список источников импорта), вы можете добавить источники для импорта:

1. Из базы данных БЭСТ (фирма-разработчик БЭСТ, http://www.bestnet.ru/company/) :




   Импорт из БЭСТ выполняется аналогично импорту из 1С.

2. Из произвольных баз данных с помощью SQL-запросов.
3. Из системы автоматизации складского учёта StoreHouse 4 (разработчик – компания UCS, http://www.ucs.ru/products/r-keeper/storehouse/).
4. Из систем автоматизации ресторанов R-Keeper версий 6, 7 (разработчик – компания UCS, https://www.ucs.ru/products/r-keeper/).
5. Из iiko – ERP-системы для автоматизации ресторанного бизнеса (http://iiko.ru/about/about-us/).

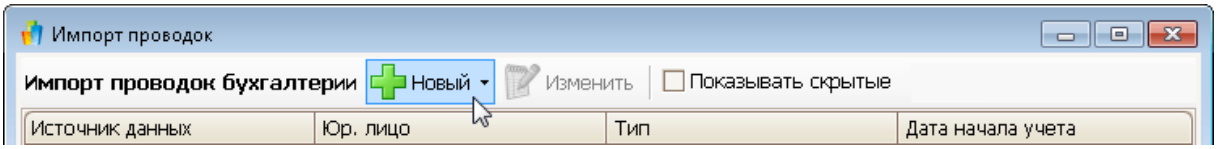
А вот импорт из произвольных баз данных с помощью запросов на языке SQL (Structured Query Language) – инструмент гораздо более универсальный и мощный. С его помощью вы можете импортировать данные из любых источников, к которым Windows позволяет обращаться на языке SQL. В частности, это базы данных на основе систем управления базами данных Microsoft SQL,PostgresPro Server, Oracle, MySQL, Microsoft Access, Microsoft FoxPro, файлы Microsoft Excel, файлы в формате баз данных dBase (.dbf) и многие другие.

## 20.1. Добавление источника для импорта данных

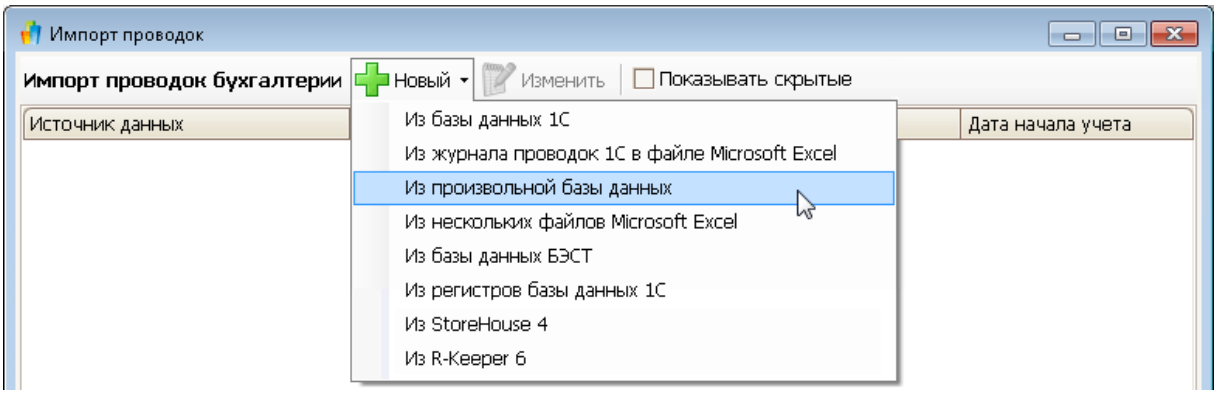
Чтобы добавить в список источник для импорта произвольной базы данных с помощью SQL-запроса:

- щёлкните мышью надпись **Импорт из баз данных (1С, SQL и др.)** на главном экране ФинГрада;
- или выберите в меню ФинГрада пункт **Работа | Импорт проводок бухгалтерии (1С, АБС и т. д.).**

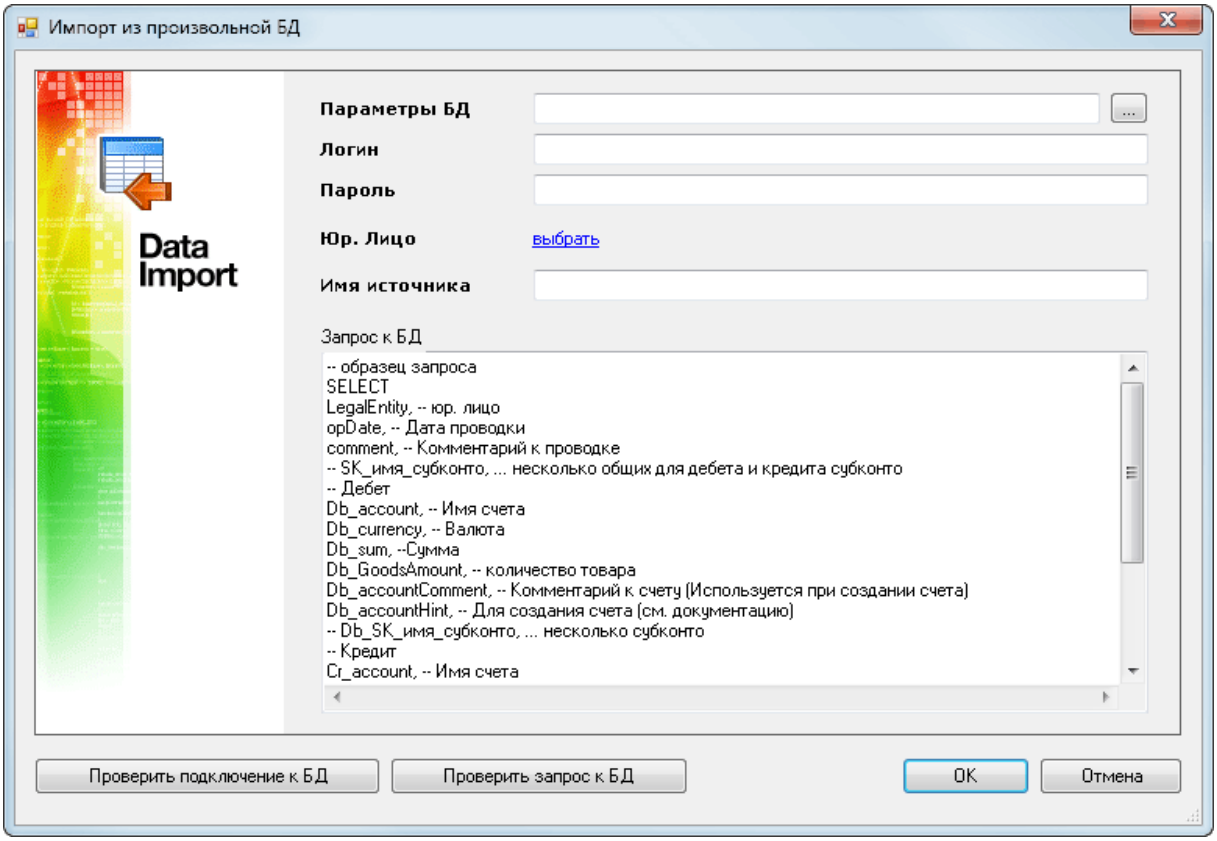
Откроется окно с источниками импорта. Нажмите кнопку Новый справа от надписи **Импорт проводок бухгалтерии.**




В выпадающем списке выберите пункт **Из произвольной базы данных:**

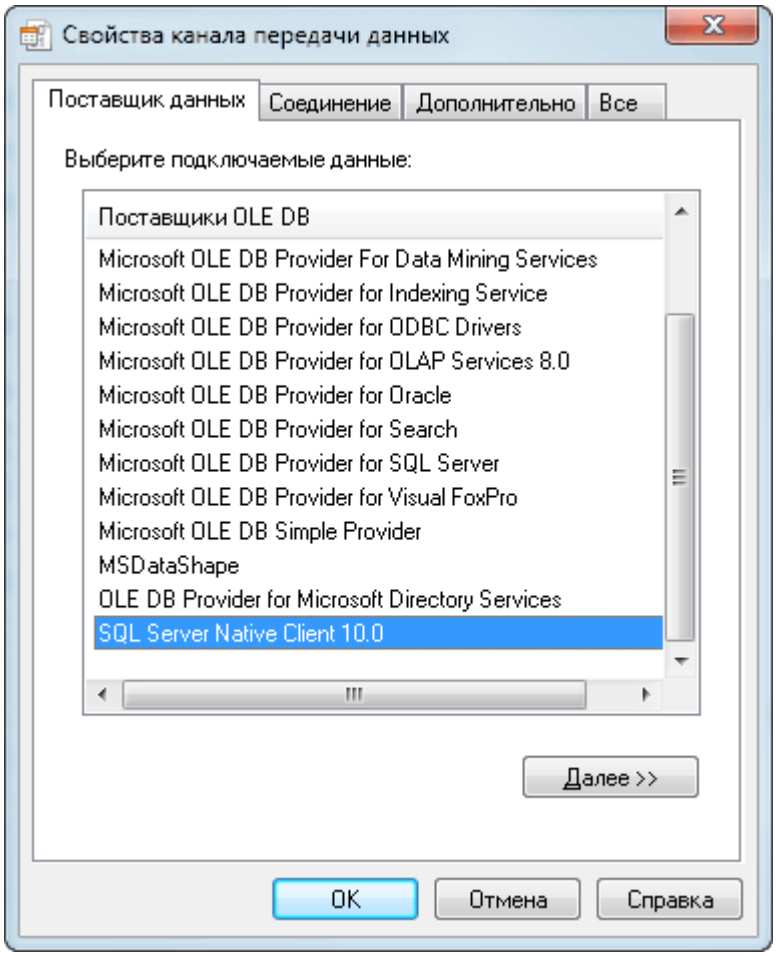



Откроется окно **Импорт из произвольной БД:**

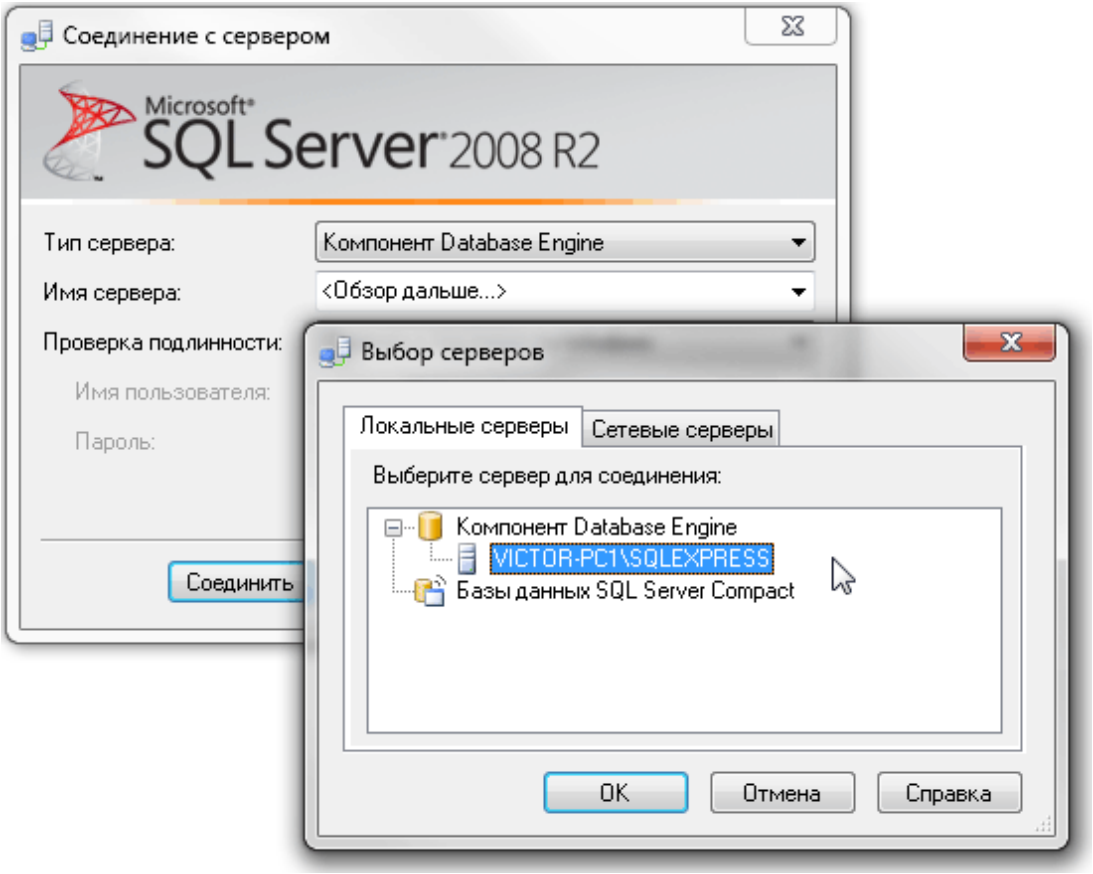



Укажите параметры импорта из базы данных:

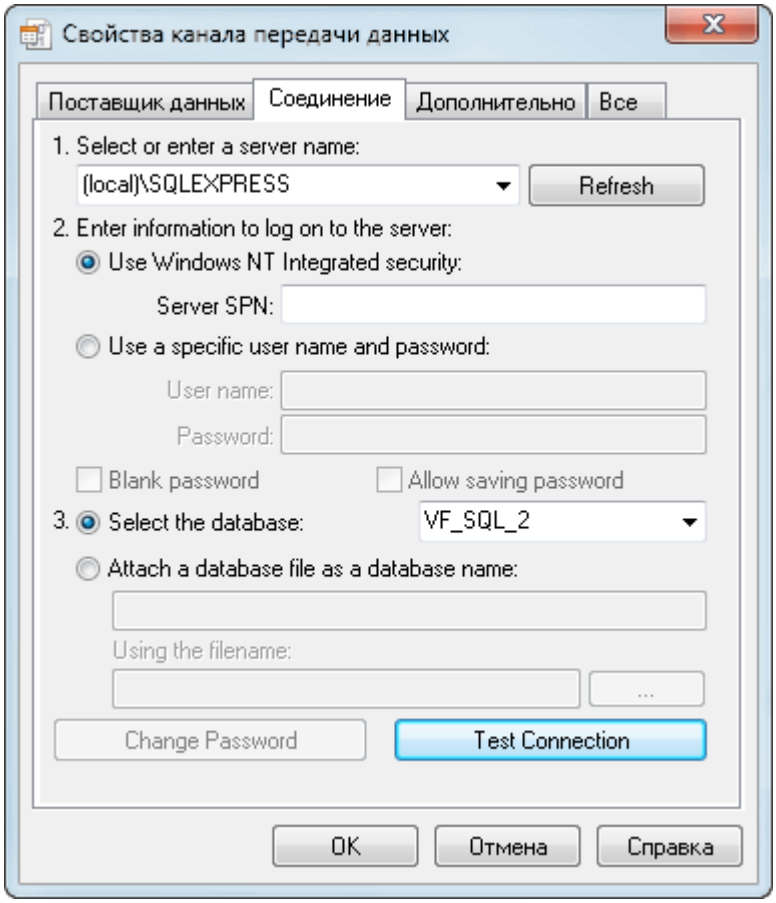
1. Нажмите кнопку ... справа от надписи **Параметры БД.** Откроется окно **Свойства канала передачи данных.**
   a. на вкладке Поставщик данных выберите метод подключения к базе данных (чаще всего это SQL Native Client):




   b. нажав кнопку Далее >>, перейдите на вкладку Соединение. На этой вкладке в поле **Введите или выберите имя сервера (Selectorenteraservername)** надо ввести имя сервера базы данных – например, **(local)\SQLEXPRESS**, если сервер базы данных Microsoft SQL Express располагается на том же компьютере. Имя сервера базы данных можно узнать у администратора баз данных или системного программиста в вашей организации, или посмотреть при запуске программы **Среда SQLServerManagementStudio:**




c. в поле **Выберите базу данных (Selectthedatabase)** выберите базу данных – для этого можно щёлкнуть треугольничек ▾ в правой части этого поля и выбрать имя базы данных из списка.




d. нажмите кнопку OK и вернитесь в окно **Импорт из произвольной БД.**

2. В окне **Импорт из произвольной БД** следует задать параметры подключения к базе данных:

   a. в поле **Логин** – ввести имя пользователя (учётной записи) для подключения к серверу базы данных;

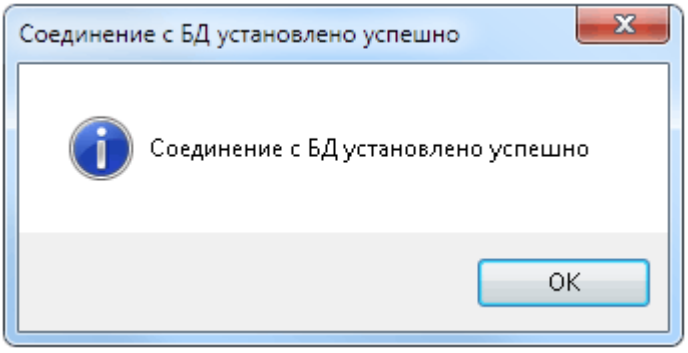
   b. в поле **Пароль** – ввести соответствующий пароль;

   c. справа от надписи **Юр. Лицо** – надо щёлкнуть гиперссылку Выбрать, затем в справочнике аналитики **Юр. Лицо** щёлкнуть наименование юридического лица, данные о хозяйственных операциях которого Вы хотите импортировать, и затем щёлкнуть кнопку Выбрать.

      Если нужного наименования юридического лица в справочнике нет, надо щёлкнуть кнопку Добавить или нажать клавишу + на цифровой клавиатуре, чтобы создать новую строку в справочнике, заполнить её и щёлкнуть кнопку Сохранить (см. главу Глава 9. Справочники аналитик);

   d. в поле **Имя источника** надо назначить имя источника данных (то есть, условное имя для данного импорта). Имена, назначенные разным источникам данных, не должны совпадать. По умолчанию предлагается имя источника данных, совпадающее с наименованием юридического лица, данные о хозяйственных операциях которого Вы собираетесь импортировать.

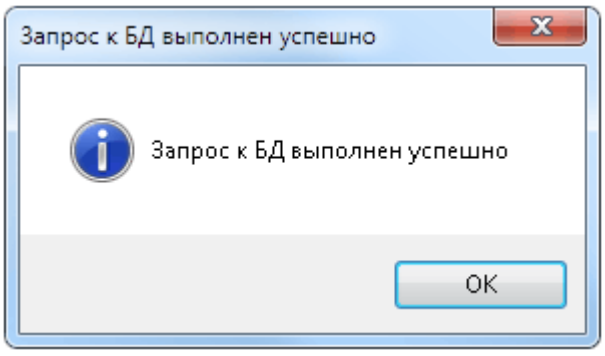
3. Задав эти параметры, нажмите кнопку Проверить подключение к БД в левом нижнем углу окна **Импорт из произвольной БД**. ФинГрад проверит правильность параметров подключения к базе данных. Если параметры были заданы правильно, ФинГрад выдаст сообщение: «Соединение с БД установлено успешно»:



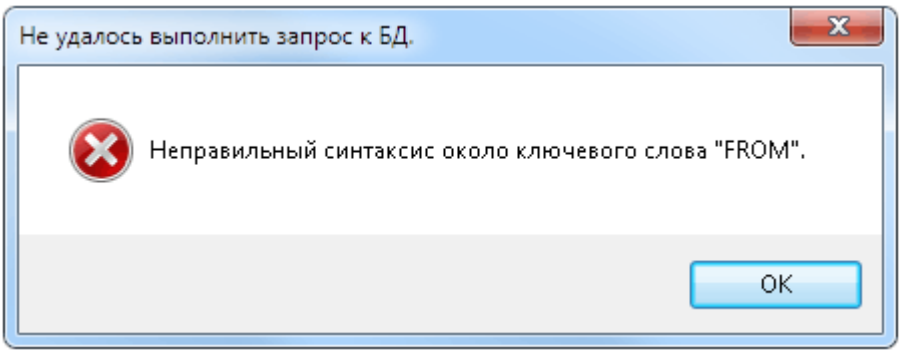

Если же к базе данных подключиться не удалось, ФинГрад выведет сообщение об ошибке. В этом случае надо будет изменить параметры подключения к базе данных и снова проверить подключение к базе данных.

4. Под надписью **Запрос к БД** в окне **Импорт из произвольной БД** приведён пример SQL-запроса к базе данных с комментариями. Вместо этого примера введите запрос к вашей базе данных. О том, как составлять эти запросы, смотрите в п. 20.2. Составление SQL-запроса.

После того, как текст запроса введён, нажмите кнопку Проверить запрос к БД, расположенную в нижней части окна. ФинГрад проверит корректность введённого SQL-запроса. Для этого ФинГрад выполняет запрос, но без записи данных в базу данных ФинГрада. Если при этом не возникло ошибок, то ФинГрад выводит сообщение: «Запрос к БД выполнен успешно»:



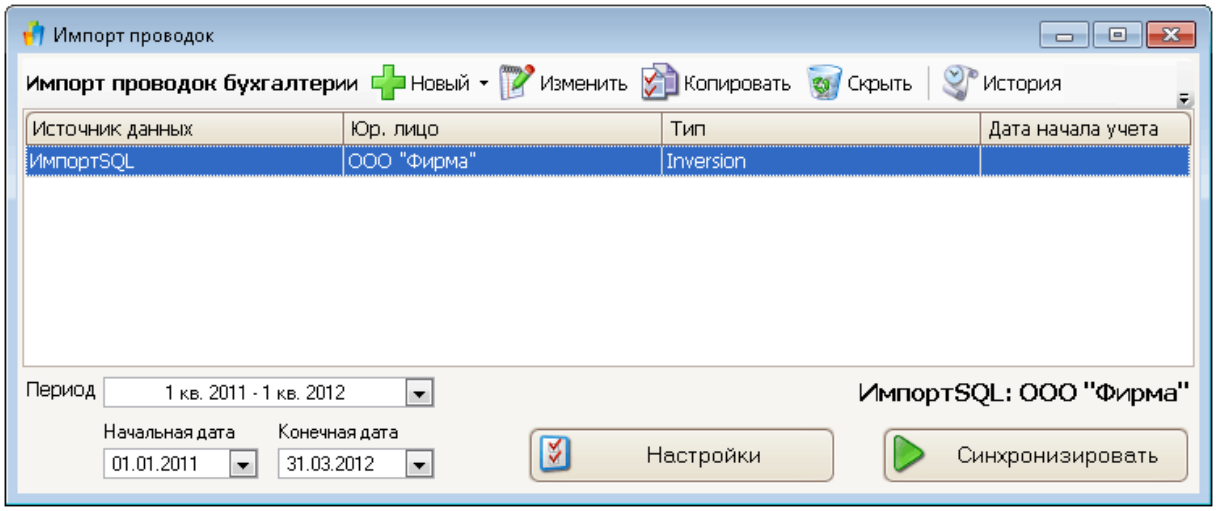

Если же при выполнении запроса возникли ошибка, ФинГрад выведет сообщение об ошибке, например, такого вида:




В этом случае нужно изменить текст SQL-запроса и снова проверить корректность запроса, щёлкнув мышью кнопку Проверить запрос к БД.

5. После того, как параметры подключения к базе данных и SQL-запрос созданы и проверены, нажмите кнопку OK.

Вы вернётесь в список источников импорта. В этом списке появится новая строка для импорта из базы данных с помощью SQL-запроса:




В поле **Тип** этой строки будет написано **Inversion** (так как наиболее частое применение импорта из базы данных с помощью SQL-запроса – это импорт из банковской системы «Инверсия»). Поле **Дата начала учёта** для таких строк не заполняется.

## 20.2. Составление SQL-запроса

### 20.2.1. Формат запроса при импорте из SQL базы данных

Импорт в ФинГрад из базы данных, работающей под управлением системы управления базами данных, использующей язык SQL(Microsoft SQL, PostgresPro, Oracle, MySQL), обычно осуществляется с помощью SQL-запроса следующего вида:

**SELECT**
*Выражение1* **AS** *имя-колонки-ФинГрада-1*,

*Выражение2* **AS** *имя-колонки-ФинГрада-2*,
...
*ВыражениеN* **AS** *имя-колонки-ФинГрада-N*
**FROM** *таблица*
**WHERE opDate >=? AND opDate<?** *(здесь могут быть указаны дополнительные условия)*
**ORDER BY opDate ASC**

Здесь:

- *Выражение1*, *Выражение2*, ... *ВыражениеN* – выражения языка SQL, задающие значения, которые будут присвоены соответствующие полям проводки ФинГрада;
- *имя-колонки-ФинГрада-1*, *имя-колонки-ФинГрада-2*, ... *имя-колонки-ФинГрада-N* –имена, указывающие, каким колонкам (полям) проводки ФинГрада будут присвоены эти значения. Перечень имён колонок приведён ниже;
- *таблица* – выражение языка SQL, задающее таблицу, на основании которой формируются проводки ФинГрада. По каждой строке этой таблицы, удовлетворяющей условию **WHERE**, формируется проводка ФинГрада. А при определённых условиях, о которых будет сказано ниже – даже две или три проводки (см. п. 20.7. Отличия от импорта из 1С).

### 20.2.2. Имена колонок ФинГрада, используемые в SQL-запросе

Имена колонок ФинГрада, которые можно применять в SQL-запросе, таковы.

| Имя колонки ФинГрада | Назначение |
|---|---|
| **opDate** | Дата проводки. Импортируемые данные должны быть упорядочены по дате проводки. |
| **LegalEntity** | Наименование юридического лица, к которому относится проводка. |
| **Comment** | Комментарий к проводке. |
| **SK_***имя_аналитики1*<br>**SK_***имя_аналитики2*<br>... | Имена аналитик ФинГрада, относящихся ко всей проводке. Имя аналитики задаётся после символов **SK_**. Например, **SK_Документ** означает, что соответствующие данные будут записаны в аналитику ФинГрада **Документ**. |
| **Db_account** | Имя счёта дебета проводки. Это значение не может быть пустым. |
| **Cr_account** | Имя счёта кредита проводки. Это значение не может быть пустым. |
| **Db_currency** | Валюта дебета проводки (например, **RUB**, **USD**, **EUR** и т. п.). |
| **Cr_currency** | Валюта кредита проводки (например, **RUB**, **USD**, **EUR** и т. п.). |
| **Db_sum** | Сумма дебета проводки (выраженная в валюте дебета проводки). |
| **Cr_sum** | Сумма кредита проводки (выраженная в валюте кредита проводки). |
| **Db_GoodsAmount** | Количество товара дебета проводки. |

| Имя колонки ФинГрада | Назначение |
|---|---|
| **Cr_GoodsAmount** | Количество товаракредита проводки. |
| **Db_accountHint** | Подсказка, используемая при создании счёта дебета проводки (см. п. 20.4. Создание счетов при импорте ниже). Этот параметр не обязателен. |
| **Cr_accountHint** | Подсказка, используемая при создании счёта кредита проводки (см. п. 20.4. Создание счетов при импорте ниже). Этот параметр не обязателен. |
| **Db_ accountComment** | Комментарий, который задаётся при создании счёта дебета проводки (см. п. 20.4. Создание счетов при импорте ниже). Этот параметр не обязателен. |
| **Cr_ accountComment** | Комментарий, который задаётся при создании счёта кредита проводки (см. п. 20.4. Создание счетов при импорте ниже). Этот параметр не обязателен. |
| **Db_SK_***имя_аналитики1*<br>**Db_SK_***имя_аналитики2*<br>… | Имена аналитик ФинГрада, относящихся к дебету проводки. Имя аналитики задаётся после символов **Db_SK_**. Например, **Db_SK_Товар** означает, что соответствующие данные относятся к дебету проводки и будут записаны в аналитику ФинГрада **Товар**. |
| **Cr_SK_***имя_аналитики1*<br>**Cr_SK_***имя_аналитики2*<br>… | Имена аналитик ФинГрада, относящихся к кредиту проводки. Имя аналитики задаётся после символов **Cr_SK_**. Например, **Cr_SK_Товар** означает, что соответствующие данные относятся к кредиту проводки и будут записаны в аналитику ФинГрада **Товар**. |

**Замечания. 1.** Часто в базе данных, из которой проводится импорт, содержатся сведения о хозяйственных операциях только одного юридического лица. Поэтому сведения о наименовании юридического лица там отсутствуют. В этом случае значение колонки **LegalEntity** может быть задано как константа, например:

```
'Фирма1' AS LegalEntity
```

**2.** Выражение **ORDER BY opDate ASC** в запросе обеспечивает упорядоченность выдаваемых запросом данных по возрастанию значения **opDate** – даты проводки.

### 20.2.3. Таблица и условие отбора

**Таблица**, на основании которой формируются проводки ФинГрада, указывается после оператора языка SQL **FROM**. Эта таблица может содержаться в базе данных, например:

```
FROM [VF_SQL_2].[dbo].[PostsData$]
```

Но чаще эта таблица задаётся как выражение SQL, поскольку нужные для импорта в ФинГрад данные приходится собирать из нескольких таблиц базы данных. Например:

```
FROM xxi.trn LEFT JOIN xxi.CDE
ON trn.itrnnum=cde.icdetrnnum AND trn.itrnanum=cde.icdetrnanum
LEFT JOIN gtr ON trn.itrnnum = igtrtrnnum AND trn.itrnanum = igtrtrnanum AND igtrcat-
t=703
LEFT JOIN obg ON igtrcat=iobgcat AND igtrnum=iobgnum
```

**Условие отбора.** Выше мы написали, что в SQL-запросе для импорта из базы данных должна содержаться следующая строка:

```
WHERE opDate >=? AND opDate < ?
```

Эта строка задаёт условие отбора: импортироваться будут только записи о хозяйственных операциях, в которых дата проводки находятся между начальной и конечной датой, заданными в окне **Импорт проводок**.

Но если данные для импорта собираются в SQL-запросе из нескольких таблиц базы данных, то к условиям **opDate >=?** и **opDate<?** могут добавиться дополнительные условия, например:

```
WHERE opDate >=? AND opDate<? AND (dt.ACC_NAME is not null AND ct.ACC_NAME is not null AND fAcDt.DtIgnor = 0 AND fAcKt.KtIgnor = 0)
```

Примеры составления SQL-запросов для импорта в ФинГрад из баз данных мы приведём в п. п. 20.9. Пример 1. Импорт проводки, заданной в SQL-запросе–20.12. Примеры SQL-запросов, использованных в реальных задачах.

## 20.3. Соответствие счетов и аналитик при импорте

При импорте из проводок 1С соответствие счетов 1С счетам ФинГрада (счетам управленческого учёта), задаётся на вкладке Счета в настройках импорта (см. п. 18.8. Настройка отображения счетов 1С в счета ФинГрада). А соответствие субконто 1С аналитикам ФинГрада – на вкладке Аналитики. А при импорте из базы данных с помощью SQL-запроса этих вкладок в настройках импорта нет. Это значит, что отображение наименований счетов и аналитической информации, содержащихся в исходных проводках, в ФинГрад, должны быть выполнены иными средствами.

### 20.3.1. Соответствие счетов при импорте

При выполнении SQL-запроса в полях **Db_account** и **Cr_account** должны быть записаны имена счетов ФинГрада. Однако в исходных проводках, которые надо импортировать в ФинГрад, чаще всего содержатся не названия счетов ФинГрада, а наименования (номера) счетов бухгалтерского учёта. Поэтому Вы можете:

1. Либо использовать в ФинГраде те же наименования счетов, что и в бухгалтерском учёте. Обычно удобно создавать эти счета как субсчета соответствующих им счетов ФинГрада.
2. Либо задать отображение наименований счетов бухгалтерского учёта в наименования счетов ФинГрада.

Первый вариант обычно используется в банках – там счетов бухгалтерского учёта может быть очень много, десятки и сотни тысяч. Ведь операции по каждому открытому в банке расчётному, кредитному или депозитному счёту отображаются на отдельном счёте бухгалтерского учёта. Счета ФинГрада, соответствующие этим счетам бухгалтерского учёта, как правило, автоматически создаются при импорте и автоматически помещаются в нужную

группу счетов ФинГрада на основании сведений, содержащихся в справочнике аналитики **Добавление счетов из импорта** (см. п. 20.4. Создание счетов при импорте и 20.10.6. Заполнение справочника аналитики «Добавление счетов из импорта»).

Второй вариант обычно используется в небанковских организациях, применяющих обычный план счетов бухгалтерского учёта. Отображение номеров счетов бухгалтерского учёта в имена счетов ФинГрада обычно осуществляется с помощью вспомогательной таблицы данных. В п. 20.10.4. Задание наименований счетов ФинГрада мы покажем, как это делается средствами Microsoft Excel, а в п. 20.11.3. Запрос для импорта из базы данных Microsoft SQL Server – как это делается с использованием возможностей языка SQL то есть, в SQL-запросе при импорте в ФинГрад.

### 20.3.2. Соответствие аналитик при импорте

Имена аналитик, в которые будут записаны данные, импортированные из базы данных с помощью SQL-запроса, задаются непосредственно в SQL-запросе. Как уже сказано выше, для задания этих имён аналитик в SQL-запросе используются следующие названия:

| Имя колонки ФинГрада | Назначение |
|---|---|
| SK_*имя_аналитики1*<br>SK_*имя_аналитики 2*<br>… | Имена аналитик ФинГрада, относящихся ко всей проводке. Имя аналитики задаётся после символов **SK_**. Например, **SK_Документ** означает, что соответствующие данные будут записаны в аналитику ФинГрада **Документ**. |
| Db_SK_*имя_аналитики1*<br>Db_SK_*имя_аналитики 2*<br>… | Имена аналитик ФинГрада, относящихся к дебету проводки. Имя аналитики задаётся после символов **Db_SK_**. Например, **Db_SK_Товар** означает, что соответствующие данные относятся к дебету проводки и будут записаны в аналитику ФинГрада **Товар**. |
| Cr_SK_*имя_аналитики1*<br>Cr_SK_*имя_аналитики 2*<br>… | Имена аналитик ФинГрада, относящихся к кредиту проводки. Имя аналитики задаётся после символов **Cr_SK_**. Например, **Cr_SK_Товар** означает, что соответствующие данные относятся к кредиту проводки и будут записаны в аналитику ФинГрада **Товар**. |

Если имя аналитики ФинГрада содержит пробелы, точки, дефисы или иные специальные символы, то всё имя соответствующей колонки, включая символы **SK_**, или **Db_SK_**, или **Cr_SK_**, надо заключить в квадратные скобки. Например:

```
[SK_Документ 1С]
[Db_SK_90.1 Разнесение выручки]
[Cr_SK_Наценки.Ставка]
```

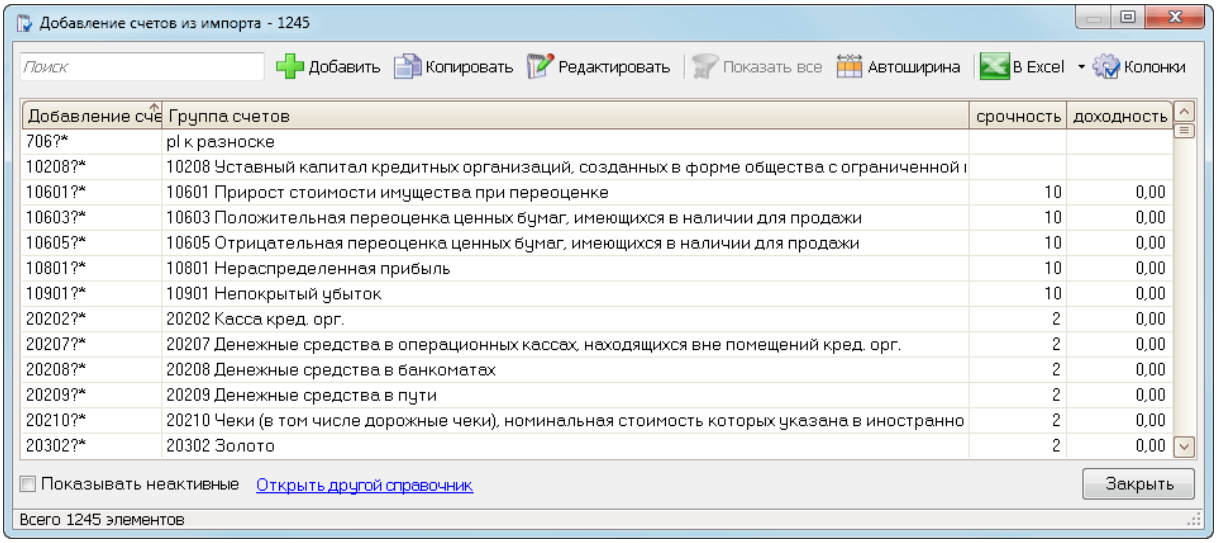
Аналитики ФинГрада, имена которых задаются после символов **SK_**, или **Db_SK_**, или **Cr_SK_**, при выполнении импорта должны уже существовать. Если после символов **SK_**, или **Db_SK_**, или **Cr_SK_** встретится неизвестное ФинГраду имя аналитики, то ФинГрад выдаст ошибку и импорт не будет выполнен.

# 20.4. Создание счетов при импорте

Если при импорте из базы данных с помощью SQL-запроса ФинГрад не найдёт счёта, указанного в поле **Db_account** или **Cr_account**, то он может сам создать счёт ФинГрада с заданным именем. Нужно только указать ФинГраду, **в какой группе счетов** надо создавать этот счёт. Это необходимо для того, чтобы отчёты о финансовых результатах были правильными.

## 20.4.1. Справочник аналитики «Добавление счетов из импорта»

Для указания группы счетов, в которой должен быть создан счёт, используется справочник аналитики **Добавление счетов из импорта.**




| Добавление сче | Группа счетов | срочность | доходность |
|---|---|---|---|
| 706?* | pl к разноске | | |
| 10208?* | 10208 Уставный капитал кредитных организаций, созданных в форме общества с ограниченной | | |
| 10601?* | 10601 Прирост стоимости имущества при переоценке | 10 | 0,00 |
| 10603?* | 10603 Положительная переоценка ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи | 10 | 0,00 |
| 10605?* | 10605 Отрицательная переоценка ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи | 10 | 0,00 |
| 10801?* | 10801 Нераспределенная прибыль | 10 | 0,00 |
| 10901?* | 10901 Непокрытый убыток | 10 | 0,00 |
| 20202?* | 20202 Касса кред. орг. | 2 | 0,00 |
| 20207?* | 20207 Денежные средства в операционных кассах, находящихся вне помещений кред. орг. | 2 | 0,00 |
| 20208?* | 20208 Денежные средства в банкоматах | 2 | 0,00 |
| 20209?* | 20209 Денежные средства в пути | 2 | 0,00 |
| 20210?* | 20210 Чеки (в том числе дорожные чеки), номинальная стоимость которых указана в иностранно | 2 | 0,00 |
| 20302?* | 20302 Золото | 2 | 0,00 |

**Назначение колонок справочника.** В основной колонке справочника аналитики **Добавление счетов из импорта** записаны **маски** – строки символов, в которых могут использоваться специальные символы ***** и **?**. Эти символы имеют обычное значение:

**?** – любой символ или отсутствие символа,

***** – любое количество любых символов или отсутствие символа.

В колонке **Группа счетов** указывается группа счетов, в которой будет создаваться счёт ФинГрада, если имя счёта или подсказка удовлетворяют данной маске (см. ниже).

Если в справочнике имеются другие колонки, то они задают **свойства** создаваемого счёта.

Разумеется, справочник аналитики **Добавление счетов из импорта** должен создаваться исходя из экономического смысла импортируемых счетов, плана счетов управленческого учёта организации и учётной политики управленческого учёта.

### 20.4.2. Порядок использования справочника

Справочник аналитики **Добавление счетов из импорта** используется ФинГрадом, если он при импорте из базы данных с помощью SQL-запроса не найдёт счёта, указанного в поле **Db_account** или **Cr_account**. Порядок использования этого справочника следующий.

1. Сначала ФинГрад определяет строку символов, по которой будет искать подходящую маску в справочнике:
   a. если ФинГрад обращается к справочнику аналитики **Добавление счетов из импорта** потому, что он не нашёл счёта, указанного в поле **Db_account**, то строка символов для поиска – это значение поля **Db_accountHint** (подсказка). А если это значение не задано – то значение поля **Db_account** (имя счёта дебета проводки);
   b. аналогично, если ФинГрад обращается к справочнику аналитики **Добавление счетов из импорта** потому, что он не нашёл счёта, указанного в поле **Cr_account**, то строка символов для поиска маски – это значение поля **Cr_accountHint** (подсказка). А если оно не задано – то значение поля **Cr_account** (имя счёта кредита проводки).
2. Далее ФинГрад просматривает в алфавитном порядке основную колонку справочника аналитики **Добавление счетов из импорта**. И ищет в этой колонке маску, под которую подходит строка, заданная в п. 1.
3. Если такая маска имеется, то:
   a. значение поля в колонке **Группа счетов** той строки, в которой найдена подходящая маска, определяет название группы счетов, в которой ФинГрад будет создавать новый счёт (субсчёт);
   b. если в справочнике аналитики, кроме основной колонки и колонки **Группа счетов**, есть и другие колонки, то ФинГрад устанавливает для созданного счёта свойства согласно значениям в этих колонках той же строки справочника.
4. Если для счёта не найдена подходящая маска, или если счёт не может быть создан, или если произошла какая-то иная ошибка, то вместо такого счёта используется счёт ФинГрада **К разноске**.

> **Замечания. 1.** Счёт не может быть создан, например, если значение в колонке **Группа счетов** указывает на счёт, по которому имеются проводки. Создавать субсчета к таким счетам нельзя.

> **2.** После нахождения подходящей маски ФинГрад прекращает поиск в таблице аналитики **Добавление счетов из импорта**. Иными словами, ФинГрад создаёт счёт в группе счетов, указанной в колонке **Группа счетов** первой строки, в которой обнаружена подходящая маска.

### 20.4.3. О подсказках Db_accountHint и Cr_accountHint

«Подсказки» **Db_accountHint** и **Cr_accountHint** могут использоваться для указания группы счетов ФинГрада, в которой надо создавать новый счёт при импорте с помощью SQL-запроса.

Для банков группы счетов ФинГрада, к которым относится счёт банковского учёта (банковский счёт), обычно определяются по наименованию банковского счёта. Но некоторые банковские счета являются исключением. Их надо отображать в иные группы счетов ФинГрада, чем банковские счета с похожим именем. Для обработки таких счетов-исключений используются «подсказки» **Db_accountHint** и **Cr_accountHint**.

При импорте данных о хозяйственных операциях российских небанковских организаций в качестве подсказки для создания счетов (**Db_accountHint** или **Cr_accountHint**) удобно использовать номера счётов бухгалтерского учёта, содержащиеся в импортируемых проводках. В этом случае подсказки **Db_accountHint** и **Cr_accountHint** могут задаваться во всех импортируемых проводках.

### 20.4.4. Примеры составления справочника аналитики «Добавление счетов из импорта»

Пример заполнения справочника аналитики **Добавление счетов из импорта** для банковских организаций приведён на рисунке выше, в п. 20.4.1. Справочник аналитики «Добавление счетов из импорта». Здесь новые счета при импорте добавляются на основании наименований счетов банковского бухгалтерского учёта. Полностью этот пример приведён в приложении Приложение 7. Справочник «Добавление счетов из импорта» для банков.

Для российских небанковских организаций добавление счетов при импорте обычно осуществляется на основании номеров российских счётов бухгалтерского учёта, которые задаются в импортируемых проводках как «подсказки», то есть, как значения в колонках **Db_accountHint** и **Cr_accountHint**. В этом случае справочник аналитики **Добавление счетов из импорта** может выглядеть примерно так:

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов |
|---|---|
| 01* | Основные средства |
| 02* | Основные средства |
| 03* | Товары на складах |
| 04* | Прочие операционные расходы |
| 07* | Товары на складах |
| 08* | Прочие активы |
| 10* | Товарные запасы |
| 11* | Товарные запасы |
| 14* | Товарные запасы |
| 15* | Товарные запасы |
| 16* | Товарные запасы |
| 19* | НДС по приобретенным ценностям (сч.19) |
| 20* | Товарные запасы |
| 21* | Товарные запасы |
| 23* | Товарные запасы |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов |
|---|---|
| 28* | Товарные запасы |
| 29* | Товарные запасы |
| 40* | Товарные запасы |
| 41* | Товарные запасы |
| 42* | Товарные запасы |
| 43* | Товарные запасы |
| 44* | Операционные расходы |
| 46* | Расчеты с покупателями |
| 50* | Касса |
| 55.01* | Денежные средства |
| 55.21* | Денежные средства |
| 57* | Деньги в пути |
| 58* | Финансовые вложения |
| 59* | Финансовые вложения |
| 60* | Поставщики |
| 62* | Покупатели |
| 66* | Кредиты и займы полученные |
| 67* | Кредиты и займы полученные |
| 68* | Расчеты по налогам |
| 69* | Прочие расчеты по социальному страхованию и обеспечению |
| 73* | Прочие расчеты |
| 75* | Вложения капитала |
| 76* | Прочие расчеты |
| 80* | Вложения капитала |
| 81* | Вложения капитала |
| 82* | Резервный капитал |
| 83* | Вложения капитала |
| 84* | Нераспределенная прибыль |
| 86* | Прочие Доходы/Расходы |
| 90.02* | Себестоимость продаж |
| 90.04* | Себестоимость продаж |
| 90.05* | Себестоимость продаж |
| 91* | Прочие Доходы/Расходы |
| 94* | Недостатки и потери от порчи ценностей |
| 96* | Резервы прочие |
| 97* | Расходы будущих периодов |
| 98* | Доходы будущих периодов |
| 99* | Прибыли и Убытки |

Можно поступить и проще – не задавать многочисленные правила для создания счетов, а создать всего один счёт ФинГрада, например, **Счета, добавленные**

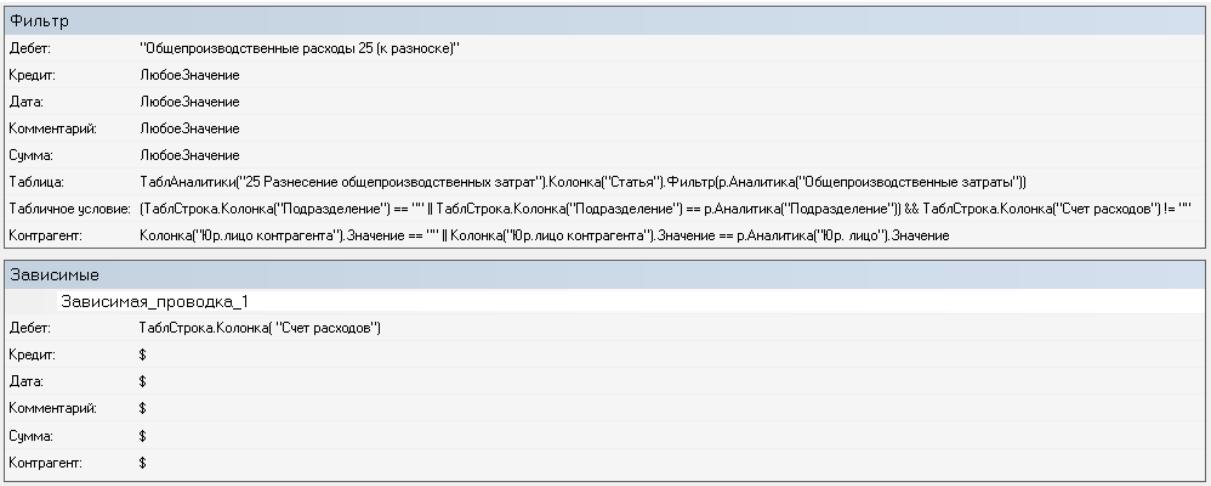
**при SQL-импорте**. И сделать справочник аналитики **Добавление счетов из импорта** всего с одной строкой:

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов |
|---|---|
| * | Счета, добавленные при SQL-импорте |

В этом случае при импорте в ФинГрад с помощью SQL-запроса, когда в поле **Db_account** или **Cr_account** будет встречено имя счёта, которого нет в плане счетов ФинГрада, то этот счёт будет создан как субсчёт в группе счетов **Счета, добавленные при SQL-импорте**. После выполнения импорта все счета, появившиеся в этой группе счетов, надо будет вручную переместить в нужные группы счетов ФинГрада.

**Замечания. 1.** В приведённой выше таблице счёт 20 «Незавершённое производство» отображается в группу счетов «Товарные запасы», поскольку согласно п. 6 стандарта МСФО (IAS) 2 «Запасы», активы, находящиеся в процессе производства для продажи в ходе обычной деятельности, учитываются в составе запасов.

**2.** Счетов 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы» в приведённой выше таблице нет, так как обычно расходы, которые учитываются на этих счетах, должны разноситься в разные группы счетов МСФО в соответствии с их экономическим смыслом. Это может осуществляться, например, с помощью трансформационной проводки при импорте. Счёт ФинГрада, на который разносятся расходы, может определяться с помощью справочника аналитики. Например, на приведённом ниже рисунке разнесение общепроизводственных расходов выполняется с помощью справочника аналитики **25 Разнесение общепроизводственных расходов**. В колонке **Статья** этой аналитики указывается статья общепроизводственных расходов, а в колонке **Счет расходов** – соответствующий счёт ФинГрада. В этом примере у аналитики есть ещё колонка **Подразделение**, так как часто нужный счёт ФинГрада должен выбираться в зависимости от того, к какому подразделению организации относится проводка.




Здесь условие на аналитику Контрагент: **Колонка("Юр.лицо контрагента").Значение == "" || Колонка("Юр.лицо контрагента").Значение == р.Аналитика("Юр. лицо").Значение** означает, что зависимая проводка не генерируется для внутрихолдинговых хозяйственных операций.

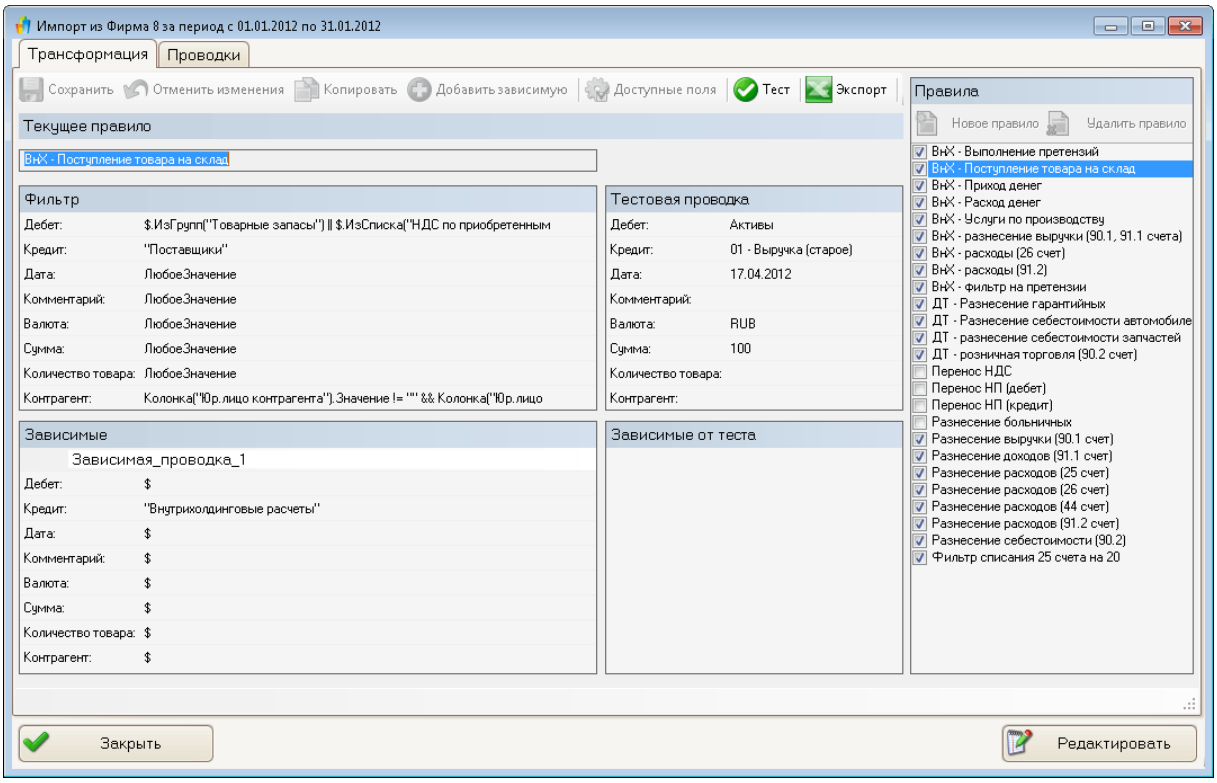
# 20.5. Трансформации при импорте

При импорте из базы данных с помощью SQL-запроса, так же как при импорте из проводок 1С, можно задавать правила трансформаций. Для задания трансформаций используется вкладка Трансформация окна параметров импорта.

Чтобы настроить трансформации при импорте из базы данных с помощью SQL-запроса, следует:

- щёлкнуть мышью кнопку Настройки под списком источников импорта (см. п. 20.1. Добавление источника для импорта данных), и затем ярлычок вкладки Трансформация;
- или щёлкнуть при просмотре результатов импорта ярлычок вкладки Трансформация.

На экран будет выведена вкладка Трансформация окна настроек импорта. Эта вкладка выглядит и используется так же, как при импорте из проводок 1С (см. п. 18.10. Настройка трансформаций при импорте).




Чтобы настроить правила трансформаций, надо щёлкнуть мышью кнопку Редактировать в нижнем левом углу окна.

**Рекомендуемые трансформации при импорте.** При импорте из базы данных с помощью SQL-запроса обычно имеет смысл задавать следующие правила трансформации.

1. **Трансформации для игнорирования проводок.** При импорте из проводок 1С ФинГрад по умолчанию предлагает игнорировать проводки по дебету и кредиту некоторых счетов бухгалтерского учёта (см. п. 18.8.3. Настройка игнорирования проводок по дебету или кредиту счёта). В частности, обычно игнорируются проводки по закрытию счетов для определения прибыли и убытка (все проводки по счетам бухгалтерского учёта 99.1 «Прибыли и убытки», 91.9 «Прибыль/убыток от продаж», 91.9 «Сальдо прочих доходов и расходов», проводки по кредиту счетов 90.2 «Себестоимость продаж», 90.3 «Налог на добавленную стоимость», и по дебету счёта 90.1 «Выручка»). Это делается на вкладке Счета окна настроек импорта из 1С.
2. При импорте из базы данных с помощью SQL-запроса аналогичные действия по игнорированию проводок выполняются с помощью правил трансформаций, как это описано в п. 18.10.4. Использование трансформации для фильтрации проводок.
3. **Трансформации для распределения издержек.** Часто проводки по учёту затрат, для которых в бухгалтерском учёте используются счета 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы», 44 «Расходы на продажу», должны разноситься в разные группы счетов МСФО в соответствии с их экономическим смыслом. В таких случаях в настройках импорта из базы данных с помощью SQL-запроса следует написать правила трансформаций, которые вместо проводок бухгалтерского учёта по распределению затрат создают проводки ФинГрада, по тем правилам, которые установлены в учётной политике управленческого учёта.
4. **Трансформации для корректировки различий между учётными политиками бухгалтерского и управленческого учёта.** В управленческом учёте часто применяется учётная политика, отличная от учётной политики бухгалтерского учёта. Это может быть вызвано следующими причинами:
   a. потребностями управления. Например, себестоимость продукции в управленческом учёте может быть необходимо оценивать по прямым издержкам (метод «директ-костинг»);
   b. стремлением соблюсти в управленческом учёте стандарты МСФО;
   c. организационными причинами. Например, в дочерней компании иностранной фирмы бухгалтерский учёт должен вестись согласно национальным стандартам, а управленческий учёт может вестись по правилам, установленным материнской компанией.

   В связи с отличиями между учётными политиками бухгалтерского и управленческого учёта в ФинГраде обычно необходимо выполнять корректировочные проводки, приводящие импортированные данные о хозяйственных операциях в соответствие с учётной политикой управленческого учёта. Поэтому желательно написать правила трансформаций, которые бы при импорте данных:
   a. генерировали те корректировочные проводки, которые можно создавать автоматически;

b. помечали данные о проводках, в связи с которыми требуется решение человека (бухгалтера, ведающего управленческим учётом, финансового директора и т. п.). Например, у таких проводок счётом дебета или счётом кредита может быть установлен субсчёт, у которого в имени содержатся слова **к разноске**. Или же для них может быть установлено определённое значение аналитики.

## 20.6. Выполнение импорта из базы данных

После того, как мы произвели все необходимые настройки для импорта из базы данных с помощью SQL-запроса, а именно:

- добавили источник данных для импорта (п. 20.1. Добавление источника для импорта данных);
- задали SQL-запрос (п. 20.2. Составление SQL-запроса);
- определили правила трансформации, если они были необходимы (п. 20.5. Трансформации при импорте),

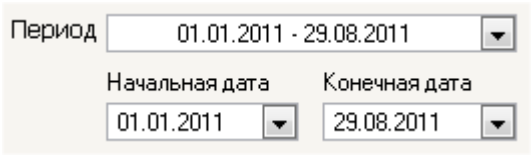
мы можем выполнить импорт из базы данных с помощью SQL-запроса.

**Запуск импорта.** Чтобы начать импорт из базы данных с помощью SQL-запроса, следует:

- щёлкнуть мышью надпись **Импорт из баз данных (1С, SQL и др.)** на Главном экране ФинГрада;
- или выбрать в меню ФинГрада пункт **Работа | Импорт проводок бухгалтерии (1С, АБСи т. д.).**

На экран будет выведен список источников импорта. В этом списке следует:

1. Щёлкнуть мышью строку, соответствующую нужному источнику импорта.
2. В нижнем левом углу окна со списком источников импорта указать период, за который Вы будете импортировать данные о хозяйственных операциях (проводки).




Задание периода осуществляется так же, как при импорте из 1С (см. п. 18.5.2. Задание периода импорта).

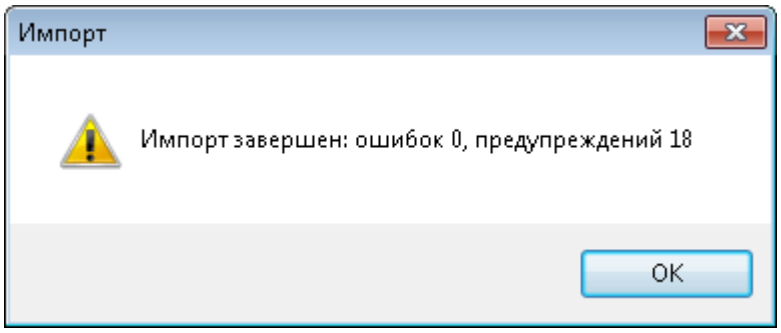
3. Щёлкнуть мышью кнопку Синхронизировать. ФинГрад запустит процесс импорта.

**Выполнение импорта.** Как и при импорте из проводок 1С, Вы можете остановить выполнение импорта, щёлкнув мышью кнопку Остановить, которая выводится в левом нижнем углу окна ФинГрада, пока ФинГрад импортирует

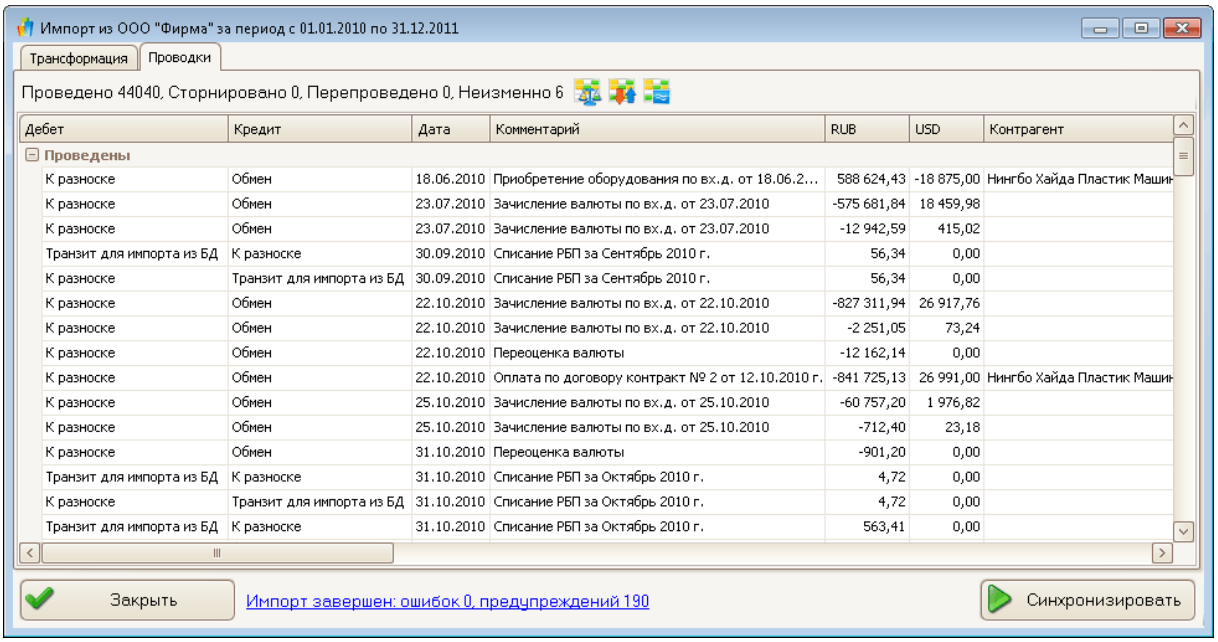
проводки. А также узнать, какая часть проводок уже импортирована, по индикатору хода выполнения импорта:




По окончании импорта будет выдано сообщение о количестве ошибок и предупреждений при импорте:



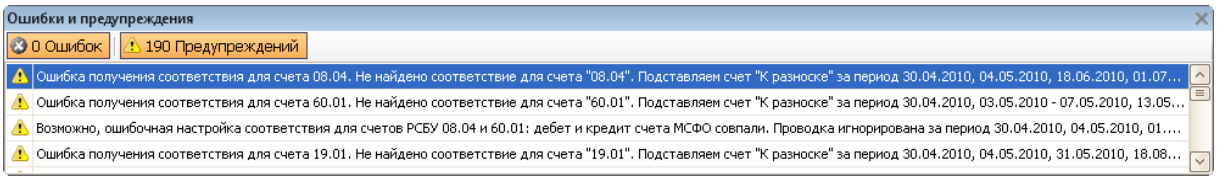

**Просмотр результатов импорта.** После того, как Вы щёлкнете кнопку OK в сообщении о количестве ошибок и предупреждений (или об успешном выполнении импорта), на экран будет выдано окно со списком проводок – то есть, с результатами импорта:




**Замечание.** Импортированы будут только те проводки, у которых наименование юридического лица (поле **LegalEntity** SQL-запроса) совпадает с наименованием юридического лица, указанным в колонке **Юр. Лицо** той строки списка источников данных, с помощью которой был запущен импорт. Если в базе данных содержатся сведения о хозяйственных операциях нескольких юридических лиц, и их надо импортировать в ФинГрад, надо для каждого юридического лица создать свою строку в окне со списком источников данных. . Или указать в SQL-запросе поле **LegalEntity** как константу, а значение аналитики **Юр. Лицо** импортировать через другое поле

SQL-запроса, например, как поле **[SK_Юр. лицо]**. Тогда при импорте всегда будут импортироваться проводки для всех юридических лиц.

**Ошибки и предупреждения.** Если при импорте были сформированы сообщения об ошибках и/или предупреждения, то они выводятся в панели **Ошибки и предупреждения**:




**Действия при наличии список ошибок и предупреждений.** Вы можете:

- просматривать список ошибок и предупреждений;
- исправлять ошибки в настройках импорта на вкладке Трансформация окна настроек импорта;
- исправлять SQL-запрос, щёлкнув в окне со списком источников импорта соответствующую строку списка, и затем щёлкнув кнопку Изменить;
- настраивать план счетов ФинГрада (команда меню **Основная информация** | **Счета**) и настройки аналитик (команда меню **Основная информация** | **Аналитики**);
- заново запускать импорт щелчком по кнопке Синхронизировать.

**Выход из окна просмотра и настроек импорта.** Окончив работу по импорту данных, следует щёлкнуть мышью кнопку Закрыть.

## 20.7. Отличия от импорта из 1С

В ФинГраде импорт из базы данных с помощью SQL-запроса имеет некоторые отличия от импорта из проводок базы данных 1С.

**Отличия в значениях аналитик.** ФинГрад помещает в создаваемые при импорте проводки значения некоторых служебных аналитик. Набор и значения этих аналитик при импорте из базы данных с помощью SQL-запроса несколько отличаются от тех, что имеют место при импорте из проводок базы данных 1С.

1. При импорте из проводок 1С ФинГрад устанавливает значения аналитик, указанных на вкладке Аналитики окна настроек импорта, а также значения аналитик **Db счет 1С**, **Cr счет 1С**, **Валюта 1С**, **Валютная сумма 1С**, **Рублевая сумма 1С**, **Документ 1С**.

   А при импорте из базы данных с помощью SQL-запроса ФинГрад устанавливает значения аналитик, указанных в SQL-запросе (поля запроса **SK_***имя-аналитики*, или **Db_SK_***имя-аналитики*, или **Cr_SK_***имя-аналитики*).

2. При импорте из базы данных с помощью SQL-запроса у аналитики **Источник данных**:

a. не задано значение колонки **Дата начала учета**;

b. в колонке **Тип** указано значение **Inversion**.

**Отсутствие запросаначальных остатков.** Ещё одно важное отличие от импорта из проводок 1С состоит в том, что при импорте из базы данных с помощью SQL-запроса ФинГрад не производит импорт начальных остатков (см. п. 18.5.8. Импорт начальных остатков).

**Отсутствие главной валюты.** В 1С имеется «главная валюта», как правило, это российский рубль. И если для дебета или кредита проводки не указана валюта, то считается, что это главная валюта. А при импорте из базы данных с помощью SQL-запроса такого понятия, как «главная валюта», нет. Поэтому валюту необходимо задавать и для дебета, и для кредита каждой проводки.

**Обработка «расщепления» проводок.** Как мы описывали в п. 18.11.3. Генерация двух проводок ФинГрада по одной проводке 1С, при импорте из 1С бывают ситуации, когда исходная проводка не может быть представлена в виде одной проводки ФинГрада. Например, если по дебету и кредиту исходной проводки имеется один и тот же вид субконто (который переходит в аналитику ФинГрада), но с разными значениями для дебета и кредита. Или если суммы, валюты или количество по дебету и кредиту в исходной проводке не совпадают. В этих случаях исходная проводка представляется в виде двух проводок ФинГрада.

При импорте из базы данных с помощью SQL-запроса исходная проводка тоже не всегда может быть представлена в виде одной проводки ФинГрада. Но обрабатывается эта ситуация не совсем так, как при импорте из 1С. Отличия следующие:

1. В качестве промежуточного счёта в создаваемых проводках используется:
   - при импорте из 1С – счёт **00**;
   - при импорте с помощью SQL-запроса – счёт **Транзит для импорта из БД**.
2. Если при импорте из 1С оказывается, что валюты по дебету и кредиту в исходной проводке не совпадают, то ФинГрад использует в качестве промежуточного счёта для создаваемых проводок не счёт **00**, а счёт **Обмен**, и генерирует две проводки.

   А при импорте с помощью SQL-запроса на счёте **Обмен** осуществляется только обмен валют. Если в исходной проводке по дебету и кредиту указаны не только разные валюты, но и разные количества, или разные значения одной и той же аналитики, то в дополнение к проводке для обмена валюты создаются ещё две проводки ФинГрада, с использованием промежуточного счёта **Транзит для импорта из БД**.

   Таким образом, по одной исходной проводке могут быть сформированы:

- при импорте из 1С – одна или две проводки ФинГрада;
- при импорте с помощью SQL-запроса – одна, две или три проводки ФинГрада.

**Переименование счетов ФинГрада.** При импорте из 1С все данные о счетах ФинГрада хранятся в ФинГраде, и 1С ничего о них не знает. ФинГрад корректно обрабатывает изменения в своём плане счетов, поэтому Вы можете переименовывать счета ФинГрада, перемещать их из одной группы счетов в другую, и импорт из 1С после этого всё равно будет производиться правильно. Ранее импортированные проводки при этом не надо будет повторно импортировать в ФинГрад.

А при импорте с помощью SQL-запроса результат SQL-запроса должен содержать имена счетов ФинГрада. Поэтому счета ФинГрада, которые используются в проводках, импортируемых из базы данных с помощью SQL-запроса, можно перемещать из одной группы счетов в другую. Но переименовывать эти счета нельзя. Если это сделать, то ФинГрад при следующем импорте с помощью SQL-запроса сторнирует ранее импортированные из того же источника данных проводки по переименованному счёту, создаст счёт со старым именем и добавит проводки по этому счёту.

Если переименование счёта ФинГрада, используемого в проводках, импортируемых из базы данных с помощью SQL-запроса, всё же необходимо, надо не только переименовать счёт, но и обеспечить, чтобы SQL-запрос выдавал (в полях **Db_account** или **Cr_account**) новое имя счёта ФинГрада.

**Переименование аналитик ФинГрада.** Если требуется переименовать аналитику ФинГрада, используемую в проводках, импортируемых из базы данных с помощью SQL-запроса, то имя аналитики надо поменять не только в запросе **Основная информация** | **Аналитики**, но и в SQL-запросе.

## 20.8. Особенности импорта из внешних источников данных

ФинГрад может импортировать данные с помощью SQL-запроса не только из SQL баз данных, но и таких источников, как базы данных Microsoft Access, Microsoft FoxPro, из файлов Microsoft Excel, файлов dBase и тому подобных источников.

Импорт из таких источников данных обычно осуществляется через установленные в Windows ODBC или OLEDB драйверы. Эти драйверы поддерживают лишь ограниченное подмножество возможностей языка SQL. Из-за этих ограничений вроде бы вполне корректные SQL-запросы могут вызывать ошибки при импорте: драйвер отказывается выполнять импорт и выдаёт сообщение об ошибке. В частности, проблемы при импорте могут вызывать:

1. Оператор **ORDERBY** –например, драйвер ODBC или OLEDB отказывается выполнять импорт из Microsoft Access или Microsoft Excel, если в SQL-

запросе имеется оператор **ORDERBY**. Поэтому приходится этот оператор не использовать в запросе. Это означает, что таблица, из которой будет производиться импорт, должна быть упорядочена по дате и времени проводки (по полю **opDate**).

2. Задание имён колонок с помощью оператора **AS**. Например, при импорте из Microsoft Excel выражения типа

   *Выражение***AS***имя-колонки-ФинГрада*

   могут вызывать сообщения об ошибке. Поэтому приходится создавать таблицу данных, из которой импортируются данные в ФинГрад так, чтобы имена колонок в этой таблице были такие, как нужно ФинГраду (см. п. 20.2.2. Имена колонок ФинГрада, используемые в SQL-запросе). И чтобы нужные ФинГраду данные содержались в этой таблице, а не вычислялись в SQL-запросе. Это позволяет обойтись без оператора **AS**.
   производиться импорт, должна быть упорядочена по дате и времени проводки (по полю **opDate**).

3. При импорте из Microsoft Excel поля с точками в названии и пробелами в начале или конце названия импортироваться не будут. Если в файле-источнике есть такие поля, переименуйте их перед импортом.

Например, запрос для импорта в ФинГрад из Microsoft Excel может быть таким:

```
SELECT
opDate, LegalEntity, comment,
[SK_ДокументНомер], [SK_Документ], [SK_ЖурналНомер],
Db_account, Db_accountHint, Db_GoodsAmount, Db_currency, Db_sum,
[Db_SK_Товар], [Db_SK_Сотрудник], [Db_SK_Контрагент],
Cr_account, Cr_accountHint, Cr_GoodsAmount, Cr_currency, Cr_sum,
[Cr_SK_Товар], [Cr_SK_Сотрудник], [Cr_SK_Контрагент]
FROM [Проводки$]
WHERE opDate >= ? AND opDate < ?
```

Здесь в запросе используются аналитики **ДокументНомер**, **Документ**, и **ЖурналНомер**, относящиеся к проводке в целом, и аналитики **Товар**, **Сотрудник** и **Контрагент**, которые могут относиться как к дебету, так и к кредиту проводки. Выражение **FROM [Проводки$]** в запросе означает, что данные импортируются из листа **Проводки** файла таблицы Microsoft Excel. Названия колонок следует указывать в первой строке листа Excel:

| opDate | SK_Д | SK_Документ | LegalEntity | Db_acc | Db_account | Db_GoodsAmount | Db_curr | Db_sum | Cr_accou | Cr_account | Cr_GoodsA | Cr_curren | Cr_sum |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 30.04.2010 12:00 | 16 | Поступление товаров | Рога и копыта | 19.01 | НДС при приобретении основных ср | | RUB | 49 175,39 | 60.01 | Поставщики | | RUB | 49 175,39 |
| 30.04.2010 12:00 | 1 | Формирование записи | Рога и копыта | 68.02 | НДС (ФГ) | | RUB | 903 260,89 | 19.01 | НДС при приобретении осн | | RUB | 903 260,89 |
| 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС | Рога и копыта | 01.01 | Основные средства (нач. стоимост | | RUB | 383 800,00 | 08.04 | Приобретение о | 1,000 | RUB | 383 800,00 |
| 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС | Рога и копыта | 01.01 | Основные средства (нач. стоимост | | RUB | 273 196,61 | 08.04 | Приобретение о | 1,000 | RUB | 273 196,61 |
| 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС | Рога и копыта | 01.01 | Основные средства (нач. стоимост | | RUB | 509 847,46 | 08.04 | Приобретение о | 1,000 | RUB | 509 847,46 |
| 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС | Рога и копыта | 01.01 | Основные средства (нач. стоимост | | RUB | 621 361,02 | 08.04 | Приобретение о | 1,000 | RUB | 621 361,02 |
| 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС | Рога и копыта | 01.01 | Основные средства (нач. стоимост | | RUB | 558 224,58 | 08.04 | Приобретение о | 1,000 | RUB | 558 224,58 |
| 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС | Рога и копыта | 01.01 | Основные средства (нач. стоимост | | RUB | 859 061,86 | 08.04 | Приобретение о | 1,000 | RUB | 859 061,86 |
| 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС | Рога и копыта | 01.01 | Основные средства (нач. стоимост | | RUB | 1 361 467,80 | 08.04 | Приобретение о | 1,000 | RUB | 1 361 467,80 |
| 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС | Рога и копыта | 01.01 | Основные средства (нач. стоимост | | RUB | 451 156,78 | 08.04 | Приобретение о | 1,000 | RUB | 451 156,78 |
| 03.05.2010 10:00 | 1 | Поступление товаров | Рога и копыта | 10.01 | Сырье и материал | 21,194 | RUB | 2 868,02 | 60.01 | Поставщики | | RUB | 2 868,02 |
| 03.05.2010 10:00 | 2 | Поступление товаров | Рога и копыта | 19.03 | НДС по приобретенным материальн | | RUB | 516,24 | 60.01 | Поставщики | | RUB | 516,24 |
| 03.05.2010 10:00 | 3 | Поступление товаров | Рога и копыта | 10.01 | Сырье и материал | 596,839 | RUB | 90 112,58 | 60.01 | Поставщики | | RUB | 90 112,58 |
| 03.05.2010 10:00 | 4 | Поступление товаров | Рога и копыта | 19.03 | НДС по приобретенным материальн | | RUB | 16 220,26 | 60.01 | Поставщики | | RUB | 16 220,26 |
| 03.05.2010 10:00 | 5 | Поступление товаров | Рога и копыта | 10.01 | Сырье и материал | 166,378 | RUB | 29 364,31 | 60.01 | Поставщики | | RUB | 29 364,31 |
| 03.05.2010 10:00 | 6 | Поступление товаров | Рога и копыта | 19.03 | НДС по приобретенным материальн | | RUB | 5 285,57 | 60.01 | Поставщики | | RUB | 5 285,57 |
| 03.05.2010 10:00 | 7 | Поступление товаров | Рога и копыта | 10.01 | Сырье и материал | 664,907 | RUB | 73 359,53 | 60.01 | Поставщики | | RUB | 73 359,53 |

Пример такого импорта из файлов Microsoft Excel мы покажем в п. 20.10. Пример 2. Импорт данных о проводках из Microsoft Excel.

**Импорт с помощью Microsoft SQL/PostgresPro Server.** Есть ещё один способ импорта в ФинГрад из баз данных MicrosoftAccess, Microsoft FoxPro, файлов Microsoft Excel, файлов dBase и тому подобных источников. Это использование возможностей Microsoft SQL/PostgresPro Server, который сам умеет импортировать данные из внешних источников. В п. 20.11.4. Запрос для импорта из файла Microsoft Excel и 20.11.5. Запрос для импорта из базы данных Microsoft Access мы приведём примеры такого импорта данных из файлов Microsoft Excel и Microsoft Access.

Такой импорт выполняется следующим образом.

1. При настройке в ФинГраде источника импортируемых данных (см. п. 20.1. Добавление источника для импорта данных) следует выбрать в окне **Свойства канала передачи данных** на вкладке Поставщик данных метод подключения SQL Server Native Client.
2. На вкладке Соединение этого окна в поле **Введите или выберите имя сервера (Select or enter a server name)** надо ввести имя сервера базы данных (например, **(local)\SQLEXPRESS**, если Microsoft SQL/PostgresPro Server установлен на том же компьютере.
3. В поле **Выберите базу данных (Select the database)** надо ввести имя новой базы данных. А если при импорте в ФинГрад используется какая-то база данных Microsoft SQL/PostgresPro Server – то выбрать в указанном поле эту базу данных.
4. В SQL-запросе для обращения к исходным данным после ключевого слова **FROM** вместо имени таблицы следует использовать функцию **OPENROWSET**. Например, для импорта из листа **Проводки** Excel-файла D:\TEST\FG.XLSX можно использовать в SQL-запросе конструкцию:

   ```
   FROM OPENROWSET('Microsoft.ACE.OLEDB.12.0',
   'Excel 12.0 XML;Database=D:\TEST\FG.XLSX;HDR=YES',
   'SELECT * FROM [Проводки$]')
   ```

   При импорте из файла с расширением **.XLS** вместо **Excel 12.0 XML** надо написать **Excel 8.0** .

   А для импорта из таблицы **Проводки** базы данных Microsoft Access D:\TEST\FG.ACCDB можно использовать в SQL-запросе конструкцию:

   ```
   FROM OPENROWSET('Microsoft.ACE.OLEDB.12.0',
   'D:\TEST\FG.accdb';'Admin';,
   'SELECT * FROM [Проводки]')
   ```

**Замечание.** Некоторые версии драйвера **Microsoft.ACE.OLEDB.12.**0 при указании параметра **HDR=YES** ошибочно передают в качестве результата на одну запись больше. Чтобы обойти эту ошибку, можно в конец SQL-запроса включить выражение **WHERE opDate IS NOT NULL** .

# 20.9. Пример 1. Импорт проводки, заданной в SQL-запросе

В этом параграфе мы приведём учебный пример импорта из базы данных с помощью SQL-запроса. Цель этого примера – проиллюстрировать возможности импорта и механизмы его функционирования.

Мы составим три SQL-запроса, передающих в ФинГрад одну проводку с данными, указанными в самом тексте запроса. К базе данных эти запросы не обращаются, и никаких данных из базы данных не получают.

## 20.9.1. Создаём источник импорта и вводим одну обычную проводку

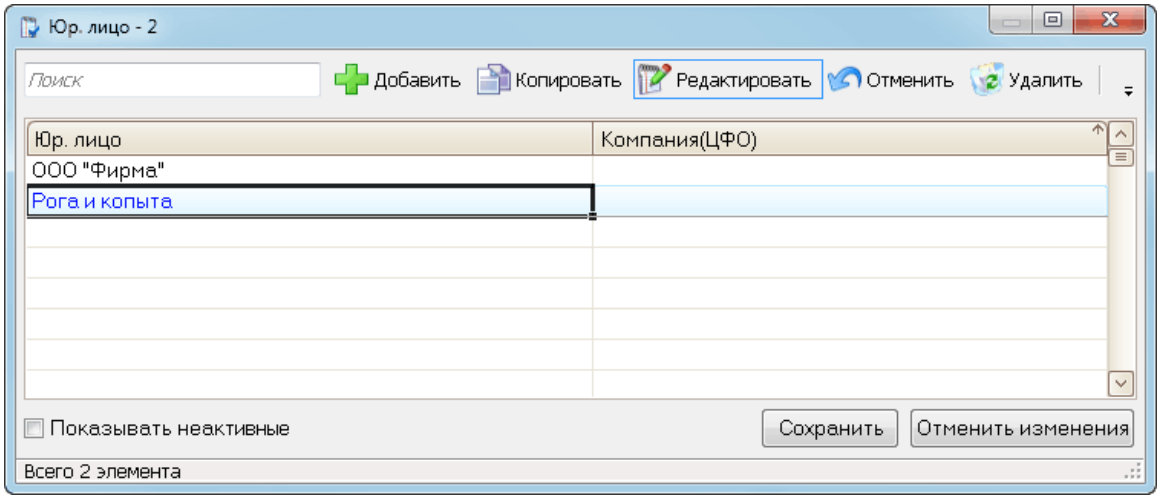
Создадим для нашего примера новое юридическое лицо, чтобы наши эксперименты не внесли изменений в существующую отчётность. И для этого юридического лица создадим источник данных для импорта с помощью SQL-запроса.

1. Щёлкнем мышью надпись **Импорт из баз данных (1С, SQL и др.)** на Главном экране ФинГрада, или выберем в меню ФинГрада пункт **Работа | Импорт проводок бухгалтерии (1С, АБС и т. д.)**.
2. В выведенном на экран списке источников импорта щёлкнем мышью кнопку 

справа от надписи **Импорт проводок бухгалтерии**, и выберем в выведенном меню пункт **Из произвольной базы данных**. На экран будет выведен диалоговый запрос **Импорт из произвольной БД**:
3. Щёлкнем кнопку 

справа от надписи **Параметры БД**, выведем окно **Свойства канала передачи данных**. В этом окне зададим подключение к любой базе данных, как это описано в п. 20.1. Добавление источника для импорта данных, например, к базе данных ФинГрада. Это совершенно безопасно, так как наш запрос не вносит изменения в базу данных, и даже вообще к ней не обращается.
4. В поля **Логин** и **Пароль** введём имя пользователя (учётной записи) и пароль для подключения к серверу базы данных.
5. Щёлкнем гиперссылку Выбрать справа от надписи **Юр. Лицо**.
6. В выведенном на экран справочнике аналитики **Юр. Лицо** щёлкнем кнопку 

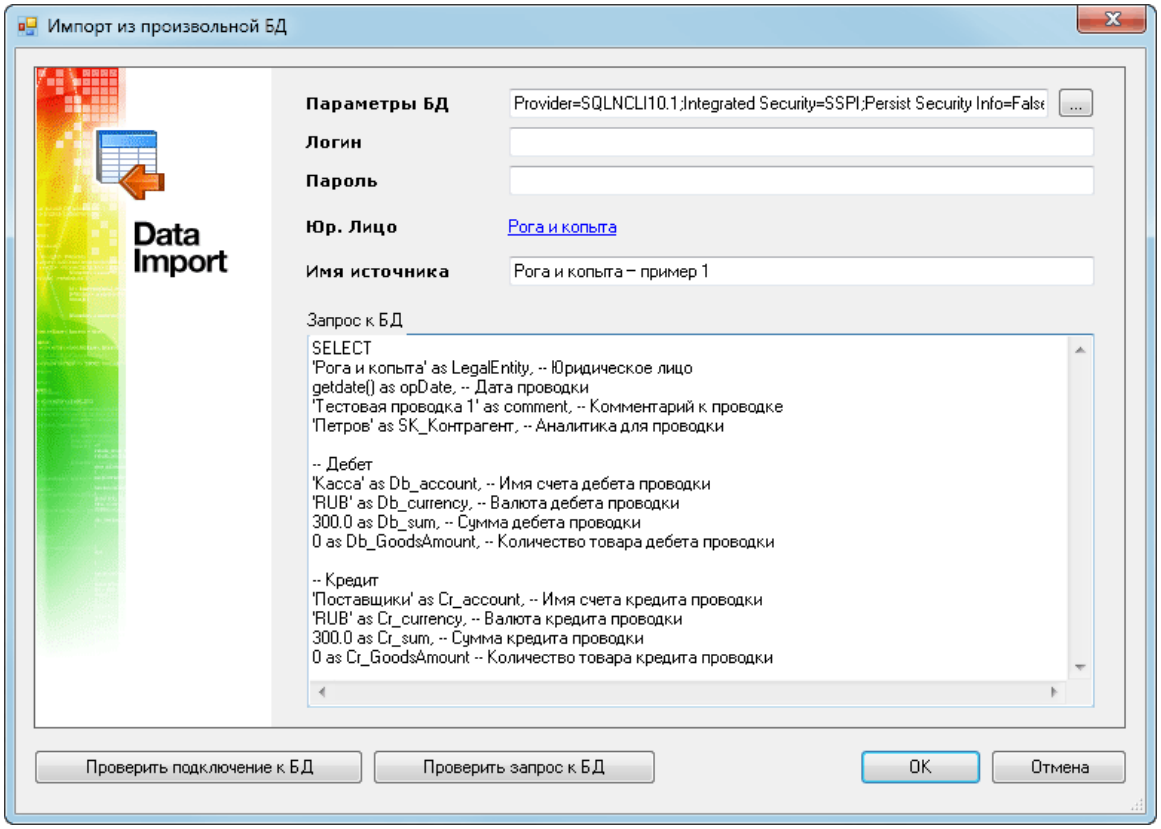
и введём в новую строку в основную колонку аналитики строку **Рога и копыта**. Затем и щёлкнем кнопку Сохранить и потом кнопку Выбрать.




7. В поле **Имя источника** будет предложено название источника импорта **Рога и копыта**. Можно оставить название или поменять его на какое-то другое. Например, можно назвать источник импорта так: **Рога и копыта – пример 1**.
8. Ниже, под надписью **Запрос к БД**, вместо записанного образца надо ввести следующий запрос:

```
SELECT
'Рога и копыта' as LegalEntity, -- Юридическое лицо
getdate() as opDate, -- Дата проводки
'Тестовая проводка 1' as comment, -- Комментарий к проводке
'Петров' as SK_Контрагент, -- Аналитика для проводки
-- Дебет
'Касса' as Db_account, -- Имя счета дебета проводки
'RUB' as Db_currency, -- Валюта дебета проводки
300.0 as Db_sum, -- Сумма дебета проводки
0 as Db_GoodsAmount, -- Количество товара дебета проводки
-- Кредит
'Поставщики' as Cr_account, -- Имя счета кредита проводки
'RUB' as Cr_currency, -- Валюта кредита проводки
300.0 as Cr_sum, -- Сумма кредита проводки
0 as Cr_GoodsAmount -- Количество товара кредита проводки
```

Теперь окно запроса **Импорт из произвольной БД** будет выглядеть так:

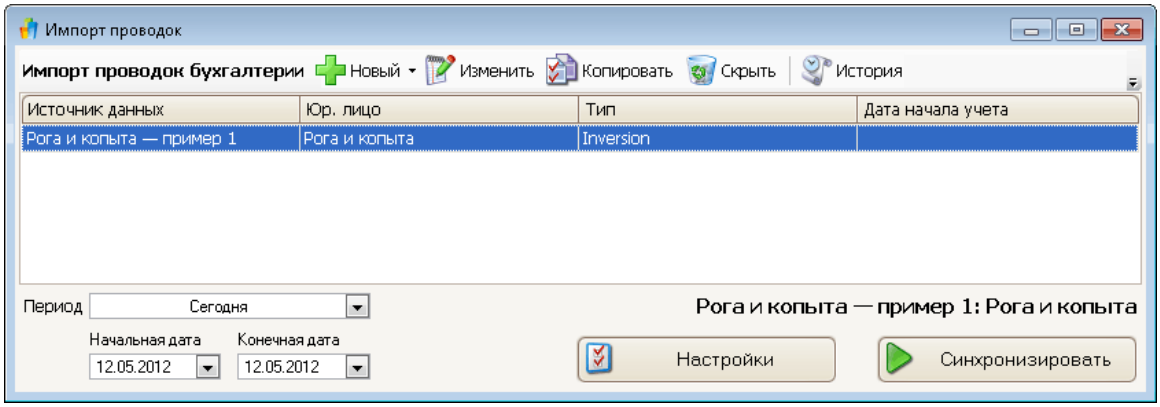



**Замечание.** Поскольку наш запрос не обращается к базе данных, в нём не нужны строки

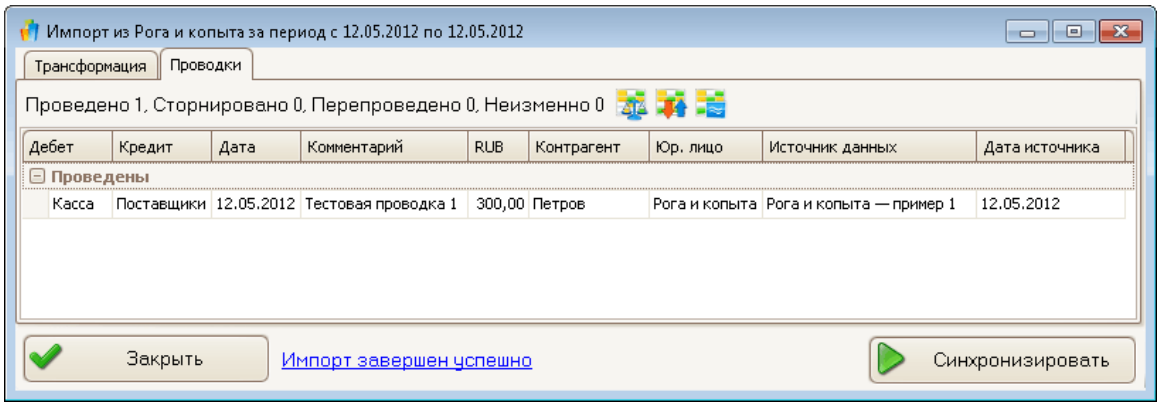
**FROM** *таблица*
WHERE opDate >= ? AND opDate < ?
**ORDER BY opDate ASC**

9. Проверим, что мы задали все параметры верно:
   a. щёлкаем мышью кнопку [Проверить подключение к БД] – ФинГрад должен выдать сообщение: «Соединение с БД установлено успешно»;
   b. щёлкаем мышью кнопку [Проверить запрос к БД] – ФинГрад должен выдать сообщение: «Запрос к БД выполнен успешно».

   Если при проверке были обнаружены ошибки, надо исправить параметры подключения или текст SQL-запроса, и снова выполнить указанные выше проверки.
10. После того, как параметры подключения и SQL-запрос введены и проверены, надо щёлкнуть мышью кнопку [OK]. Мы вернёмся в список источников импорта. Там появится новая строчка, с помощью которой можно выполнять импорт данных для юридического лица **Рога и копыта**:




11. Щёлкнем поле **Период** в нижнем левом углу окна, и выберем период импорта **Сегодня**.
12. Теперь всё готово, и мы можем начать импорт. Для этого щёлкнем мышью кнопку Синхронизировать. Если всё было сделано правильно, то ФинГрад запустит процесс импорта и сообщит, что импорт был проведён успешно. Надо будет щёлкнуть кнопку OK в сообщении об итогах импорта.
13. Мы увидим список импортированных проводок. Как видно, ФинГрад создал одну проводку с заданными нами параметрами.




Теперь можно щёлкнуть мышью кнопку Закрыть, и мы вернёмся к списку источников данных.

## 20.9.2. Импорт проводки, требующей обмена валют

Давайте изменим наш запрос так, чтобы ФинГраду понадобилось произвести обмен валют. Для этого нужно, чтобы валюты в дебете и кредите проводки были разными.

1. В окне со списком источников импорта щёлкнем мышью строку списка для импорта из юридического лица **Рога и копыта**, и затем щёлкнем кнопку Изменить.
2. Заполним поле для ввода SQL-запроса следующим образом:

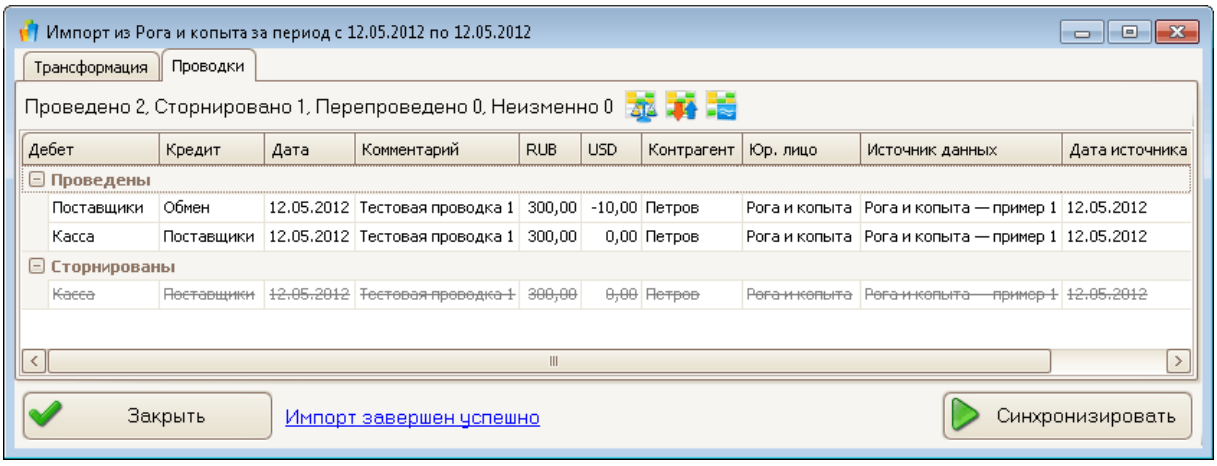
```
SELECT
'Рога и копыта' as LegalEntity, -- Юридическое лицо
```

```
getdate() as opDate, -- Дата проводки
'Тестовая проводка 1' as comment, -- Комментарий к проводке
'Петров' as SK_Контрагент, -- Аналитика для проводки

-- Дебет
'Kacca' as Db_account, -- Имя счета дебета проводки
'USD' as Db_currency, -- Валюта дебета проводки
10.0 as Db_sum, -- Сумма дебета проводки
0 as Db_GoodsAmount, -- Количество товара дебета проводки

-- Кредит
'Поставщики' as Cr_account, -- Имя счета кредита проводки
'RUB' as Cr_currency, -- Валюта кредита проводки
300.0 as Cr_sum, -- Сумма кредита проводки
0 as Cr_GoodsAmount -- Количество товара кредита проводки
```

3. Проверим, что мы задали все параметры верно (кнопки Проверить подключение к БД и Проверить запрос к БД).
4. После того, как параметры подключения и SQL-запрос введены и проверены, щёлкнем мышью кнопку OK и вернёмся в список источников импорта.
5. В поле **Период** в нижнем левом углу окна уже должен быть установлен период импорта **Сегодня**. Если это не так, установим период импорта **Сегодня**.
6. Щёлкнем мышью кнопку Синхронизировать. ФинГрад запустит процесс импорта и сообщит, что импорт был проведён успешно. После того, как мы щёлкнем кнопку OK в сообщении об итогах импорта, мы увидим результаты импорта.




> Как видно, ФинГрад сторнировал проводку, созданную ранее, на этапе 1, и создал по одной исходной проводке две новые проводки ФинГрада. С помощью первой проводки осуществляется обмен валют – 10 долларов США меняется на 300 рублей. Для обменных операций используется счёт ФинГрада **Обмен**, на котором накапливаются курсовые разницы (потом они отражаются в балансе и отчёте о прибылях и убытках как прибыль или убыток от обменных операций).

Щёлкнем мышью кнопку Закрыть, и мы вернёмся к списку источников данных.

### 20.9.3. Импорт проводки с разными значениями аналитики (субконто) по дебету и кредиту

Давайте ещё раз изменим наш запрос так, чтобы ФинГраду не только понадобилось произвести обмен валют, но и создать две проводки в связи с тем, что по дебету и по кредиту исходной проводки используются разные значения одной аналитики (субконто).

1. В окне со списком источников импорта щёлкнем мышью строку списка для импорта из юридического лица **Рога и копыта**, и затем щёлкнем кнопку Изменить.

2. Заполним поле для ввода SQL-запроса следующим образом:

```
SELECT
'Рога и копыта' as LegalEntity, -- Юридическое лицо
getdate() as opDate, -- Дата проводки
'Тестовая проводка 1' as comment, -- Комментарий к проводке
'Петров' as SK_Контрагент, -- Аналитика для проводки

-- Дебет
'Основные средства (нач. стоимость)' as Db_account, -- Имя счета дебета проводки
'RUB' as Db_currency, -- Валюта дебета проводки
30000.0 as Db_sum, -- Сумма дебета проводки
0 as Db_GoodsAmount, -- Количество товара дебета проводки
'ЦФО-Администрация' as [Db_SK_Компания (ЦФО)], -- Аналитика для дебета проводки

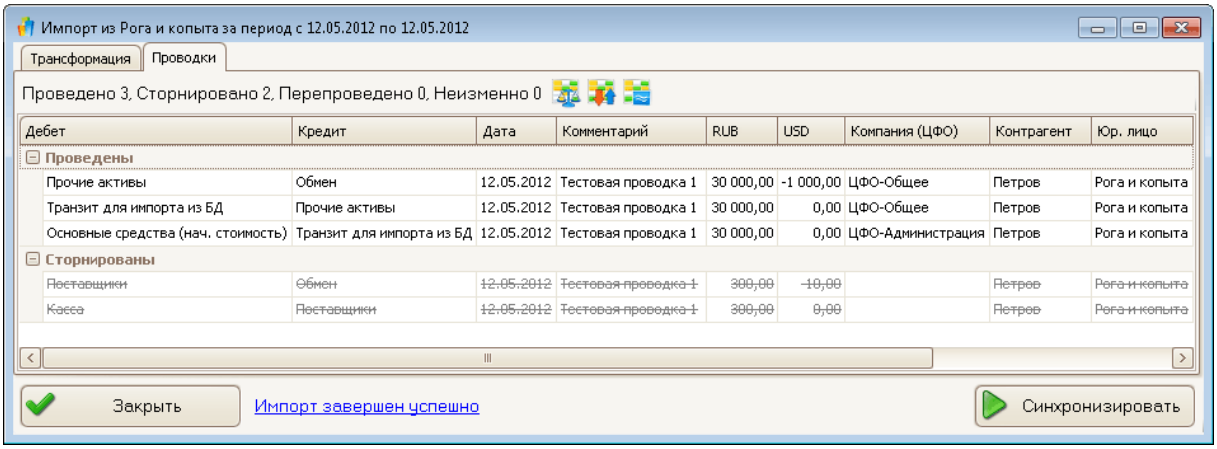
-- Кредит
'Прочие активы' as Cr_account, -- Имя счета кредита проводки
'USD' as Cr_currency, -- Валюта кредита проводки
1000.0 as Cr_sum, -- Сумма кредита проводки
0 as Cr_GoodsAmount, -- Количество товара кредита проводки
'ЦФО-Общее' as [Cr_SK_Компания (ЦФО)] -- Аналитика для кредита проводки
```

3. Проверим, что мы задали все параметры верно (кнопки Проверить подключение к БД и Проверить запрос к БД).

4. После того, как параметры подключения и SQL-запрос введены и проверены, щёлкнем мышью кнопку OK и вернёмся в список источников импорта.

5. В поле **Период** в нижнем левом углу окна уже должен быть установлен период импорта **Сегодня**. Если это не так, установим период импорта **Сегодня**.

6. Щёлкнем мышью кнопку Синхронизировать. ФинГрад запустит процесс импорта и сообщит, что импорт был проведён успешно. После того, как мы щёлкнем кнопку OK в сообщении об итогах импорта, мы увидим результаты импорта.




Как видно, ФинГрад сторнировал проводки, созданные ранее при импорте из того же источника данных, и создал по одной исходной проводке три проводки ФинГрада. С помощью первой проводки осуществляется обмен валют. Вторая и третья проводка отражают передачу ресурсов на 30000 рублей со счёта **Прочие активы** на счёт **Основные средства (нач. стоимость)**. Это делается двумя проводками, так как для дебета и для кредита исходной проводки была указана одна и та же аналитика **Компания (ЦФО)**, и значения этой аналитики в дебете и кредите проводки было разным.

Щёлкнем мышью кнопку 

, и мы вернёмся к списку источников данных.

# 20.10. Пример 2. Импорт данных о проводках из Microsoft Excel

В этом примере мы покажем, как можно импортировать данные из проводок, записанных в таблице Microsoft Excel.

## 20.10.1. Постановка задачи

Пусть имеется файл (книга) Microsoft Excel с данными о хозяйственных операциях фирмы **Рога и Копыта.** Пусть эти данные записаны на листе **Проводки** в виде следующей таблицы:

| | A | B | C | D | E | F | G | H | I | J | K | L |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Дата | № | Документ | Дебет | Кредит | Кол-во | Сумма | Комментарий | Д_Контрагент | Д_Товар | К_Контрагент | К_Товар |
| 2 | 30.04.2010 12:00 | 1 | Поступление товаров и у | 08.04 | 60.01 | 1,000 | 509 847,46 | Поступление запасов по вх.д | | Термопласт | АВС Пласт | |
| 3 | 30.04.2010 12:00 | 2 | Поступление товаров и у | 19.01 | 60.01 | | 91 772,54 | Поступление запасов по вх.д | АВС Пласт | | АВС Пласт | |
| 4 | 30.04.2010 12:00 | 3 | Поступление товаров и у | 08.04 | 60.01 | 1,000 | 621 361,02 | Поступление запасов по вх.д | | Чиллер SL-1 | АВС Пласт | |
| 5 | 30.04.2010 12:00 | 4 | Поступление товаров и у | 19.01 | 60.01 | | 111 844,98 | Поступление запасов по вх.д | АВС Пласт | | АВС Пласт | |
| 6 | 30.04.2010 12:00 | 5 | Поступление товаров и у | 08.04 | 60.01 | 1,000 | 558 224,58 | Поступление запасов по вх.д | | СКП ВСК-ПО | АВС Пласт | |
| 7 | 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС 000 | 01.01 | 08.04 | | 383 800,00 | Принят к учету объект ОС | | | | Дизельный пс |
| 8 | 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС 000 | 01.01 | 08.04 | | 273 196,61 | Принят к учету объект ОС | | | | Чиллер SL-15 |
| 9 | 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС 000 | 01.01 | 08.04 | | 509 847,46 | Принят к учету объект ОС | | | | Термопласта |
| 10 | 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС 000 | 01.01 | 08.04 | | 621 361,02 | Принят к учету объект ОС | | | | Термопласта |
| 11 | 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС 000 | 01.01 | 08.04 | | 558 224,58 | Принят к учету объект ОС | | | | Термопласта |
| 12 | 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС 000 | 01.01 | 08.04 | | 859 061,86 | Принят к учету объект ОС | | | | Термопласта |
| 13 | 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС 000 | 01.01 | 08.04 | | 1 361 467,80 | Принят к учету объект ОС | | | | Термопласта |
| 14 | 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС 000 | 01.01 | 08.04 | | 451 156,78 | Принят к учету объект ОС | | | | Термопласта |
| 15 | 03.05.2010 10:00 | 1 | Поступление товаров и у | 10.01 | 60.01 | 21,194 | 2 868,02 | Поступление материалов по | | Концентрат | АВС Пласт | |
| 16 | 03.05.2010 10:00 | 2 | Поступление товаров и у | 19.03 | 60.01 | | 516,24 | Поступление материалов по | АВС Пласт | | АВС Пласт | |
| 17 | 03.05.2010 10:00 | 3 | Поступление товаров и у | 10.01 | 60.01 | 596,839 | 90 112,58 | Поступление материалов по | | Концентрат | АВС Пласт | |
| 18 | 03.05.2010 10:00 | 4 | Поступление товаров и у | 19.03 | 60.01 | | 16 220,26 | Поступление материалов по | АВС Пласт | | АВС Пласт | |
| 19 | 03.05.2010 10:00 | 5 | Поступление товаров и у | 10.01 | 60.01 | 166,378 | 29 364,31 | Поступление материалов по | | Концентрат | АВС Пласт | |
| 20 | 03.05.2010 10:00 | 6 | Поступление товаров и у | 19.03 | 60.01 | | 5 285,57 | Поступление материалов по | АВС Пласт | | АВС Пласт | |
| 21 | 03.05.2010 10:00 | 7 | Поступление товаров и у | 10.01 | 60.01 | 664,907 | 73 359,53 | Поступление материалов по | | Концентрат | АВС Пласт | |
| 22 | 03.05.2010 10:00 | 8 | Поступление товаров и у | 19.03 | 60.01 | | 13 204,71 | Поступление материалов по | АВС Пласт | | АВС Пласт | |
| 23 | 03.05.2010 10:00 | 9 | Поступление товаров и у | 10.01 | 60.01 | 477,008 | 34 174,80 | Поступление материалов по | | Концентрат | АВС Пласт | |
| 24 | 03.05.2010 10:00 | 10 | Поступление товаров и у | 19.03 | 60.01 | | 6 151,46 | Поступление материалов по | АВС Пласт | | АВС Пласт | |
| 25 | 03.05.2010 10:00 | 11 | Поступление товаров и у | 10.01 | 60.01 | 26,256 | 2 558,85 | Поступление материалов по | | СКП ВСК-ПО | АВС Пласт | |

Суммы приведены в рублях. Мы хотим импортировать эти данные в ФинГрад.

### 20.10.2. Создание листа Microsoft Excel с импортируемыми данными

Создадим в файле (книге) Microsoft Excel лист, на котором будут размещены данные о хозяйственных операциях в форме, пригодной для импорта. Поступаем так.

1. Создадим в файле (книге) Microsoft Excel новый лист. Назовём его, например, **ПроводкиФГ** – там мы сформируем данные о проводках в формате, нужном для импорта в ФинГрад.
2. В первой строке этого листа запишем названия колонок, указанные в п. 20.2.2. Имена колонок ФинГрада, используемые в SQL-запросе. Порядок колонок может быть любым. Колонки **Db_accountHint**, **Cr_accountHint**, **Db_accountComment** и **Cr_accountComment** не обязательны.

   Мы в нашем примере из этих необязательных колонок создадим колонки **Db_accountHint** и **Cr_accountHint**, так как мы будем использовать подсказки для создания новых счетов при импорте.

   Таким образом, в первой строке листа **ПроводкиФГ** в нашем примере должны быть следующие заголовки колонок: **opDate**, **LegalEntity**, **comment**, **Db_account**, **Db_accountHint**, **Db_GoodsAmount**, **Db_currency**, **Db_sum**, **Cr_account**, **Cr_accountHint**, **Cr_GoodsAmount**, **Cr_currency** и **Cr_sum.**

   > **Замечание.** Заголовки полей (столбцов) с точками в названии и пробелами в начале или конце названия импортироваться не будут. Если в файле-источнике есть такие заголовки полей, переименуйте их перед импортом.
3. В нашем примере в импортируемых проводках содержатся следующая аналитическая информация:
   - о названии и номере документа. Эти сведения относятся к проводке в целом;
   - о контрагенте и товаре для дебета и для кредита проводки.

   Поэтому в первую строку листа **ПроводкиФГ** следует записать соответствующие заголовки колонок, например:

| Имена колонок ФинГрада | Назначение |
|---|---|
| **SK_ Документ**, **SK_ДокументНомер** | Соответствуют аналитикам **Документ** и**ДокументНомер**, в которые мы будем записывать сведения о названии и номере документа для импортируемых проводок. |
| **Db_SK_Товар**, **Db_SK_Контрагент** | Соответствуют аналитикам **Товар** и**Контрагент**,в которые мы будем записывать сведения о наименованиях товара и контрагента для дебета проводки. |
| **Cr_SK_Товар**, **Cr_SK_Контрагент** | Соответствуют аналитикам **Товар** и **Контрагент**, в которые мы будем записывать сведения о наименованиях товара и контрагента для кредита проводки. |

4. На листе могут использоваться и другие колонки, если они нужны в формулах, вычисляющих значения, импортируемые в ФинГрад. В этом случае следует записать в первой строке листа названия этих колонок. Все названия колонок должны быть разными.
5. В следующих строках этого листа должны содержаться данные о проводках – в каждой строке сведения об одной проводке.
6. После строки с данными о последней проводке все строки на этом листе Excel должны быть пустыми.

Таким образом, лист с данными, который мы будем использовать для импорта данных в ФинГрад, должен выглядеть примерно таким образом:

| | A | B | C | D | E | F | G | H | I | J | K | L | M | N | O |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | opDate | SK_Д | SK_Документ | LegalEntity | Db_acc | Db_account | Db_GoodsAmount | Db_curr | Db_sum | Cr_accou | Cr_account | Cr_GoodsA | Cr_curren | Cr_sum | comment |
| 2 | 30.04.2010 12:00 | 14 | Поступление товаров | Рога и копыта | 19.01 | НДС при приобретении основных ср | | RUB | 69 084,00 | 60.01 | Поставщики | | RUB | 69 084,00 | Поступление запасов по вх.д |
| 3 | 30.04.2010 12:00 | 15 | Поступление товаров | Рога и копыта | 08.04 | Приобретение объ | 1,000 | RUB | 273 196,61 | 60.01 | Поставщики | | RUB | 273 196,61 | Поступление запасов по вх.д |
| 4 | 30.04.2010 12:00 | 16 | Поступление товаров | Рога и копыта | 19.01 | НДС при приобретении основных ср | | RUB | 49 175,39 | 60.01 | Поставщики | | RUB | 49 175,39 | Поступление запасов по вх.д |
| 5 | 30.04.2010 12:00 | 1 | Формирование запис | Рога и копыта | 68.02 | НДС (ФГ) | | RUB | 903 260,89 | 19.01 | НДС при приобретении ос | | RUB | 903 260,89 | НДС |
| 6 | 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС | Рога и копыта | 01.01 | Основные средства (нач. стоимост | | RUB | 383 800,00 | 08.04 | Приобретение ( | 1,000 | RUB | 383 800,00 | Принят к учету объект ОС |
| 7 | 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС | Рога и копыта | 01.01 | Основные средства (нач. стоимост | | RUB | 273 196,61 | 08.04 | Приобретение ( | 1,000 | RUB | 273 196,61 | Принят к учету объект ОС |
| 8 | 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС | Рога и копыта | 01.01 | Основные средства (нач. стоимост | | RUB | 509 847,46 | 08.04 | Приобретение ( | 1,000 | RUB | 509 847,46 | Принят к учету объект ОС |
| 9 | 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС | Рога и копыта | 01.01 | Основные средства (нач. стоимост | | RUB | 621 361,02 | 08.04 | Приобретение ( | 1,000 | RUB | 621 361,02 | Принят к учету объект ОС |
| 10 | 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС | Рога и копыта | 01.01 | Основные средства (нач. стоимост | | RUB | 558 224,58 | 08.04 | Приобретение ( | 1,000 | RUB | 558 224,58 | Принят к учету объект ОС |
| 11 | 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС | Рога и копыта | 01.01 | Основные средства (нач. стоимост | | RUB | 859 061,86 | 08.04 | Приобретение ( | 1,000 | RUB | 859 061,86 | Принят к учету объект ОС |
| 12 | 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС | Рога и копыта | 01.01 | Основные средства (нач. стоимост | | RUB | 1 361 467,80 | 08.04 | Приобретение ( | 1,000 | RUB | 1 361 467,80 | Принят к учету объект ОС |
| 13 | 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС | Рога и копыта | 01.01 | Основные средства (нач. стоимост | | RUB | 451 156,78 | 08.04 | Приобретение ( | 1,000 | RUB | 451 156,78 | Принят к учету объект ОС |
| 14 | 03.05.2010 10:00 | 1 | Поступление товаров | Рога и копыта | 10.01 | Сырье и материал | 21,194 | RUB | 2 868,02 | 60.01 | Поставщики | | RUB | 2 868,02 | Поступление материалов по |
| 15 | 03.05.2010 10:00 | 2 | Поступление товаров | Рога и копыта | 19.03 | НДС по приобретенным материальн | | RUB | 516,24 | 60.01 | Поставщики | | RUB | 516,24 | Поступление материалов по |
| 16 | 03.05.2010 10:00 | 3 | Поступление товаров | Рога и копыта | 10.01 | Сырье и материал | 596,839 | RUB | 90 112,58 | 60.01 | Поставщики | | RUB | 90 112,58 | Поступление материалов по |
| 17 | 03.05.2010 10:00 | 4 | Поступление товаров | Рога и копыта | 19.03 | НДС по приобретенным материальн | | RUB | 16 220,26 | 60.01 | Поставщики | | RUB | 16 220,26 | Поступление материалов по |
| 18 | 03.05.2010 10:00 | 102 | Поступление товаров | Рога и копыта | 19.03 | НДС по приобретенным материальн | | RUB | 2,05 | 60.01 | Поставщики | | RUB | 2,05 | Поступление материалов по |
| 19 | 03.05.2010 11:00 | 1 | Передача товаров 00 | Рога и копыта | 10.07 | Материалы, перед | 21,194 | RUB | 2 868,02 | 10.01 | Сырье и матери | 21,194 | RUB | 2 868,02 | Передача материалов для пе |
| 20 | 03.05.2010 11:00 | 2 | Передача товаров 00 | Рога и копыта | 10.07 | Материалы, перед | 596,839 | RUB | 90 112,58 | 10.01 | Сырье и матери | 596,839 | RUB | 90 112,58 | Передача материалов для пе |
| 21 | 03.05.2010 11:00 | 3 | Передача товаров 00 | Рога и копыта | 10.07 | Материалы, перед | 166,378 | RUB | 29 364,31 | 10.01 | Сырье и матери | 166,378 | RUB | 29 364,31 | Передача материалов для пе |
| 22 | 03.05.2010 11:00 | 4 | Передача товаров 00 | Рога и копыта | 10.07 | Материалы, перед | 664,907 | RUB | 73 359,53 | 10.01 | Сырье и матери | 664,907 | RUB | 73 359,53 | Передача материалов для пе |
| 23 | 03.05.2010 11:00 | 5 | Передача товаров 00 | Рога и копыта | 10.07 | Материалы, перед | 477,008 | RUB | 34 174,80 | 10.01 | Сырье и матери | 477,008 | RUB | 34 174,80 | Передача материалов для пе |
| 24 | 03.05.2010 11:00 | 6 | Передача товаров 00 | Рога и копыта | 10.07 | Материалы, перед | 26,256 | RUB | 2 558,85 | 10.01 | Сырье и матери | 26,256 | RUB | 2 558,85 | Передача материалов для пе |
| 25 | 03.05.2010 11:00 | 7 | Передача товаров 00 | Рога и копыта | 10.07 | Материалы, перед | 107,158 | RUB | 18 976,96 | 10.01 | Сырье и матери | 107,158 | RUB | 18 976,96 | Передача материалов для пе |
| 26 | 03.05.2010 11:00 | 8 | Передача товаров 00 | Рога и копыта | 10.07 | Материалы, перед | 302,660 | RUB | 6 217,36 | 10.01 | Сырье и матери | 302,660 | RUB | 6 217,36 | Передача материалов для пе |
| 27 | 03.05.2010 11:00 | 9 | Передача товаров 00 | Рога и копыта | 10.07 | Материалы, перед | 1 665,813 | RUB | 70 867,64 | 10.01 | Сырье и матери | 1 665,813 | RUB | 70 867,64 | Передача материалов для пе |
| 28 | 03.05.2010 11:00 | 10 | Передача товаров 00 | Рога и копыта | 10.07 | Материалы, перед | 1 098,205 | RUB | 98 698,85 | 10.01 | Сырье и матери | 1 098,205 | RUB | 98 698,85 | Передача материалов для пе |
| 29 | 03.05.2010 11:00 | 11 | Передача товаров 00 | Рога и копыта | 10.07 | Материалы, перед | 722,935 | RUB | 38 364,57 | 10.01 | Сырье и матери | 722,935 | RUB | 38 364,57 | Передача материалов для пе |
| 30 | 03.05.2010 11:00 | 12 | Передача товаров 00 | Рога и копыта | 10.07 | Материалы, перед | 7 735,576 | RUB | 410 509,97 | 10.01 | Сырье и матери | 7 735,576 | RUB | 410 509,97 | Передача материалов для пе |
| 31 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 32 | | | | | | | | | | | | | | | |

**Правила для строк со сведениями о проводках.** Строки со сведениями о проводках должны составляться по следующим правилам:

1. В каждой колонке должны содержаться сведения, указанные в её заголовке (ячейке в первой строке этой колонки).
2. Данные в строках со сведениями о проводках могут быть как постоянными величинами (константами), так и вычисляться по формулам.
3. В колонке со сведениями о дате проводки (то есть, в колонке с заголовком **opDate**) должны содержаться численные значения дат, а не строки символов, являющиеся символьным выражением даты.
4. Строки со сведениями о проводках должны быть упорядочены по возрастанию даты проводки, то есть, по значению в колонке с заголовком **opDate**. При необходимости следует упорядочить (отсортировать) эти строки.

## 20.10.3. Перенос сведений о хозяйственных операциях на лист с импортируемыми данными

Строки со сведениями о проводках на листе **ПроводкиФГ** можно заполнить ссылками на соответствующие ячейки листа с исходными данными.

Например, во второй строке листа **ПроводкиФГ**:

- в ячейку в колонке **opDate** (ячейку **A2**) помещаем ссылку на ячейку в колонке **Дата** (ячейку **A2**) листа с исходными данными: формула **=Проводки!A2**
- в ячейку в колонке **SK_ДокументНомер** (ячейку **B2**) помещаем ссылку на ячейку в колонке **№** (ячейку **B2**) листа с исходными данными: формула **=Проводки!B2**

Аналогично переносим в эту строку листа **ПроводкиФГ** другие сведения из второй строки листа с исходными данными (листа **Проводки**). При этом в нашем примере:

- поскольку мы будем использовать номера счетов бухгалтерского учёта как подсказки для создания счетов ФинГрада при выполнении импорта, то в ячейку в колонке **Db_accountHint** нам нужно поместить ссылку на ячейку **D2** (ячейку в колонке **Дебет**) листа **Проводки**: формула **=Проводки!D2**
- аналогично, в ячейку в колонке **Cr_accountHint** нужно поместить ссылку на ячейку **E2** (ячейку в колонке **Кредит**) листа **Проводки**: формула **=Проводки!E2**
- в ячейки в колонках **Db_sum** и **Cr_sum** нужно поместить ссылки на одну и ту же ячейку в колонке **Сумма** (ячейку **G2**) листа с исходными данными: формула **=Проводки!G2**
- в ячейки в колонках **Db_GoodsAmount** и **Cr_GoodsAmount** нужно поместить ссылки на одну и ту же ячейку в колонке **Кол-во** (ячейку **F2**) листа с исходными данными: формула **=Проводки!F2**

В колонку **LegalEntity** записываем значение (константу) **Рога и копыта**, так как все проводки относятся к фирме «Рога и копыта».

В колонки **Db_currency** и **Cr_currency** записываем значения (константы) **RUB**, так как все суммы в проводках приведены в одной валюте – российских рублях.

Таким образом, первые две строки листа **ПроводкиФГ** в режиме показа формул будут выглядеть так:

| | A | B | C | D | E | F | G | H | I | J | K | L | M | N | O | P | Q | R | S |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | opDate | SK_ДокументН | SK_Документ | LegalEntity | Db_accountHint | Db_account | Db_GoodsAmou | Db_curr | Db_sum | Cr_accountHint | Cr_account | Cr_GoodsAmou | Cr_curr | Cr_sum | comment | Db_SK_Контра | Db_SK_Товар | Cr_SK_Контраг | Cr_SK_Товар |
| 2 | =ПроводкиA2 | =ПроводкиB2 | =ПроводкиC2 | Рога и копыта | =ПроводкиD2 | | =ПроводкиF2 | RUB | =ПроводкиG2 | =ПроводкиE2 | | =ПроводкиF2 | RUB | =ПроводкиG2 | =ПроводкиH2 | =ПроводкиI2 | =ПроводкиJ2 | =ПроводкиK2 | =ПроводкиL2 |

Как заполнить ячейки в колонках **Db_account** и **Cr_account**, мы скажем ниже.

## 20.10.4. Задание наименований счетов ФинГрада

При импорте данных в ФинГрад с помощью SQL-запроса в полях **Db_account** и **Cr_account** следует указывать названия счетов ФинГрада. А в нашем примере в исходных проводках для дебета и кредита каждой проводки указаны не названия счетов ФинГрада, а номера счетов бухгалтерского учёта, согласно российскому «Плану счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций».

Конечно, можно использовать в ФинГраде счета с такими же названиями, как номера счетов бухгалтерского учёта. Надо только сделать эти счета субсчетами в нужных группах счетов ФинГрада. Но мы продемонстрируем другой способ, который обычно более удобен – когда в импортируемых проводках будут использоваться имена счетов из существующего в ФинГраде плана счетов управленческого учёта.

Чтобы сопоставить номерам счетов бухгалтерского учёта наименования счетов ФинГрада, создадим ещё один лист Microsoft Excel и присвоим ему имя **Счета**. На этом листе создадим таблицу, в которой содержатся:

- коды счетов, используемые в импортируемых проводках (колонка **Код**);
- описания этих счетов бухгалтерского учёта (колонка **Счет РСБУ**);
- и наименования соответствующих им счетов ФинГрада (колонка **Счёт ФинГрада**).

В колонке **Группа счетов** указано, в какой группе счетов ФинГрада надо будет создавать счёт, если счёта с указанным именем в ФинГраде при импорте не окажется. Эта колонка нам приходится в дальнейшем.

| | A | B | C | D |
|---|---|---|---|---|
| 1 | **Код** | **Счет РСБУ** | **Счет ФинГрада** | **Группа счетов** |
| 2 | **01** | **Основные средства** | | Основные средства |
| 3 | 01.01 | Основные средства в организации | Основные средства (нач. стоимость) | |
| 4 | 01.09 | Выбытие основных средств | Основные средства (нач. стоимость) | |
| 5 | **02** | **Амортизация основных средств** | | Основные средства |
| 6 | 02.01 | Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01 | Основные средства (амортизация) | |
| 7 | 02.02 | Амортизация основных средств, учитываемых на счете 03 | Амортизация ОС | |
| 8 | **03** | **Доходные вложения в материальные ценности** | | Товары на складах |
| 9 | 03.01 | Материальные ценности в организации | | |
| | 03.02 | Материальные ценности | | |

Можно заполнить колонку **Счет ФинГрада** полностью вручную. Но часто удобно задавать имена многих счетов ФинГрада на основании описания и номера соответствующего счёта бухгалтерского учёта. Для этого можно добавить к этой таблице ещё одну колонку, и вычислять значения в ней по формуле:

| | A | B | C | D | E |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Код** | **Счет РСБУ** | **Счет ФинГрада** | **Группа счетов** | **DbCr_Account** |
| 2 | **01** | **Основные средства** | | Основные средства | Основные средства (счёт РСБУ 01) |
| 3 | 01.01 | Основные средства в организации | Основные средства (нач. стоимость) | | Основные средства (нач. стоимость) |
| 4 | 01.09 | Выбытие основных средств | Основные средства (нач. стоимость) | | Основные средства (нач. стоимость) |
| 5 | **02** | **Амортизация основных средств** | | Основные средства | Амортизация основных средств (счёт РСБУ 02) |
| 6 | 02.01 | Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01 | Основные средства (амортизация) | | Основные средства (амортизация) |
| 7 | 02.02 | Амортизация основных средств, учитываемых на счете 03 | Амортизация ОС | | Амортизация ОС |
| 8 | **03** | **Доходные вложения в материальные ценности** | | Товары на складах | Доходные вложения в материальные ценности (счёт РСБУ 03) |
| 9 | 03.01 | Материальные ценности в организации | | | Материальные ценности в организации (счёт РСБУ 03.01) |
| | 03.02 | Материальные ценности | | | Материальные ценности |

Здесь мы для заполнения ячеек в колонке **DbCr_Account** использовали такую формулу:

=ЕСЛИ(СОВПАД(C2;"");B2 & " (счёт РСБУ " & A2 & ")";C2)

Это формула для ячейки **E2**, её надо будет скопировать во все остальные ячейки колонка **E** для строк, в которых задаются сведения о счетах.

Согласно приведённой формуле, значение в колонке **E** равно значению в той же строке в колонке **C** (**Счёт ФинГрада**), а если оно не задано, то значению в колонке **B** (**Счет РСБУ**), с добавлением пояснения, содержащего номер счёта бухгалтерского учёта (**Код**).

Теперь на листе **Счета** содержится таблица со сведениями о том, в какие счета и группы счетов ФинГрада преобразуются в ходе импорта российские счета бухгалтерского учёта, содержащиеся в исходных проводках. И мы можем на основании этой таблицы заполнить колонки **Db_account** и **Cr_account** на листе с данными для импорта в ФинГрад. Сделаем это так:

1. Выделим на листе **Счета** диапазон ячеек со сведениями о счетах бухгалтерского учёта и соответствующих им наименованиях счетов ФинГрада. В нашем случае это ячейки в колонках от **A** до **E**, от второй строки до последней строки, содержащей сведения о счетах.
2. Запишем в поле имён Microsoft Excel имя для этого диапазона ячеек. Назовём его, например, **ТаблСчетов**:




| | A | B | C | D | E |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Код** | **Счет РСБУ** | **Счет ФинГрада** | **Группа счетов** | **DbCr_Account** |
| 2 | **01** | **Основные средства** | | Основные средства | Основные средства (счёт РСБУ 01) |
| 3 | 01.01 | Основные средства в организации | Основные средства (нач. стоимость) | | Основные средства (нач. стоимость) |
| 4 | 01.09 | Выбытие основных средств | Основные средства (нач. стоимость) | | Основные средства (нач. стоимость) |
| 5 | **02** | **Амортизация основных средств** | | Основные средства | Амортизация основных средств (счёт РСБУ 02) |
| 6 | 02.01 | Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01 | Основные средства (амортизация) | | Основные средства (амортизация) |
| 7 | 02.02 | Амортизация основных средств, учитываемых на счете 03 | Амортизация ОС | | Амортизация ОС |
| 8 | **03** | **Доходные вложения в материальные ценности** | | Товары на складах | Доходные вложения в материальные ценности (счёт РСБУ 03) |

3. На листе **ПроводкиФГ** запишем в ячейку в колонке **Db_account** второй строки (ячейку **F2**) формулу для вычисления наименования счёта дебета в проводке, которую будет импортировать ФинГрад:

   =ЕСЛИОШИБКА(ВПР(E2;ТаблСчетов;5;ЛОЖЬ); E2 & " (счёт РСБУ)")

   Эта формула ищет в первой колонке таблицы **ТаблСчетов** счёт дебета исходной проводки, указанный в ячейке **E2** на листе **ПроводкиФГ** (в колонке **Db_accountHint**). И если находит его, то возвращает значение из пятой колонки (то есть, колонки **DbCrAccount**) той же строки таблицы **ТаблСчетов**. А если не находит, то формула выдаёт в качестве значения счёт дебета исходной проводки с добавлением пояснения: **(счёт РСБУ)**.

4. Аналогично, в ячейке, находящейся во второй строке и в колонке **Cr_account**, записываем формулу:

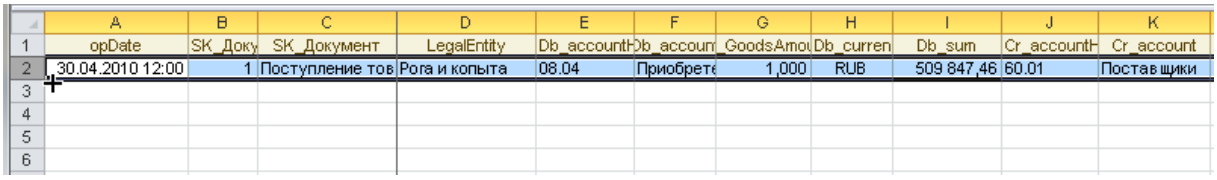
   =ЕСЛИОШИБКА(ВПР(J2;ТаблСчетов;5;ЛОЖЬ); J2 & " (счёт РСБУ)")

   В этой формуле **J2** – это ссылка на значение кредита исходной проводки, указанное в колонке **Cr_AccountHint**.

## 20.10.5. Заполнение строк со сведениями о проводках

Мы заполнили только одну строку в таблице со сведениями о проводках на листе **Проводки**. Чтобы заполнить остальные строки:

1. Посмотрим на листе с исходными данными (листе **Проводки**), сколько там имеется строк с проводками.
2. Перейдём на лист **ПроводкиФГ** и выделим там вторую строку, щёлкнув мышью номер этой строки (цифру 2).
3. Подведём указатель мыши к толстому квадратику в левом нижнем углу выделенного диапазона ячеек. Указатель мыши пример форму плюсика: **+**.



| | A | B | C | D | E | F | G | H | I | J | K |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | opDate | SK_Доку | SK_Документ | LegalEntity | Db_accountH | Db_accoun | GoodsAmo | Db_curren | Db_sum | Cr_accountH | Cr_account |
| 2 | 30.04.2010 12:00 | 1 | Поступление тов | Рога и копыта | 08.04 | Приобрете | 1,000 | RUB | 509 847,46 | 60.01 | Поставщики |
| 3 | | | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | | | | |

4. Нажмём левую кнопку мыши и, не отпуская её, переместим указатель мыши вниз, чтобы выделить столько же строк, сколько у нас имеется исходных проводок. И затем отпустим кнопку мыши. Microsoft Excel заполнит все выделенные строки по образцу второй строки.

**Замечание.** Если Вы по ошибке заполнили лишние строки, надо удалить их содержимое.

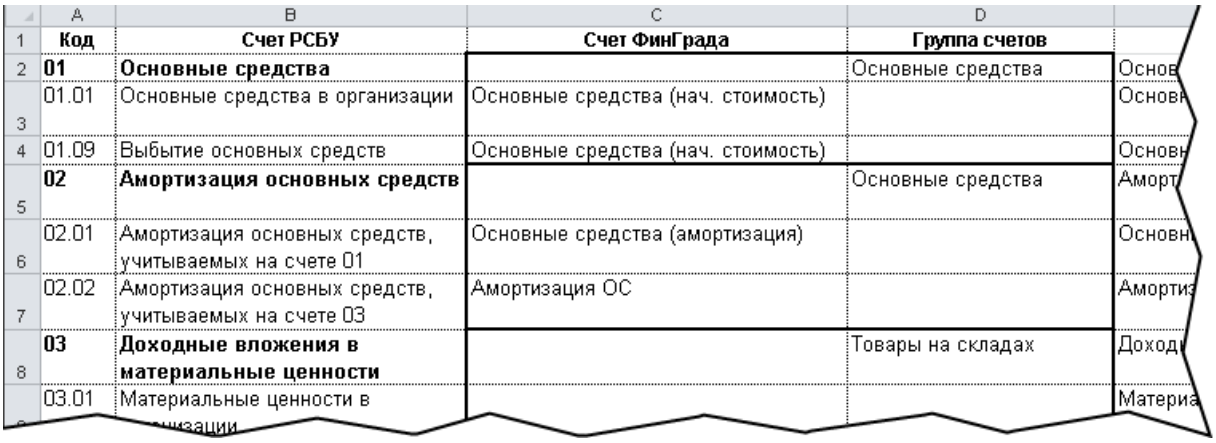
## 20.10.6. Заполнение справочника аналитики «Добавление счетов из импорта»

Если импорт в ФинГрад с помощью SQL-запроса – это одноразовое мероприятие, то все необходимые счета ФинГрада можно добавить вручную. Но если импорт с помощью SQL-запроса планируется повторять много раз, то

целесообразно предусмотреть правила создания счетов, чтобы ФинГрад при появлении в импортируемых данных названий счетов, отсутствующих в его плане счетов, мог самостоятельно создавать эти счета и помещать их в нужные группы счетов. Покажем, как это делается.

В нашем примере в каждой импортируемой проводке указываются «подсказки» **Db_accountHint** или **Cr_accountHint**, значения которых – это номера счетов бухгалтерского учёта дебета и кредита в исходных проводках. ФинГрад будет создавать новые счета при импорте на основании этих подсказок.

Посмотрим созданную нами таблицу со счетами на листе **Счета**.



| | A | B | C | D | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **Код** | **Счет РСБУ** | **Счет ФинГрада** | **Группа счетов** | |
| 2 | **01** | **Основные средства** | | Основные средства | Основ |
| 3 | 01.01 | Основные средства в организации | Основные средства (нач. стоимость) | | Основ |
| 4 | 01.09 | Выбытие основных средств | Основные средства (нач. стоимость) | | Основ |
| 5 | **02** | **Амортизация основных средств** | | Основные средства | Аморт |
| 6 | 02.01 | Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01 | Основные средства (амортизация) | | Основ |
| 7 | 02.02 | Амортизация основных средств, учитываемых на счете 03 | Амортизация ОС | | Амортиз |
| 8 | **03** | **Доходные вложения в материальные ценности** | | Товары на складах | Доход |
| | 03.01 | Материальные ценности в | | | Материа |

По таблице видно, что:

- если номер счёта бухгалтерского учёта в исходных проводках принадлежит группе **01** или группе **02**, то соответствующий счёт ФинГрада надо создавать в группе счетов **Основные средства**;
- если номер счёта бухгалтерского учёта в исходных проводках принадлежит группе **03**, то соответствующий счёт ФинГрада надо создавать в группе счетов **Товары на складах**;
- и так далее.

Соответственно заполняем справочник аналитики **Добавление счетов из импорта**:

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов |
|---|---|
| 01* | Основные средства |
| 02* | Основные средства |
| 03* | Товары на складах |
| 04* | Прочие операционные расходы |
| 07* | Товары на складах |
| 08* | Прочие активы |
| 10* | Товарные запасы |

И так далее.

**Замечание.** При редактировании справочника аналитики **Добавление счетов из импорта** Вы сможете выбирать имеющиеся счета из списка счетов, но не сможете добавлять в этот список новые счета. Поэтому перед редактированием справочника аналитики может понадобиться добавить в список счетов ФинГрада отсутствующие в нём счета (которые будут использоваться как группы счетов).

### 20.10.7. Проверка корректности задания счетов и групп счетов в настройках импорта

Чтобы при импорте с помощью SQL-запроса не происходило ошибок, надо обеспечить корректность задания счетов и групп счетов в настройках импорта. Необходимо проверить выполнение следующих условий.

1. Названия счетов ФинГрада, указанные в полях **Db_account** и **Cr_account** в импортируемых проводках, не совпадают:
   a. с названиями имеющихся групп счетов ФинГрада;
   b. с наименованиями групп счетов, указанных в колонке **Группа счетов** справочника аналитики **Добавление счетов из импорта**.
2. В колонке **Группа счетов** справочника аналитики **Добавление счетов из импорта** не указаны счета ФинГрада, по которым имеются проводки. Поскольку ФинГрад не разрешает создавать субсчета к таким счетам.

### 20.10.8. Проверка наличия аналитик

Также следует проверить, что в ФинГраде существуют все аналитики, использованные в настройках импорта. При импорте из Excel – это имена аналитик, указанные в заголовках колонок листа Microsoft Excel с импортируемыми данными. Иными словами, если в первой строке листа Microsoft Excel с импортируемыми данными имеется заголовок вида **SK_***имя_аналитики*, или **Db_SK_***имя_аналитики*, или **Cr_SK_***имя_аналитики*, то при выполнении импорта аналитика с указанным именем должна существовать. Если каких-то из этих аналитик в ФинГраде не существует, их надо создать.

В нашем примере мы использовали названия аналитик **Товар**, **Контрагент**, **Документ** и **ДокументНомер**. Наличие этих аналитик и надо проверить, и недостающие аналитики создать. Аналитики **Товар** и **Контрагент**, скорее всего, будут в наличии, так как они предусмотрены в комплекте поставки ФинГрада.

### 20.10.9. Сохранение и закрытие файла Excel

Перед тем, как начать импорт данных из файла Microsoft Excel, надо сохранить файл (книгу) Microsoft Excel, и затем:

- либо закрыть этот файл (команда меню **Файл** | **Закрыть**);
- либо выйти из программы Microsoft Excel (команда меню **Файл** | **Выход**).

### 20.10.10. Создание источника данных для импорта

Создадим источник данных для импорта из файла Excel. Это делается примерно так же, как в предыдущем примере (см. п. 20.9.1. Создаём источник

импорта и вводим одну обычную проводку).

1. Щёлкнем мышью надпись **Импорт из баз данных (1С, SQL и др.)** на Главном экране ФинГрада, или выберем в меню ФинГрада пункт **Работа | Импорт проводок бухгалтерии (1С, АБС и т. д.)**.
2. В выведенном на экран списке источников импорта щёлкнем мышью кнопку 

справа от надписи **Импорт проводок бухгалтерии**, и выберем в выведенном меню пункт **Из произвольной базы данных**. На экран будет выведен диалоговый запрос **Импорт из произвольной БД**.
3. В поле справа от надписи **Параметры БД** введём строку подключения.
   a. если наш файл Microsoft Excel имеет расширение имени **.XLSX**, то строка подключения будет такой:

      Provider=Microsoft.ACE.OLEDB.12.0;Data Source=*полное-имя-файла*;Extended Properties="Excel 12.0 Xml;HDR=YES;"

      Например, если файл называется **FG.XLSX** и находится в папке **D:\TEST**, то строка подключения будет такова:

      Provider=Microsoft.ACE.OLEDB.12.0;Data Source-e=D:\TEST\FG.XLSX;Extended Properties="Excel 12.0 Xml;HDR=YES;"

   b. если же файл Microsoft Excel имеет расширение имени **.XLS** (то есть, это файл в формате Microsoft Excel 97-2003), то строка подключения будет такой:

      Provider=Microsoft.ACE.OLEDB.12.0;Data Source=*полное-имя-файла*;Extended Properties="Excel 8.0;HDR=YES;"

      Например, если файл называется **FG.XLS** и находится в папке **D:\TEST**, то строка подключения будет такова:

      Provider=Microsoft.ACE.OLEDB.12.0;Data Source=D:\TEST\FG.XLS;Extended Properties="Excel 8.0;HDR=YES;"
4. Поля **Логин** и **Пароль** оставим пустыми.
5. Щёлкнем гиперссылку Выбрать справа от надписи **Юр. Лицо**, и в выведенном на экран справочнике аналитики **Юр. Лицо** щёлкнем строку **Рога и копыта**, которую мы создали в предыдущем примере (см. п. 20.9.1. Создаём источник импорта и вводим одну обычную проводку). И затем щёлкнем кнопку Выбрать.
6. В поле **Имя источника** будет предложено название источника импорта **Рога и копыта**. Поменяем его, например, на **Рога и копыта — импорт из Excel**
7. Ниже, под надписью **Запрос к БД**, вместо записанного образца надо ввести следующий запрос для импорта из файла Microsoft Excel:

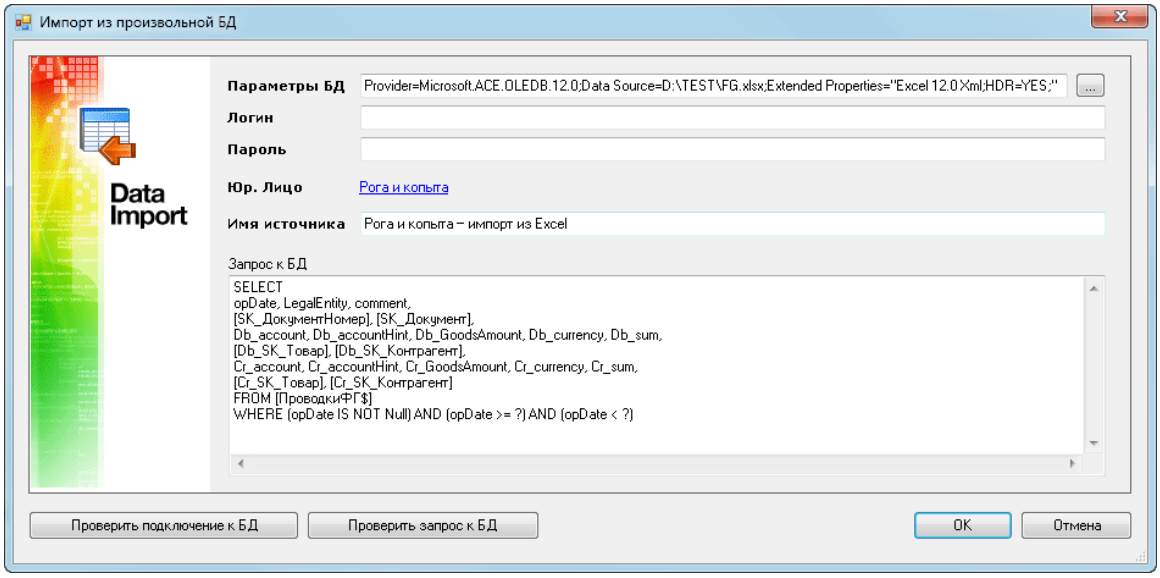
```
SELECT
opDate, LegalEntity, comment,
[SK_ДокументНомер], [SK_Документ],
Db_account, Db_accountHint, Db_GoodsAmount, Db_currency, Db_sum,
[Db_SK_Товар], [Db_SK_Контрагент],
Cr_account, Cr_accountHint, Cr_GoodsAmount, Cr_currency, Cr_sum,
```

```
[Cr_SK_Товар], [Cr_SK_Контрагент]
FROM [ПроводкиФГ$]
WHERE (opDate >= ?) AND (opDate < ?)
```

Здесь выражение **FROM [ПроводкиФГ$]** означает, что мы будем импортировать данные с листа **ПроводкиФГ** файла Microsoft Excel.

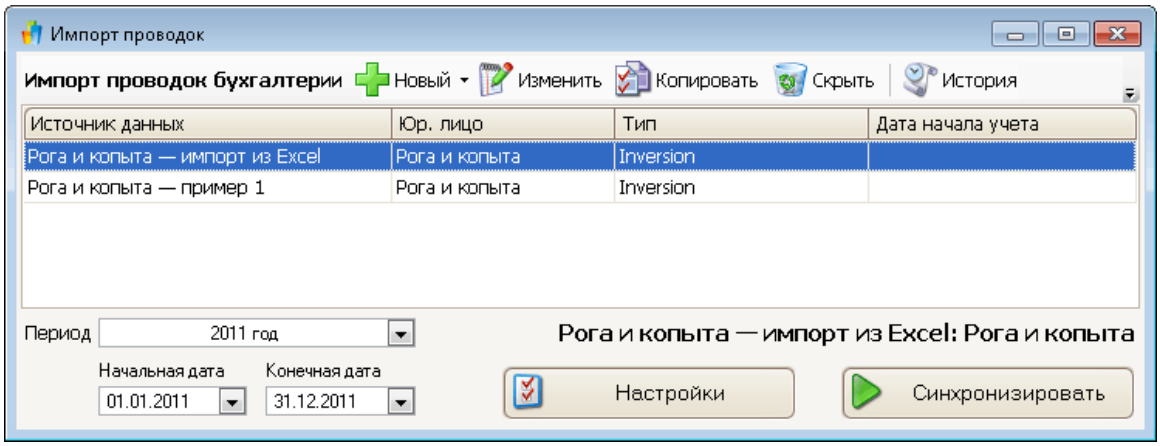
Выражение **ORDERBYopDateASC** в запросе отсутствует, так как используемый для импорта из Microsoft Excel драйвер его не воспринимает. Поэтому таблица с данными о проводках, из которой будет производиться импорт, должна быть упорядочена по дате и времени проводки (то есть, по колонке **opDate**).

8. Запрос **Импорт из произвольной БД** теперь имеет такой вид:




9. Проверим, что мы задали все параметры верно (кнопки Проверить подключение к БД и Проверить запрос к БД).

10. После того, как параметры подключения и SQL-запрос введены и проверены, щёлкнем мышью кнопку OK и вернёмся в список источников импорта.



**Замечания. 1.** Импорт из Excel можно также выполнять из заданного диапазона ячеек. Для этого надо присвоить диапазону ячеек имя и указать это имя в SQL-запросе после **FROM**. Например, если присвоить диапазону ячеек с исходными данными имя **ТаблицаПроводок**, то в SQL-запросе надо будет написать выражение **FROM ТаблицаПроводок** или **FROM [ТаблицаПроводок]**. В первой строке этого диапазона ячеек должны содержаться заголовки столбцов для импортируемых данных.

**2.** Указанный способ импорта из файлов Microsoft Excel использует драйвер доступа к данным, входящий в состав Microsoft Access. Если на вашем компьютере СУБД Microsoft Access не установлена, следует скачать с сайта фирмы Microsoft и установить соответствующую компоненту для доступа к данным.

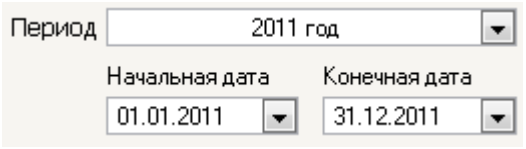
Ссылки для скачивания:

- для Microsoft Office 2010 — http://www.microsoft.com/en-us/download/details.aspx?id=13255 (Microsoft Access Database Engine 2010 Redistributable);
- для Microsoft Office 2007 — http://www.microsoft.com/en-us/download/details.aspx?id=23734 (2007 Office System Driver: Data Connectivity Components).

## 20.10.11. Запуск импорта

Чтобы запустить импорт из файла Microsoft Excel с помощью созданного нами источника данных, следует:

1. Щёлкнуть мышью строку с этим источником данных в окне со списком источников импорта.
2. Задать период импорта в нижнем левом углу этого окна:



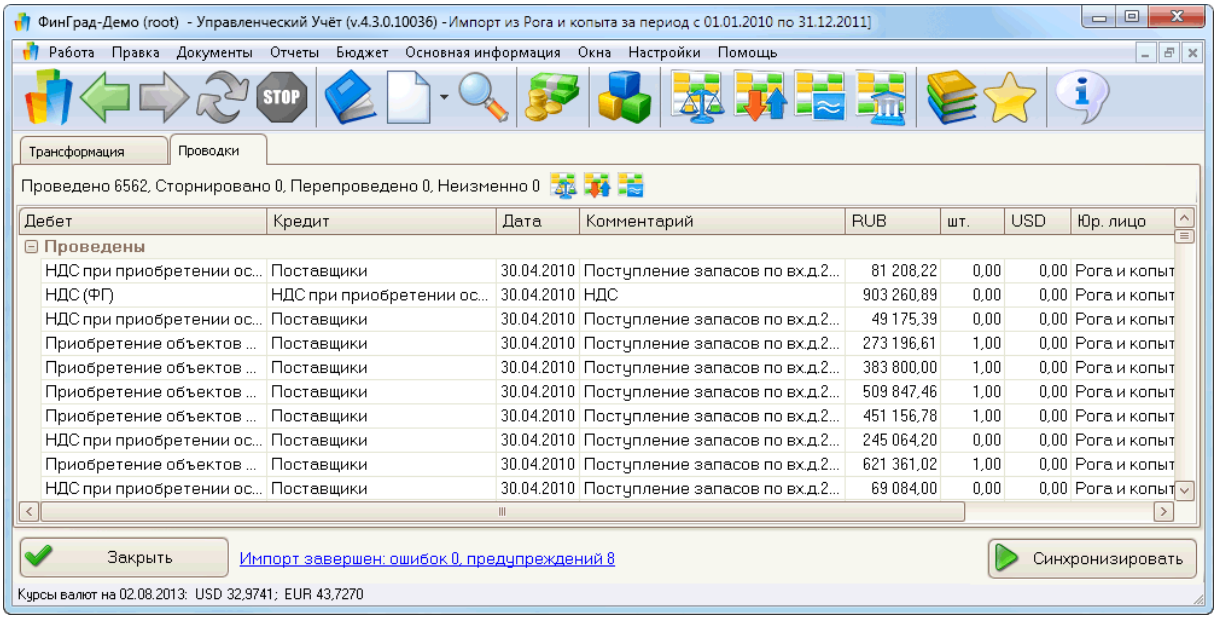

3. Теперь всё готово, и мы можем начать импорт, щёлкнув мышью кнопку 

.

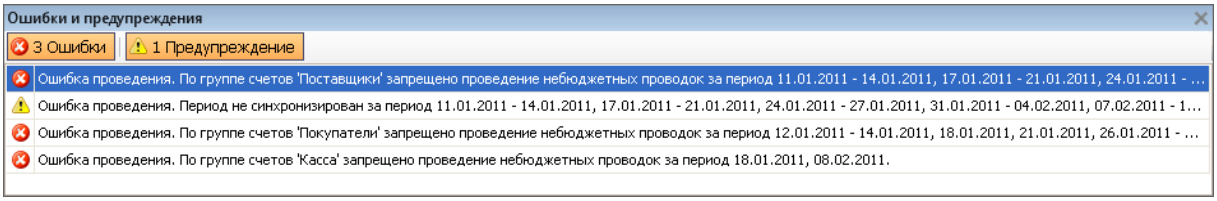
## 20.10.12. Просмотр результатов и исправление ошибок

Если всё было сделано правильно, то ФинГрад запустит процесс импорта и сообщит о результатах импорта – сколько при импорте было ошибок и предупреждений.

После щелчка мышью по кнопке OK в сообщении об итогах импорта, мы увидим список импортированных проводок.




**Сообщения об ошибках.** Если при импорте были сформированы сообщения об ошибках и/или предупреждения, то они выводятся в панели **Ошибки и предупреждения**, например:




Вы можете:

- просматривать результаты импорта и список ошибок и предупреждений;
- исправлять ошибки в исходном файле Microsoft Excel;
- исправлять в ФинГраде настройки импорта:
  - в SQL-запросе для импорта из файла Microsoft Excel;
  - в справочнике аналитики **Добавление счетов из импорта**;
  - на вкладке Трансформация в окне просмотра результатов и настроек импорта.
- настраивать план счетов ФинГрада (команда меню **Основная информация** | **Счета**) и настройки аналитик (команда меню **Основная информация** | **Аналитики**);
- заново запускать импорт щелчком по кнопке Синхронизировать.

**Выход из окна просмотра и настроек импорта.** По окончании импорта данных из файла Microsoft Excel, следует щёлкнуть мышью кнопку Закрыть.

# 20.11. Пример 3. Импорт данных из нескольких таблиц

В предыдущем примере все преобразования исходных данных к тому виду, который может воспринять ФинГрад, были выполнены средствами Microsoft Excel. После чего эти преобразованные данные были «закачаны» в ФинГрад простейшим SQL-запросом.

Но в большинстве случаев удобнее использовать другой способ импорта, который не требует трудоёмкой ручной «доработки» исходных данных. Если данные о хозяйственных операциях, которые надо импортировать в ФинГрад, представляют собой одну или несколько прямоугольных таблиц с данными, составленных так, как это требуется для реляционных баз данных, то все преобразования исходных данных к виду, который может воспринять ФинГрад, можно запрограммировать непосредственно в SQL-запросе. Покажем, как это делается.

## 20.11.1. Постановка задачи

Возьмём в качестве исходных данных те же данные, что в предыдущем параграфе. И покажем, как тот же результат может быть достигнут без ручной «доработки» исходных данных, а средствами языка SQL, то есть, в самом SQL-запросе.

Пусть у нас имеется таблица с данными о хозяйственных операциях (бухгалтерских проводках) фирмы **Рога и Копыта**:

| Дата | № | Документ | Дебет | Кредит | Кол-во | Сумма | Комментарий | Д_Контрагент | Д_Товар | К_Контрагент | К_Товар |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 30.04.2010 12:00 | 1 | Поступление товаров и у | 08.04 | 60.01 | 1,000 | 509 847,46 | Поступление запасов по вх.д | | Термопласт | АВС Пласт | |
| 30.04.2010 12:00 | 2 | Поступление товаров и у | 19.01 | 60.01 | | 91 772,54 | Поступление запасов по вх.д | АВС Пласт | | АВС Пласт | |
| 30.04.2010 12:00 | 3 | Поступление товаров и у | 08.04 | 60.01 | 1,000 | 621 361,02 | Поступление запасов по вх.д | | Чиллер SL-1 | АВС Пласт | |
| 30.04.2010 12:00 | 4 | Поступление товаров и у | 19.01 | 60.01 | | 111 844,98 | Поступление запасов по вх.д | АВС Пласт | | АВС Пласт | |
| 30.04.2010 12:00 | 5 | Поступление товаров и у | 08.04 | 60.01 | 1,000 | 558 224,58 | Поступление запасов по вх.д | | СКП ВСК-ПО | АВС Пласт | |
| 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС 000 | 01.01 | 08.04 | | 383 800,00 | Принят к учету объект ОС | | | | Дизельный по |
| 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС 000 | 01.01 | 08.04 | | 273 196,61 | Принят к учету объект ОС | | | | Чиллер SL-15 |
| 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС 000 | 01.01 | 08.04 | | 509 847,46 | Принят к учету объект ОС | | | | Термопласта |
| 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС 000 | 01.01 | 08.04 | | 621 361,02 | Принят к учету объект ОС | | | | Термопласта |
| 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС 000 | 01.01 | 08.04 | | 558 224,58 | Принят к учету объект ОС | | | | Термопласта |
| 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС 000 | 01.01 | 08.04 | | 859 061,86 | Принят к учету объект ОС | | | | Термопласта |
| 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС 000 | 01.01 | 08.04 | | 1 361 467,80 | Принят к учету объект ОС | | | | Термопласта |
| 30.04.2010 12:00 | 1 | Принятие к учету ОС 000 | 01.01 | 08.04 | | 451 156,78 | Принят к учету объект ОС | | | | Термопласта |
| 03.05.2010 10:00 | 1 | Поступление товаров и у | 10.01 | 60.01 | 21,194 | 2 868,02 | Поступление материалов по | | Концентрат | АВС Пласт | |
| 03.05.2010 10:00 | 2 | Поступление товаров и у | 19.03 | 60.01 | | 516,24 | Поступление материалов по | АВС Пласт | | АВС Пласт | |
| 03.05.2010 10:00 | 3 | Поступление товаров и у | 10.01 | 60.01 | 596,839 | 90 112,58 | Поступление материалов по | | Концентрат | АВС Пласт | |
| 03.05.2010 10:00 | 4 | Поступление товаров и у | 19.03 | 60.01 | | 16 220,26 | Поступление материалов по | АВС Пласт | | АВС Пласт | |
| 03.05.2010 10:00 | 5 | Поступление товаров и у | 10.01 | 60.01 | 166,378 | 29 364,31 | Поступление материалов по | | Концентрат | АВС Пласт | |
| 03.05.2010 10:00 | 6 | Поступление товаров и у | 19.03 | 60.01 | | 5 285,57 | Поступление материалов по | АВС Пласт | | АВС Пласт | |
| 03.05.2010 10:00 | 7 | Поступление товаров и у | 10.01 | 60.01 | 664,907 | 73 359,53 | Поступление материалов по | | Концентрат | АВС Пласт | |
| 03.05.2010 10:00 | 8 | Поступление товаров и у | 19.03 | 60.01 | | 13 204,71 | Поступление материалов по | АВС Пласт | | АВС Пласт | |
| 03.05.2010 10:00 | 9 | Поступление товаров и у | 10.01 | 60.01 | 477,008 | 34 174,80 | Поступление материалов по | | Концентрат | АВС Пласт | |
| 03.05.2010 10:00 | 10 | Поступление товаров и у | 19.03 | 60.01 | | 6 151,46 | Поступление материалов по | АВС Пласт | | АВС Пласт | |

Суммы в таблице приведены в рублях. В колонках **Дебет** и **Кредит** этой таблицы указаны номера счетов бухгалтерского учёта, согласно российскому «Плану счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций». В колонках **Д_Контрагент** и **Д_Товар** указаны наименования контрагента и товара для дебета проводки, а в колонках **К_Контрагент** и **К_Товар** – наименования контрагента и товара для кредита проводки.

Для задания отображения номеров счетов бухгалтерского учёта в наименования счетов ФинГрада используется ещё одна таблица данных следующего вида

| Код | Счет РСБУ | Счет ФинГрада |
|---|---|---|
| **01** | **Основные средства** | |
| 01.01 | Основные средства в организации | Основные средства (нач. стоимость) |
| 01.09 | Выбытие основных средств | Основные средства (нач. стоимость) |
| **02** | **Амортизация основных средств** | |
| 02.01 | Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01 | Основные средства (амортизация) |
| 02.02 | Амортизация основных средств, учитываемых на счете 03 | Амортизация ОС |
| **03** | **Доходные вложения в материальные ценности** | |
| 03.01 | Материальные ценности в организации | |
| 03.02 | Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование | |
| 03.03 | Материальные ценности предоставленные во временное пользование | |
| 03.04 | Прочие доходные вложения | |
| 03.09 | Выбытие материальных ценностей | |
| **04** | **Нематериальные активы** | |
| 04.01 | Нематериальные активы организации | НМА (нач.стоимость) |
| 04.02 | Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы | Расходы на НИОКР |
| 05 | Амортизация нематериальных активов | НМА (амортизация) |
| 07 | Оборудование к установке | |
| **08** | **Вложения во внеоборотные активы** | |
| 08.01 | Приобретение земельных участков | |

Пусть мы хотим, чтобы:

- если значение в колонке **Счет ФинГрада** не задано, то оно считалось бы равным значению в колонке **Счет РСБУ** с добавлением пояснения, содержащего номер счёта бухгалтерского учёта (значения в колонке **Код)**.

  Например, счёту **03.09 Выбытие материальных ценностей** будет сопоставлен счёт ФинГрада **Выбытие материальных ценностей (счёт РСБУ 03.09)**

- если для счёта исходной проводки не найдено соответствия в указанной выше таблице счетов, имя счёта ФинГрада для него – это имя счёта исходной проводки с добавлением пояснения: **(счёт РСБУ)**.

Теперь мы покажем, как решать эту задачу, если исходные данные содержатся:

1. В базе данных Microsoft SQL/PostgresPro Server. Пусть:
   - таблица с исходными проводками и таблица со сведениями о счетах содержатся в базе данных с именем **FinGradSQLImport**;
   - таблица с проводками называется **[dbo].[Проводки]**, а таблица со сведениями о счетах называется **[dbo].[Счета]**.
2. В табличном файле Microsoft Excel – на листах **Проводки** и **Счета** файла Microsoft Excel **D:\TEST\FG.xlsx**.
3. В базе данных Microsoft Access – в таблицах **Проводки** и **Счета** файла Microsoft Access **D:\TEST\FG.accdb**.

Мы будем считать, что справочник аналитики **Добавление счетов из импорта** заполнен, как это описывалось в п. 20.10.6. Заполнение справочника аналитики «Добавление счетов из импорта».

### 20.11.2. Создание источника импорта

Для всех трёх случаев (импорта из базы данных Microsoft SQL/PostgresPro Server, из файла Microsoft Excel, из базы данных Microsoft Access) источник импорта создаётся аналогично.

1. Щёлкнем мышью надпись **Импорт из баз данных (1С, SQL и др.)** на Главном экране ФинГрада, или выберем в меню ФинГрада пункт **Работа | Импорт проводок бухгалтерии (1С, АБС и т. д.)**.
2. В выведенном на экран списке источников импорта щёлкнем мышью кнопку Новый справа от надписи **Импорт проводок бухгалтерии**. В появившемся меню выберем пункт **Из произвольной базы данных**. На экран будет выведен диалоговый запрос **Импорт из произвольной БД**.
3. Щёлкнем кнопку ... справа от надписи **Параметры БД** и выведем окно **Свойства канала передачи данных**. В этом окне:
   a. на вкладке Поставщик данных надо выбрать метод подключения к базе данных SQL Server Native Client.
   b. на вкладке Соединение в поле **Введите или выберите имя сервера (Selectorenteraservername)** надо ввести имя сервера базы данных – например, **(local)\SQLEXPRESS**, если сервер базы данных Microsoft SQL Express располагается на том же компьютере.
   c. в поле **Введите информацию для подключения к серверу** (Enter information to log on to the server) надо указать метод подключения к серверу – чаще всего это встроенные средства безопасности Windows (Use Windows NT integrated security).
   d. в поле **Выберите базу данных (Select the database)** надо выбрать нужную нам базу данных **FinGradSQLImport**. Для этого можно щёлкнуть треугольничек ▾ в правой части этого поля и выбрать имя базы данных из списка.
   e. щёлкните мышью кнопку OK, и Вы вернётесь в окно **Импорт из произвольной БД**.
4. В поля **Логин** и **Пароль** введём имя пользователя (учётной записи) и пароль для подключения к серверу базы данных.
5. Щёлкнем гиперссылку Выбрать справа от надписи **Юр. Лицо**, в выведенном на экран справочнике аналитики **Юр. Лицо** щёлкнем строку **Рога и копыта**, и потом кнопку Выбрать.
6. В поле **Имя источника** будет предложено название источника импорта **Рога и копыта**. Изменим его на:

- **Рога и копыта – пример 3SQLServer**, для импорта из SQL Server;
- или на **Рога и копыта – пример 3 Excel**, для импорта из файла Excel;
- или на **Рога и копыта – пример 3 Access**, для импорта из базы данных Access.

7. Ниже, под надписью **Запрос к БД**, надо вместо записанного образца ввести нужный нам SQL-запрос (какой именно – будет показано ниже).
8. Проверим, что мы задали все параметры верно (кнопки Проверить подключение к БД и Проверить запрос к БД).
9. После того, как параметры подключения и SQL-запрос введены и проверены, щёлкнем мышью кнопку OK и вернёмся в список источников импорта. С помощью созданной нами строки в списке источников импорта можно будет импортировать наши данные.

### 20.11.3. Запрос для импорта из базы данных Microsoft SQL Server

**Составляем раздел FROM оператора SELECT.** Для получения данных из базы данных в SQL используется оператор SELECT. В этом оператора после ключевого слова FROM указывается, откуда нужно получить данные.

В нашем примере нам нужно получить данные из таблицы с проводками – таблицы **[dbo].[Проводки]**. И для каждой строки этой таблицы нам нужно два раза обратиться к таблице счетов **[dbo].[Счета]**, чтобы извлечь оттуда данные из строк, соответствующих счетам дебета и кредита проводки. Это может быть выполнено следующей конструкцией языка SQL:

```
FROM [FinGradSQLImport].[dbo].[Проводки] D
  LEFT JOIN [FinGradSQLImport].[dbo].[Счета] ADB ON D.Дебет = ADB.Код
  LEFT JOIN [FinGradSQLImport].[dbo].[Счета] ACR ON D.Кредит = ACR.Код
```

Здесь:

- **D** – это заданный нами алиас (синоним) для таблицы проводок **[dbo].[Проводки]**, который мы будем указывать для обозначения того, что поля относятся к этой таблице;
- **ADB** и **ACR** – это два алиаса (синонима) для таблицы проводок **[dbo].[Счета]**:
  - алиас **ADB** мы будем использовать для доступа к строке таблицы счетов, соответствующей счёту дебета проводки (то есть, к строке, для которой выполняется условие **D.Дебет = ADB.Код**);
  - алиас **ACR** мы будем использовать для доступа к строке таблицы счетов, соответствующей счёту кредита проводки (то есть, к строке, для которой выполняется условие **D.Кредит = ACR.Код**).

**Задаём значения колонок ФинГрада.** Теперь мы можем, на основе данных из таблиц **D**, **ADB** и **ACR**, задать значения колонок ФинГрада, указанных в п. 20.2.2. Имена колонок ФинГрада, используемые в SQL-запросе. Это делается с помощью выражений:

*Выражение***AS***имя-колонки-ФинГрада*

Для большинства колонок ФинГрада нужные выражения – это значения полей таблицы проводок, то есть полей таблицы **D**. Поэтому мы можем написать так:

```
D.[Дата] as opDate,
D.[№] as [SK_ДокументНомер],
D.[Документ] as [SK_Документ],
D.[Дебет] as Db_accountHint,
D.[Кредит] as Cr_accountHint,
D.[Кол-во] as Db_GoodsAmount,
D.[Кол-во] as Cr_GoodsAmount,
D.[Сумма] as Db_sum,
D.[Сумма] as Cr_sum,
D.[Комментарий] as comment,
D.[Д_Контрагент] as [Db_SK_Контрагент],
D.[Д_Товар] as [Db_SK_Товар],
D.[К_Контрагент] as [Cr_SK_Контрагент],
D.[К_Товар] as [Cr_SK_Товар],
```

Значения некоторых колонок ФинГрада в нашем примере являются постоянными величинами (константами). Поэтому мы пишем так:

```
'Рога и копыта' as LegalEntity,
'RUB' as Db_currency,
'RUB' as Cr_currency
```

**Задаём значения счетов дебета и кредита.** Нам осталось задать только значения колонок ФинГрада **Db_account** и **Cr_account**. Если бы в колонке **Счет ФинГрада** таблицы счетов всегда указывался счёт ФинГрада, и для всех исходных проводок всегда находились бы строки таблицы счетов, соответствующие счетам дебета и кредита проводки, то мы могли бы написать в SQL-запросе так:

```
ADB.[Счет ФинГрада] AS Db_account,
ACR.[Счет ФинГрада] AS Cr_account,
```

Однако эти условия не выполняются. И нам приходится обрабатывать случаи, когда значение в колонке **Счет ФинГрада** не указано, и когда нужная строка в таблице счетов не найдена. Это можно сделать так:

```
case
  when ISNULL(ADB.[Счет ФинГрада], '') <> '' then ADB.[Счет ФинГрада]
  when ISNULL (ADB.[Счет РСБУ], '') <> '' then ADB.[Счет РСБУ] + ' (счёт РСБУ ' + D.
[Дебет] + ')'
  else D.[Дебет] + ' (счёта нет в плане счетов РСБУ)' end
  as Db_account,
case
  when ISNULL(ACR.[Счет ФинГрада], '') <> '' then ACR.[Счет ФинГрада]
  when ISNULL (ACR.[Счет РСБУ], '') <> '' then ACR.[Счет РСБУ] + ' (счёт РСБУ ' + D.
[Кредит] + ')'
  else D.[Кредит] + ' (счёта нет в плане счетов РСБУ)' end
  as Cr_account,
```

Здесь функция **ISNULL** используется для того, чтобы заместить отсутствующие значения пустыми строками (то есть, строками нулевой длины).

**Итоговый SQL-запрос.** Теперь нам осталось написать в начале запроса ключевое слово **SELECT**, а в конец – условие отбора проводок по дате. И мы получаем нужный нам текст SQL-запроса:

```
SELECT
   D.[Дата] as opDate,
   D.[№] as [SK_ДокументНомер],
   D.[Документ] as [SK_Документ],
   case
      when ISNULL(ADB.[Счет ФинГрада], '') <> '' then ADB.[Счет ФинГрада]
      when ISNULL (ADB.[Счет РСБУ], '') <> '' then ADB.[Счет РСБУ] + ' (счёт РСБУ ' + D.
[Дебет] + ')'
      else D.[Дебет] + ' (счёта нет в плане счетов РСБУ)' end
as Db_account,
 D.[Дебет] as Db_accountHint,
  case
when ISNULL (ACR.[Счет ФинГрада], '') <> '' then ACR.[Счет ФинГрада]
when ISNULL (ACR.[Счет РСБУ], '') <> '' then ACR.[Счет РСБУ] + ' (счёт РСБУ ' + D.[Кредит] +
')'
      else D.[Кредит] + ' (счёта нет в плане счетов РСБУ)' end
      as Cr_account,
 D.[Кредит] as Cr_accountHint,
 D.[Кол-во] as Db_GoodsAmount,
 D.[Кол-во] as Cr_GoodsAmount,
 D.[Сумма] as Db_sum,
 D.[Сумма] as Cr_sum,
 D.[Комментарий] as comment,
  D.[Д_Контрагент] as [Db_SK_Контрагент],
  D.[Д_Товар] as [Db_SK_Товар],
  D.[К_Контрагент] as [Cr_SK_Контрагент],
  D.[К_Товар] as [Cr_SK_Товар],
  'Рога и копыта' as LegalEntity,
 'RUB' as Db_currency,
 'RUB' as Cr_currency
FROM [FinGradSQLImport].[dbo].[Проводки] D
  LEFT JOIN [FinGradSQLImport].[dbo].[Счета] ADB ON D.Дебет = ADB.Код
  LEFT JOIN [FinGradSQLImport].[dbo].[Счета] ACR ON D.Кредит = ACR.Код
WHERE (D.[Дата] >= ?) AND (D.[Дата] < ?)
```

### 20.11.4. Запрос для импорта из файла Microsoft Excel

Пусть таблицы со сведениями о проводках и счетах записаны на листах **Проводки** и **Счета** файла Microsoft Excel **D:\TEST\FG.xlsx**. Заголовки столбцов этих таблиц должны содержаться в первой строке соответствующего листа.

SQL-запрос для импорта из файла Microsoft Excel будет отличаться от приведённого выше, в п. 20.11.3. Запрос для импорта из базы данных Microsoft SQL Server, только разделом **FROM**. В п. 20.11.3. Запрос для импорта из базы данных Microsoft SQL Server мы получали исходные данные из таблиц базы данных Microsoft SQL Server, а сейчас, вместо этого, мы прикажем Microsoft SQL Server импортировать нужные нам данные из файла Microsoft Excel.

Для этого, в разделе **FROM** SQL-запроса вместо имён таблиц Microsoft SQL Server мы будем использовать вызовы функции **OPENROWSET:**

```
OPENROWSET('Microsoft.ACE.OLEDB.12.0',
```

**'Excel 12.0 XML;Database=***полное-имя-файла-Excel***;IMEX=1;HDR=Yes;',**

**'SELECT * FROM [***имя-листа***$]')**

В нашем случае полное имя файла Excel (включающее имя диска и папки) – это **D:\TEST\FG.xlsx**, а данные нам надо импортировать из листов **Проводки** и **Счета**. Поэтому раздел **FROM** нашего SQL-запроса будет выглядеть так:

```
FROM OPENROWSET('Microsoft.ACE.OLEDB.12.0',
  'Excel 12.0 XML;Database=D:\TEST\FG.xlsx;IMEX=1;HDR=Yes;',
  'SELECT * FROM [Проводки$]') D
LEFT JOIN OPENROWSET('Microsoft.ACE.OLEDB.12.0',
  'Excel 12.0 XML;Database=D:\TEST\FG.xlsx;IMEX=1;HDR=Yes;',
  'SELECT * FROM [Счета$]') ADB ON D.Дебет = ADB.Код
LEFT JOIN OPENROWSET('Microsoft.ACE.OLEDB.12.0',
  'Excel 12.0 XML;Database=D:\TEST\FG.xlsx;IMEX=1;HDR=Yes;',
  'SELECT * FROM [Счета$]') ACR ON D.Кредит = ACR.Код
```

**Замечания. 1.** Если файл Microsoft Excel имеет расширение имени **.XLS** (то есть, это файл в формате Microsoft Excel 97-2003), то вместо **Excel 12.0 XML** надо написать **Excel 8.0** .

**2.** Если на листах с импортируемыми данными есть ещё какие-то данные, которые могут помешать импорту, то можно выделить импортируемый диапазон ячеек (в первой строке этого диапазона ячеек должны содержаться заголовки столбцов импортируемых данных), присвоить этому диапазону ячеек имя (как мы это делали в п. 20.10.4. Задание наименований счетов ФинГрада), и вместо выражения **'SELECT * FROM [***имя-листа***$]'** использовать **'SELECT * FROM [***имя-диапазона-ячеек***]'** (заметьте, что символ **$** добавлять не надо). Например, если присвоить диапазону ячеек с исходными проводками имя **ТаблицаПроводок**, то в SQL-запросе надо будет написать выражение **'SELECT * FROM [ТаблицаПроводок]'** .

**3.** Указанный способ импорта из файлов Microsoft Excel использует драйвер доступа к данным, входящий в состав Microsoft Access. Если на вашем компьютере СУБД Microsoft Access не установлена, следует скачать с сайта фирмы Microsoft и установить соответствующую компоненту для доступа к данным. Ссылки для скачивания:

- для Microsoft Office 2010 — http://www.microsoft.com/en-us/download/details.aspx?id=13255 (Microsoft Access Database Engine 2010 Redistributable);
- для Microsoft Office 2007 — http://www.microsoft.com/en-us/download/details.aspx?id=23734 (2007 Office System Driver: Data Connectivity Components).

**4.** Указание **IMEX=1** означает, что столбцы исходных данных, в которых встречаются значения разных типов (например, как числовые, так и текстовые), будут импортироваться как текстовые значения. Как правило, это позволяет импортировать данные наиболее корректно.

## 20.11.5. Запрос для импорта из базы данных Microsoft Access

Пусть таблицы со сведениями о проводках и счетах записаны в таблицах **Проводки** и **Счета** базы данных Microsoft Access **D:\TEST\FG.accdb**. Импорт этих данных выполняется аналогично, с помощью вызовов функции **OPENROWSET**. SQL-запрос для импорта будет отличаться от приведённого выше, в п. 20.11.3. Запрос для импорта из базы данных Microsoft SQL Server, только разделом **FROM**. Раздел **FROM** SQL-запроса для импорта из базы данных Microsoft Access будет выглядеть так:

```
FROM OPENROWSET('Microsoft.ACE.OLEDB.12.0',
  'D:\TEST\FG.accdb';'Admin';,
  'SELECT * FROM [Проводки]') D
LEFT JOIN OPENROWSET('Microsoft.ACE.OLEDB.12.0',
```

```
    'D:\TEST\FG.accdb';'Admin';,
    'SELECT * FROM [Счета]') ADB ON D.Дебет = ADB.Код
  LEFT JOIN OPENROWSET('Microsoft.ACE.OLEDB.12.0',
    'D:\TEST\FG.accdb';'Admin';,
    'SELECT * FROM [Счета]') ACR ON D.Кредит = ACR.Код
```

**Замечание.** В приведённом выше запросе мы указывали имя пользователя базы данных Microsoft Access **Admin**, и пустой пароль. При необходимости можно указать иные имя пользователя и пароль для доступа к базе данных Microsoft Access. Например, выражение при вызове функции OPENROWSET

```
'D:\TEST\FG.accdb';'Финдиректор'; 'Сидоров',
```

Указывает, что при подключении к базе данных D:\TEST\FG.accdb будут использоваться имя пользователя **Финдиректор** и пароль **Сидоров**.

## 20.12. Примеры SQL-запросов, использованных в реальных задачах

В заключение мы приведём примеры SQL-запросов, использованных в реальных задачах, то есть, для импорта в ФинГрад баз данных со сведениями о хозяйственных операциях организаций – пользователей ФинГрада. По этим примерам Вы можете увидеть те средства языка SQL, которые могут использоваться для преобразования исходных данных о хозяйственных операциях в формат, требуемый для импорта в ФинГрад.

Как видно, нужный результат во всех эти примерах был достигнут с помощью операций соединения баз данных и логических операций. Каких-либо особо сложных программ на языке SQL для этого составлять не потребовалось.

### 20.12.1. Импорт из Акцент-бухгалтерии (база данных на основе Microsoft Access)

```
SELECT
IIF(ISNULL(fAcDt.AccFg), dt.ACC_NAME , fAcDt.AccFg) asDb_account,
IIF(ISNULL(fAcKt.AccFg), ct.ACC_NAME , fAcKt.AccFg) as Cr_account,
d.opDate as opDate,
j.J_MEMO as comment,
'UAH' as Db_currency,
'UAH' as Cr_Currency,
j.J_SUM as Db_sum,
j.J_SUM as Cr_sum,
Switch(c.CUR='UAH' or J_SUM=0,'',true,c.CUR) as [SK_Валюта 1С],
Switch(c.CUR='UAH' or J_SUM=0,'',true,J_sum_crc) as [SK_Валютнаясумма 1С],
j.J_QUANT as Db_goodsAmount,
o.obj_name + ', ' +
IIF(ISNULL(u.UN_LONGNAME), IIF(ISNULL(u.UN_NAME),'Назадано',u.UN_NAME),u.UN_LONGNAME) as
SK_Товар,
IIF(ISNULL(fAcDt.AgentAnalitic),
  IIF(ISNULL(a1.AG_NAME) AND ISNULL(a2.AG_NAME), 'Незадано', a1.AG_NAME),
  fAcDt.AgentAnalitic) as Db_SK_Контрагент,
IIF(ISNULL(fAcKt.AgentAnalitic), a2.AG_NAME, fAcKt.AgentAnalitic) as Cr_SK_Контрагент,
d.DOC_NAME as SK_Документ,
'Фирма2' as LegalEntity,
fAcDt.AccAnalitic as [Db_SK_Банковскиесчета],
fAcKt.AccAnalitic as [Cr_SK_Банковскиесчета],
'Не задано' as [SK_Основные средства],
'Не задано' as [SK_Договоры],
```

```
'Не задано' as [SK_Статьи затрат],
'Не задано' as [SK_Статьи движения денежных средств]
FROM ((((((((((journal j
left join (select * from agents where ag_self = FALSE) a1 on a1.AG_ID = j.J_AG1)
left join (select * from agents where ag_self = FALSE) a2 on a2.AG_ID = j.J_AG2)
inner join (select DOC_ID, DOC_NAME, Switch(DOC_DATE<=DateValue('2009-12-31'),DateValue('2009-12-
31'),true,DOC_DATE) as opDate from DOCUMENTS where DOC_DONE = 2) d on d.DOC_ID = j.DOC_ID)
left join UNITS u on u.UN_ID = j.UN_ID)
inner join ACCOUNTS dt on dt.ACC_ID = j.ACC_DB)
inner join ACCOUNTS ct on ct.ACC_ID = j.ACC_CR)
left join fgAccounts fAcDt on dt.ACC_NAME = fAcDt.AccName)
left join fgAccounts fAcKt on ct.ACC_NAME = fAcKt.AccName)
left join objects o on o.OBJ_ID = j.J_OBJ)
left join (select CRC_ID, Switch(CRC_SHORT='грн','UAH',CRC_SHORT='руб. РФ','RUB',true,CRC_SHORT) as
CUR from [CURRENCY]) c on c.CRC_ID = j.CRC_ID)
WHERE (dt.ACC_NAME is not null and ct.ACC_NAME is not null AND fAcDt.DtIgnor = 0 AND fAcKt.KtIgnor = 0)
and opDate >=? and opDate<?
```

## 20.12.2. Импорт из учётной системы ИС-ПРО (база данных на основе MS SQL Server)

```
SELECT
'Фирма1' as LegalEntity,
opdate,
Prw_Note as comment,
CASE WHEN ACCDT.AccFg IS NOT NULL THEN ACCDT.AccFg ELSE ACCDT.SprPls_Nm END as Db_
account,
CASE WHEN ACCCT.AccFg IS NOT NULL THEN ACCCT.AccFg ELSE ACCCT.SprPls_Nm END as Cr_
account,
'UAH' AS Db_currency, 'UAH' AS Cr_currency,
Prw_VSm AS Db_sum, Prw_VSm AS Cr_sum,
DOC.Srd_OprNm AS SK_Документ,
CASE WHEN (DtAgents.Ptn_NmSh IS NULL OR DtAgents.Ptn_NmSh = '') AND (CtAgents.Ptn_NmSh IS NULL
OR CtAgents.Ptn_NmSh = '') THEN 'Не задано' ELSE DtAgents.Ptn_NmSh END AS [Db_SK_Контрагент],
CtAgents.Ptn_NmSh AS [Cr_SK_Контрагент],
ACCDT.AccAnalitic AS [Db_SK_Банковские счета],
ACCCT.AccAnalitic AS [Cr_SK_Банковские счета],
'Не задано' AS [SK_Статьи затрат],
'Не задано' AS [SK_Договоры],
'Не задано' AS [SK_Товар],
CASE WHEN ACCDT.AccFg = 'Основное производство' THEN ACCDT.AccName ELSE
CASE WHEN ACCCT.AccFg = 'Основное производство' THEN ACCCT.AccName ELSE '' END END as [SK_
Счет-укр]
, CASE WHEN ACCDT.AccFg = 'Кредиты и займы полученные' THEN ACCDT.SprPls_Sch END AS [SK_
Счет-номер-укр-дб]
, CASE WHEN ACCCT.AccFg = 'Кредиты и займы полученные' THEN ACCCT.SprPls_Sch END AS [SK_
Счет-номер-укр-кт]
FROM (select Srd_dat as opdate, * from SRDPRW) T
INNER JOIN (SELECT * FROM SprPls LEFT OUTER JOIN tempFingrad.dbo.fgAccounts ON SprPls_Nm =
AccName WHERE DtIgnor <> 1 OR DtIgnor IS NULL) AS ACCDT on T.Prw_Dt = ACCDT.SprPls_Rcd
INNER JOIN (SELECT * FROM SprPls LEFT OUTER JOIN tempFingrad.dbo.fgAccounts ON SprPls_Nm =
AccName WHERE KtIgnor <> 1 OR KtIgnor IS NULL) AS ACCCT ON T.Prw_Kt = ACCCT.SprPls_Rcd
INNER JOIN SVl AS CURRDT ON T.Prw_ValDt = CURRDT.SVl_Rcd
INNER JOIN SVl AS CURRCT ON T.Prw_ValKt = CURRCT.SVl_Rcd
INNER JOIN Srd AS DOC ON T.Srd_DocRcd = DOC.Srd_DocRcd AND T.Srd_Rcd = Doc.Srd_Rcd AND T.Srd_
CdDoc = doc.Srd_CdDoc
LEFT OUTER JOIN PTNRK AS CtAgents ON DOC.Srd_RcdSnd = CtAgents.Ptn_Rcd
LEFT OUTER JOIN PTNRK AS DtAgents ON DOC.Srd_RcdRec = DtAgents.Ptn_Rcd
WHERE Prw_Dt<>0 AND Prw_Kt<>0 AND ACCDT.SprPls_Nm <> ACCCT.SprPls_Nm
AND T.srd_stt = 0 AND opDate >=? AND opDate<?
```

### 20.12.3. Импорт из автоматизированной банковской системы «Инверсия»

```
SELECT distinct 'Москва' AS LegalEntity,
trn.DTRNTRAN as opDate,
trn.CTRNACCD as Db_Account,
trn.CTRNACCC as Cr_Account,
case when round(itrnba2d/10)= 9999 then trn.CTRNCURC else trn.CTRNCUR end as Db_currency,
case when round(itrnba2c/10)= 9999 then trn.CTRNCUR else trn.CTRNCURC end as Cr_currency,
case when round(itrnba2d/10)= 9999 then trn.MTRNSUMC else trn.MTRNSUM end as Db_sum,
case when round(itrnba2c/10)= 9999 then trn.MTRNSUM else trn.MTRNSUMC end as Cr_sum,
trn.ctrnpurp||' {'||to_char(trn.itrnnum)||'_'||to_char(trn.itrnanum)||'}' as "comment",
'00_'||trim(to_char(xxi.scb_accotd(xxi.trn.itrnnum, xxi.trn.itrnanum,0) ,'999900')) as "Db_SK_Офис2",
'00_'||trim(to_char(xxi.scb_accotd(xxi.trn.itrnnum, xxi.trn.itrnanum,1) ,'999900')) as "Cr_SK_Офис2",
cde.ncdeagrid as "SK_Кредит",
obg.cobgname as "SK_Признак бюджета",
case when substr(trn.CTRNACCD,1,1) = '9' then '02 Банк забаланс' else '01 Банк баланс' end as "SK_Источник2"
FROM xxi.trn left join xxi.CDE
on trn.itrnnum=cde.icdetrnnum and trn.itrnanum=cde.icdetrnanum
left join gtr on trn.itrnnum = igtrtrnnum and trn.itrnanum = igtrtrnanum and igtrcat=703
left join obg on igtrcat=iobgcat and igtrnum=iobgnum
WHERE xxi.trn.itrnba2c <> 70603 and xxi.trn.itrnba2d <> 70608 AND
xxi.trn.CTRNSTATE1='4' AND xxi.trn.CTRNSTATE5<>'2'
and trn.MTRNSUM <> 0 and trn.MTRNSUMC <> 0
and trn.DTRNTRAN >= ? and trn.DTRNTRAN < ?
```

Пример настройки таблицы аналитики **Добавление счетов для импорта** для этого примера приведён в приложении Приложение 7. Справочник «Добавление счетов из импорта» для банков.

# Глава 21. Импорт из StoreHouse, R-Keeper и iiko

## Содержание главы

21.1. Зачем нужен импорт из StoreHouse, R-Keeper и iiko ..... 445
21.2. Оценка себестоимости продаж и кредиторской задолженности по данным из StoreHouse. ..... 446
21.3. Импорт из R-Keeper: данные о выручке, пластичности продаж и среднем чеке ..... 455
21.4. Импорт и использование в отчётах данных из iiko ..... 467
21.5. Настройка параметров импорта ..... 474

# Глава 21. Импорт из StoreHouse, R-Keeper и iiko

В Главе 20. Импорт из произвольных баз данных мы упомянули, что ФинГрад может получать данные не только из 1С, таблиц Excel и произвольных баз данных с помощью SQL-запросов, но и из систем StoreHouse, R-Keeper и iiko. В этой главе мы расскажем, как это делать.

## 21.1. Зачем нужен импорт из StoreHouse, R-Keeper и iiko

Как и в других отраслях, для принятия управленческих решений в ресторанном бизнесе нужны ответы на ряд вопросов. Например:

- куда расходуются деньги и где можно сэкономить?
- сколько средств (наличных и безналичных) есть на счетах?
- какие из точек сети более прибыльные?
- какова кредиторская задолженность контрагентам по всей сети или по каждому ресторану? Это особенно сложно оценить, когда один и тот же контрагент называется по-разному в нескольких системах (а зачастую, и в одной системе);
- какие блюда приносят наибольшую прибыль или где кроется дополнительная выручка?

На эти вопросы можно ответить после анализа отчёта о движении денежных средств, отчёта о прибылях и убытках, балансового и аналитического отчёта по ключевым показателям.

Часть данных для построения этих отчётов поступает в ФинГрад из 1С или после импорта из таблиц Excel и загрузки банковских проводок. А настроив импорт данных из StoreHouse, R-Keeper или iiko, вы сможете автоматически получать полные отчёты и ежедневно контролировать финансовые результаты. Это поможет принимать взвешенные решения и понимать, стоит ли открывать новую точку, с кем из контрагентов прекратить работать, нужно ли менять бонусную схему и т.д.

### Из каких данных формируется отчётность для ресторанов.

| Источник | Как данные из источника используются в отчетах ФинГрада |
|---|---|
| **StoreHouse** | Структура затрат, относимых на себестоимость реализации. Товарные запасы в разных подразделениях (склад, кухня, бар и т.д.), внереализационные расходы (испорченные продукты, исследования в лабораториях, комплименты гостям, питание сотрудников и т.д.). Кредиторская задолженность с поставщиками. |
| **R-Keeper** | Продажи. Выручка по блюдам, типам оплаты, детализация по чекам, скидкам, времени суток, столикам и т.д. |

| Источник | Как данные из источника используются в отчетах ФинГрада |
|---|---|
| **iiko** | Структура затрат и доходов для получения итоговой картины с учетом налогов, заработной платы, оплаты аренды и других расходов (информация об этом, как правило, загружается в ФинГрад из 1С). |
| **1С** | Налоги, начисления заработной платы, арендная плата, коммунальные платежи, кредиты и т.д. |
| **Банковские выписки, Касса** | Оперативная информация о наличии и движении денежных средств. |
| **Таблицы Excel** | Кассовые операции, не отражающиеся в других источниках. |

Далее мы расскажем, как импортировать данные из StoreHouse, R-Keeper или iiko и покажем, как использовать результаты импорта в отчётах.

## 21.2. Оценка себестоимости продаж и кредиторской задолженности по данным из StoreHouse.

В StoreHouse хранится информация обо всех товарных изменениях на складе: приходе и расходе, списании, перемещении продуктов и полуфабрикатов. Операциям соответствуют конкретные документы в системе – приходные и расходных накладные, документы о расходе блюд, внутреннем перемещении или списании испорченных продуктов и т.д.

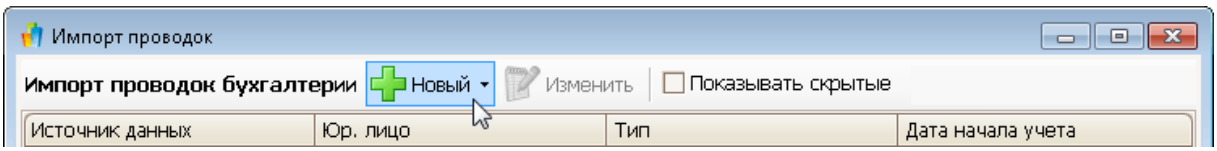
Если загрузить эти данные в ФинГрад, то с помощью отчётов можно оценивать структуру затрат (себестоимость реализованной продукции, внереализационные расходы), товарные запасы на складе (или кухне, баре) и кредиторскую задолженность с поставщиками.

Покажем, как импортировать данные из StoreHouse и сразу же использовать их в отчётах. Мы построим отчёт о прибылях и убытках с разбивкой по контрагентам и аналитический отчёт для оценки кредиторской задолженности по поставщикам.

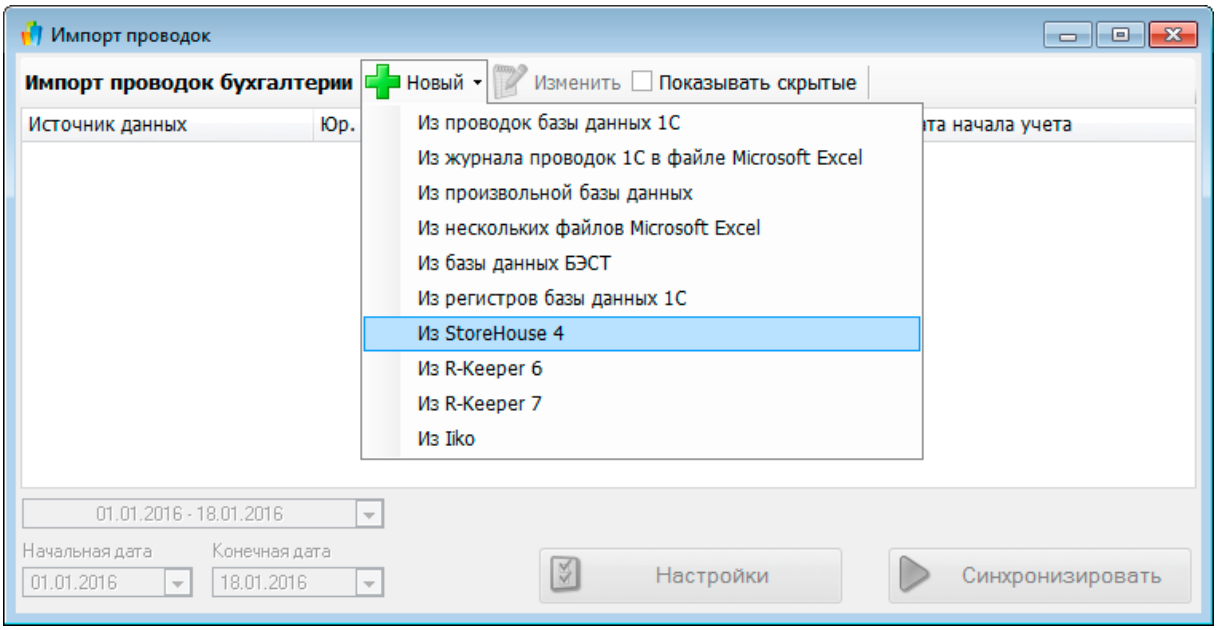
### Импортируем проводки из StoreHouse.

Чтобы настроить и запустить импорт данных из StoreHouse, выполните следующие шаги.

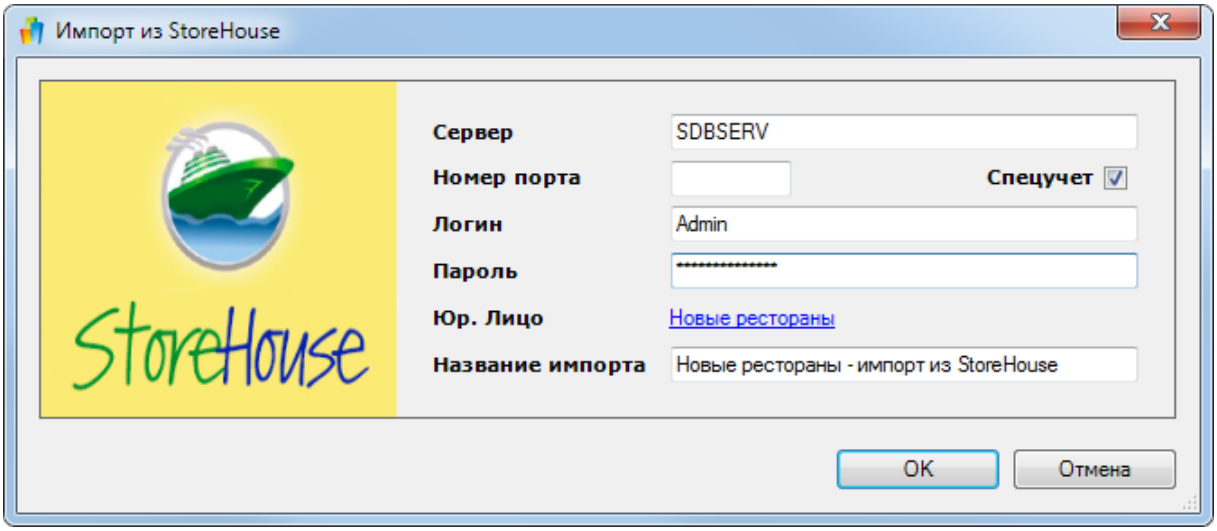
1. Добавьте источник импорта: нажмите **Импорт проводок** на главном экране ФинГрада или выберите в меню ФинГрада пункт **Работа | Импорт проводок бухгалтерии (1С, АБС и т. д.).**
2. Откроется окно с источниками импорта. Нажмите кнопку  справа от надписи **Импорт проводок бухгалтерии.**



3. В выпадающем списке выберите **Из StoreHouse 4:**




Откроются настройки импорта:



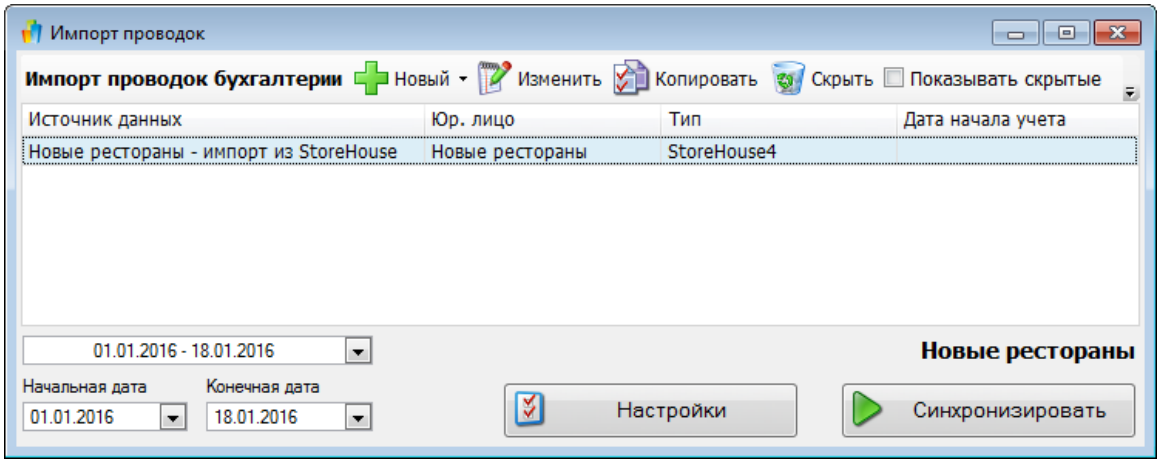

4. Укажите параметры:
   a. **Сервер –** введите название сервера;
   b. **Номер порта –** введите номер порта, указанный в настройках сервера. Если вы подключаетесь по протоколу **Local,** оставьте это поле пустым;
   c. **Спецучет –** поставьте галочку, если вы работали в StoreHouse в режиме спецучета. Если нет, снимите галочку.
   d. **Логин** и **Пароль–** введите учётные данные для входа в StoreHouse;
   e. **Юр. Лицо –** выберите из справочника юр. лицо, для которого будут импортированы проводки;

f. **Название импорта**– условное имя источника данных. Имена, назначенные разным источникам данных, не должны совпадать.

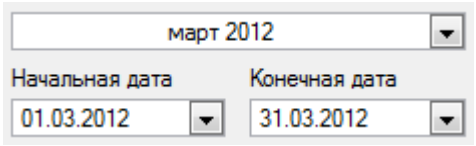
> **Замечание.** Имя сервера, порт и другие параметры подключения можно запросить у администратора вашего StoreHouse.

Нажмите кнопку OK.

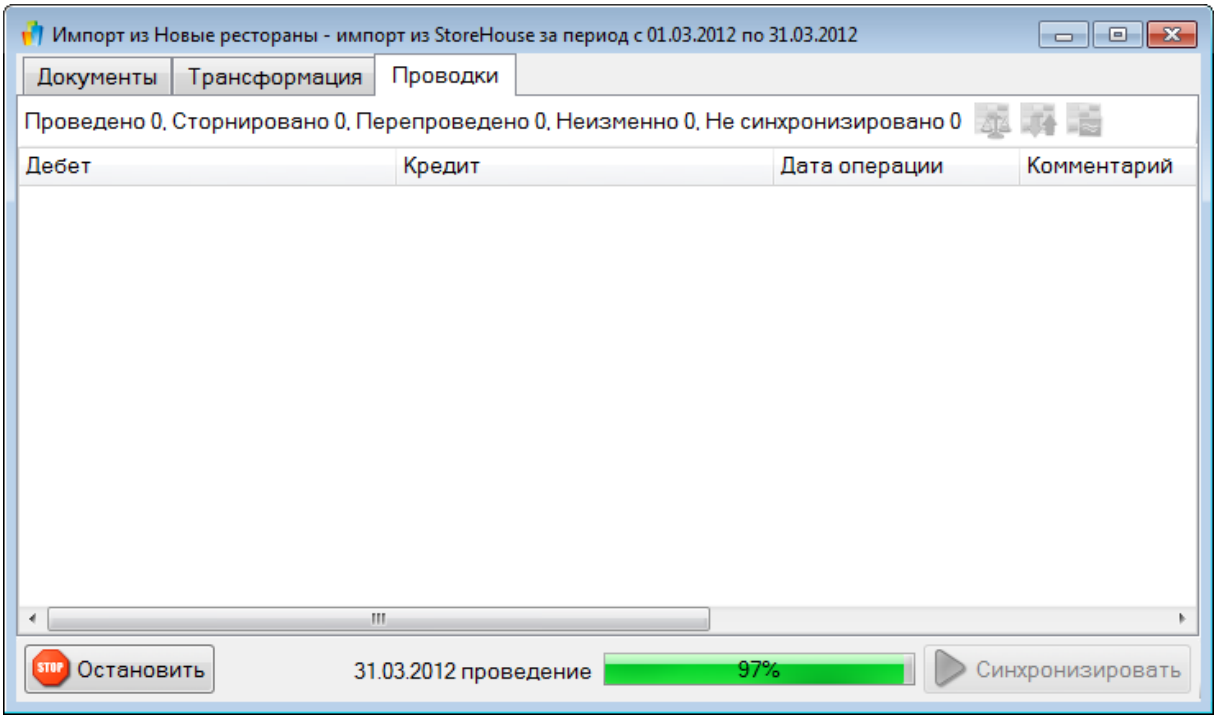
5. В окне **Импорт проводок** появится созданный источник импорта:




6. В этом окне укажите период, за который нужно импортировать проводки:



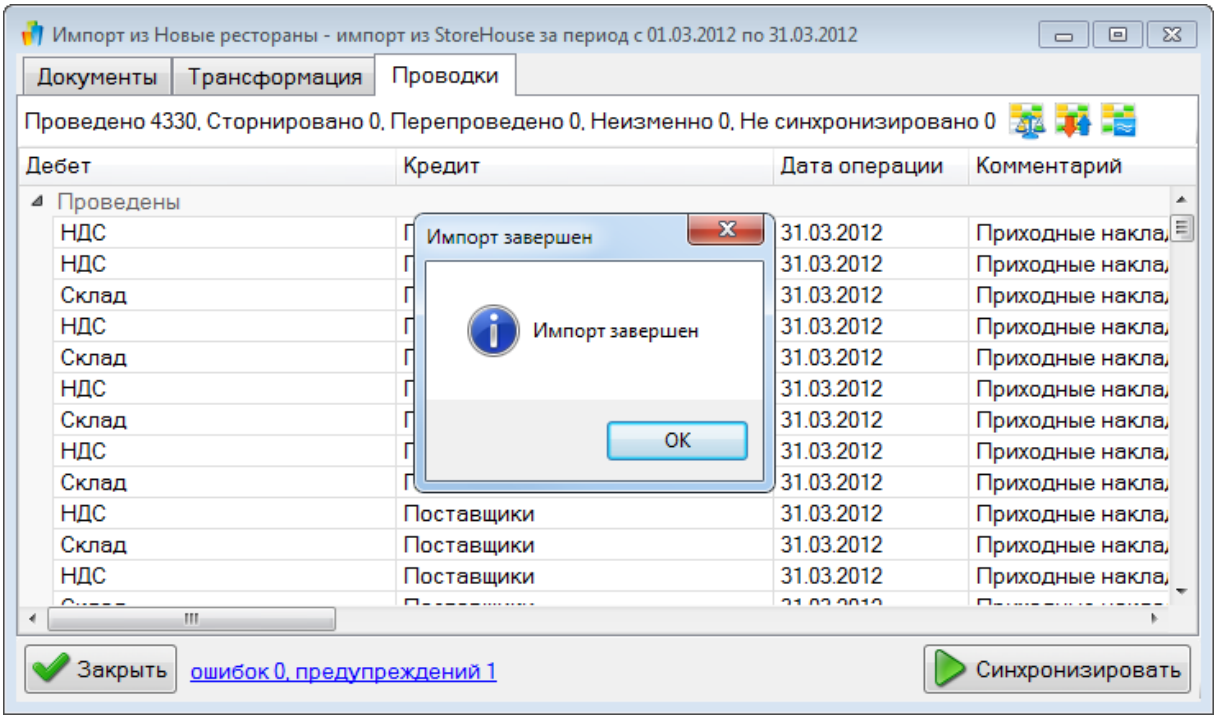

7. Проверьте настройки импорта. Настройте соответствие документов, счетов и аналитик при импорте. Подробнее об этом – в п.21.5. Настройка параметров импорта.
8. Когда закончите настройку, нажмите кнопку Синхронизировать. ФинГрад начнёт загрузку данных:



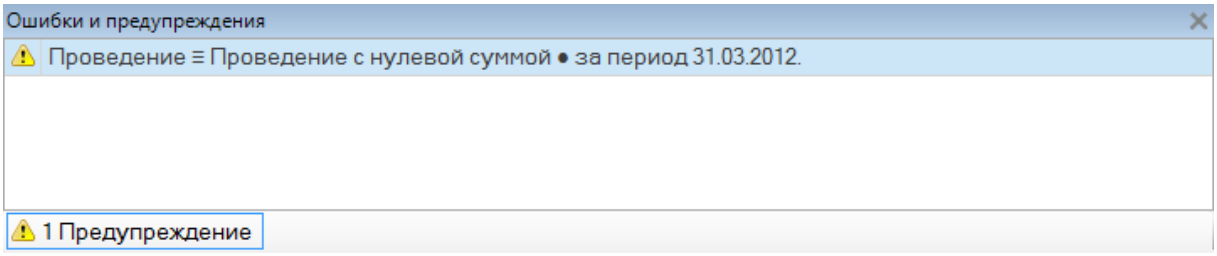

Вы можете остановить процесс, щёлкнув мышью кнопку 

. Здесь же видно, какая часть проводок уже импортирована, по индикатору хода выполнения импорта.

По окончании ФинГрад откроет вкладку с загруженными проводками и сообщит о количестве ошибок и предупреждений или об успешном завершении импорта:



Если при импорте были сформированы сообщения об ошибках и/или предупреждения, то они будут видны в окне **Ошибки и предупреждения:**

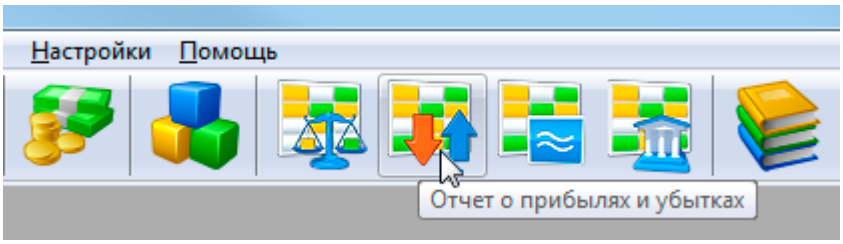



9. Окончив импорт, нажмите кнопку Закрыть.

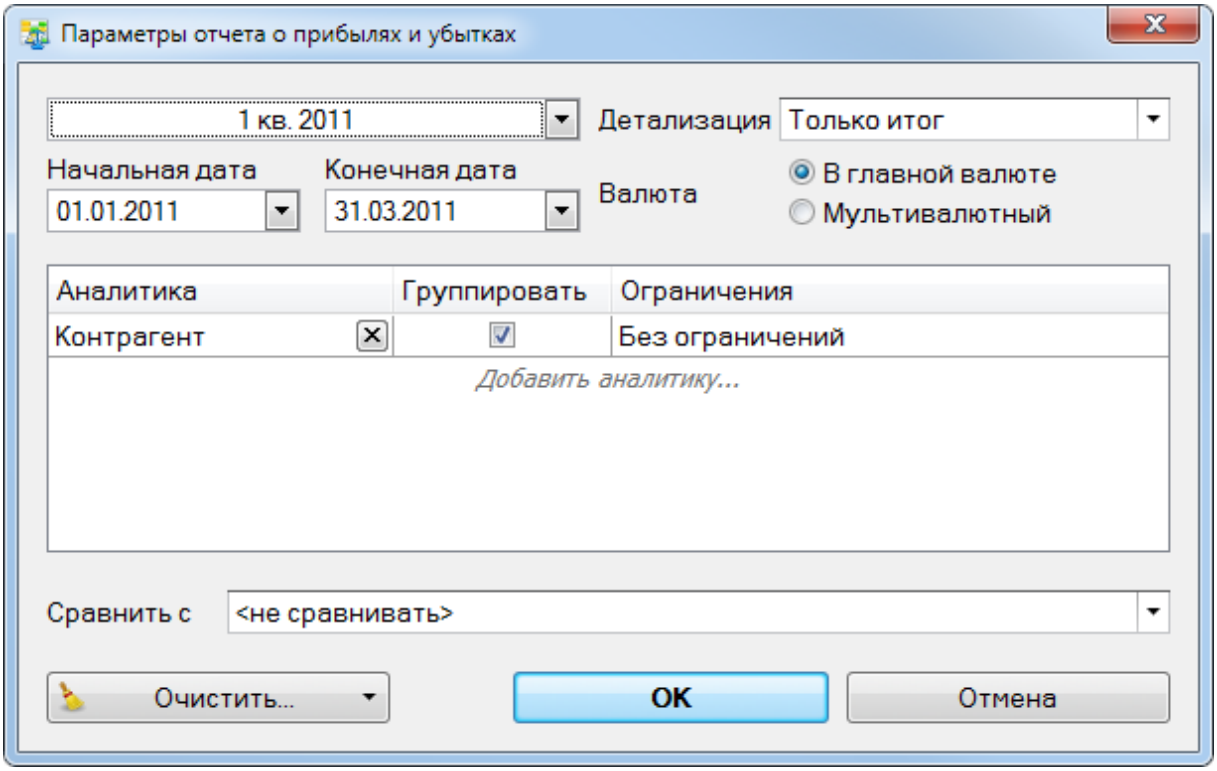
## Строим отчёты на основе проводок из StoreHouse.

**Отчёт о прибылях и убытках** на данных из StoreHouse показывает себестоимость продаж с разбивкой по любой аналитике. Построим такой отчёт с детализацией по контрагентам.

1. Откройте в верхней панели ФинГрада новый отчёт о прибылях и убытках:

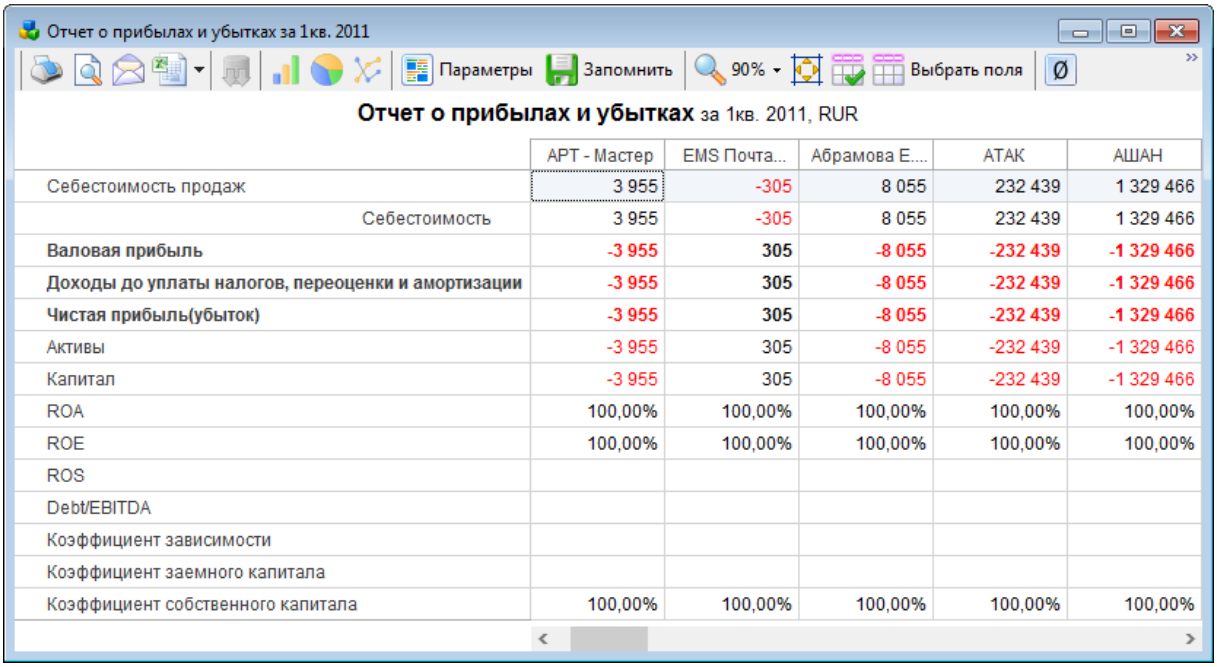



2. Укажите параметры:
   - задайте отчётный период. Чтобы в отчёт попали загруженные из StoreHouse данные, укажите тот же период, что вы задавали в настройках импорта;
   - выберите детализацию по аналитике **Контрагент.**




**Замечание.** Как обычно, вы можете задавать более детальные параметры отчёта: ограничивать данные по конкретному значению аналитики, детализировать значения по счетам, сравнивать с планом и т.д. Для нашего примера это не требуется.

3. Сохраните параметры. ФинГрад покажет окно с отчётом:

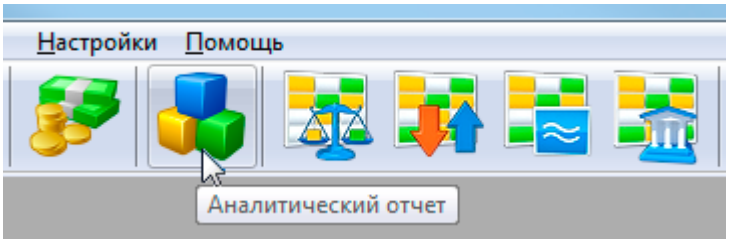



| | АРТ - Мастер | EMS Почта... | Абрамова Е.... | АТАК | АШАН |
|---|---|---|---|---|---|
| Себестоимость продаж | 3 955 | -305 | 8 055 | 232 439 | 1 329 466 |
| Себестоимость | 3 955 | -305 | 8 055 | 232 439 | 1 329 466 |
| **Валовая прибыль** | **-3 955** | **305** | **-8 055** | **-232 439** | **-1 329 466** |
| **Доходы до уплаты налогов, переоценки и амортизации** | **-3 955** | **305** | **-8 055** | **-232 439** | **-1 329 466** |
| **Чистая прибыль(убыток)** | **-3 955** | **305** | **-8 055** | **-232 439** | **-1 329 466** |
| Активы | -3 955 | 305 | -8 055 | -232 439 | -1 329 466 |
| Капитал | -3 955 | 305 | -8 055 | -232 439 | -1 329 466 |
| ROA | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% |
| ROE | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% |
| ROS | | | | | |
| Debt/EBITDA | | | | | |
| Коэффициент зависимости | | | | | |
| Коэффициент заемного капитала | | | | | |
| Коэффициент собственного капитала | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% |

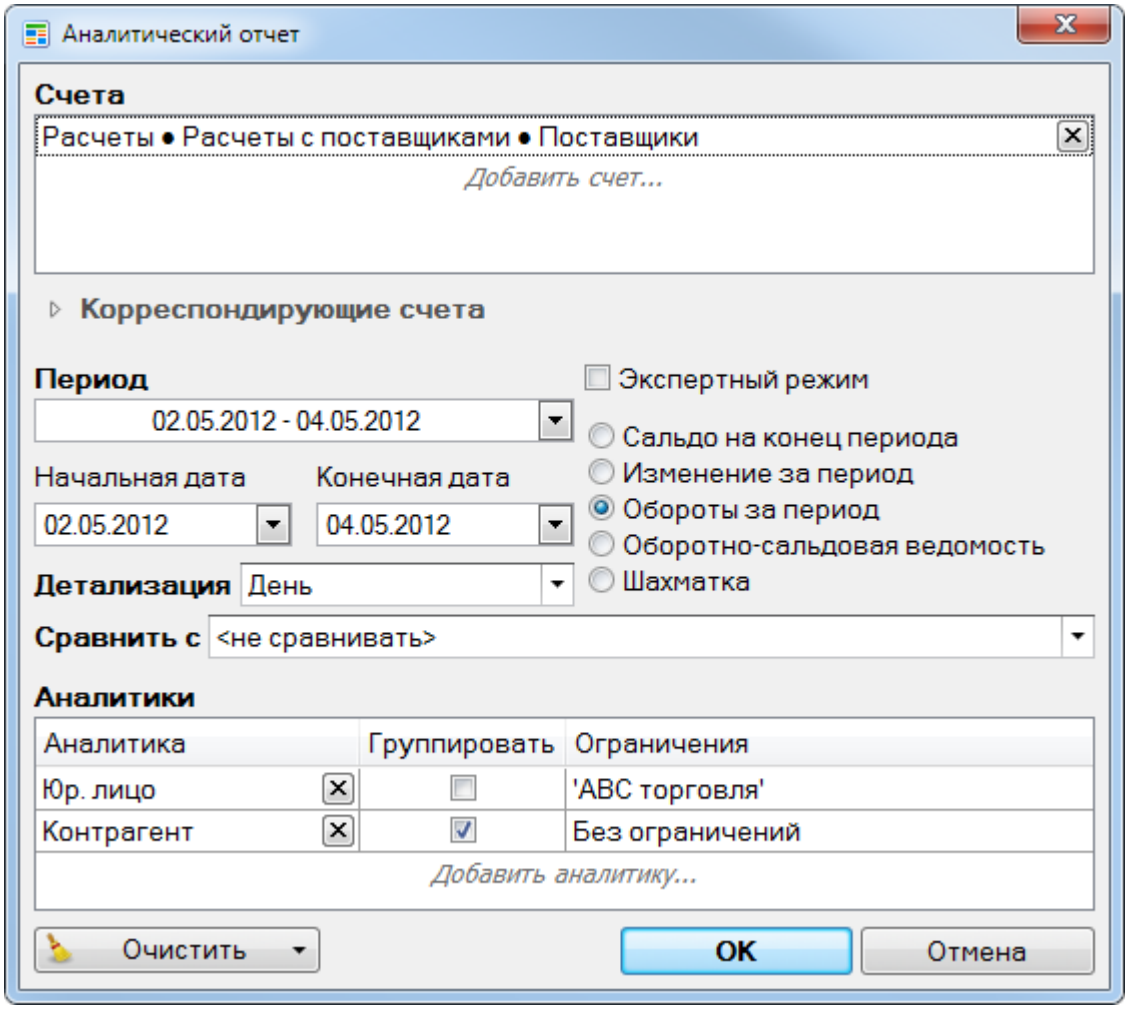
Дополнив эти данные информацией из R-Keeper о доходах и поступлениях от покупателей, вы получите более полный отчет о прибылях и убытках.

**Аналитический отчет** показывает данные с детализацией по разным критериям. Построим, например, отчёт для оценки кредиторской задолженности по поставщикам.

1. Откройте в меню ФинГрада новый аналитический отчёт:

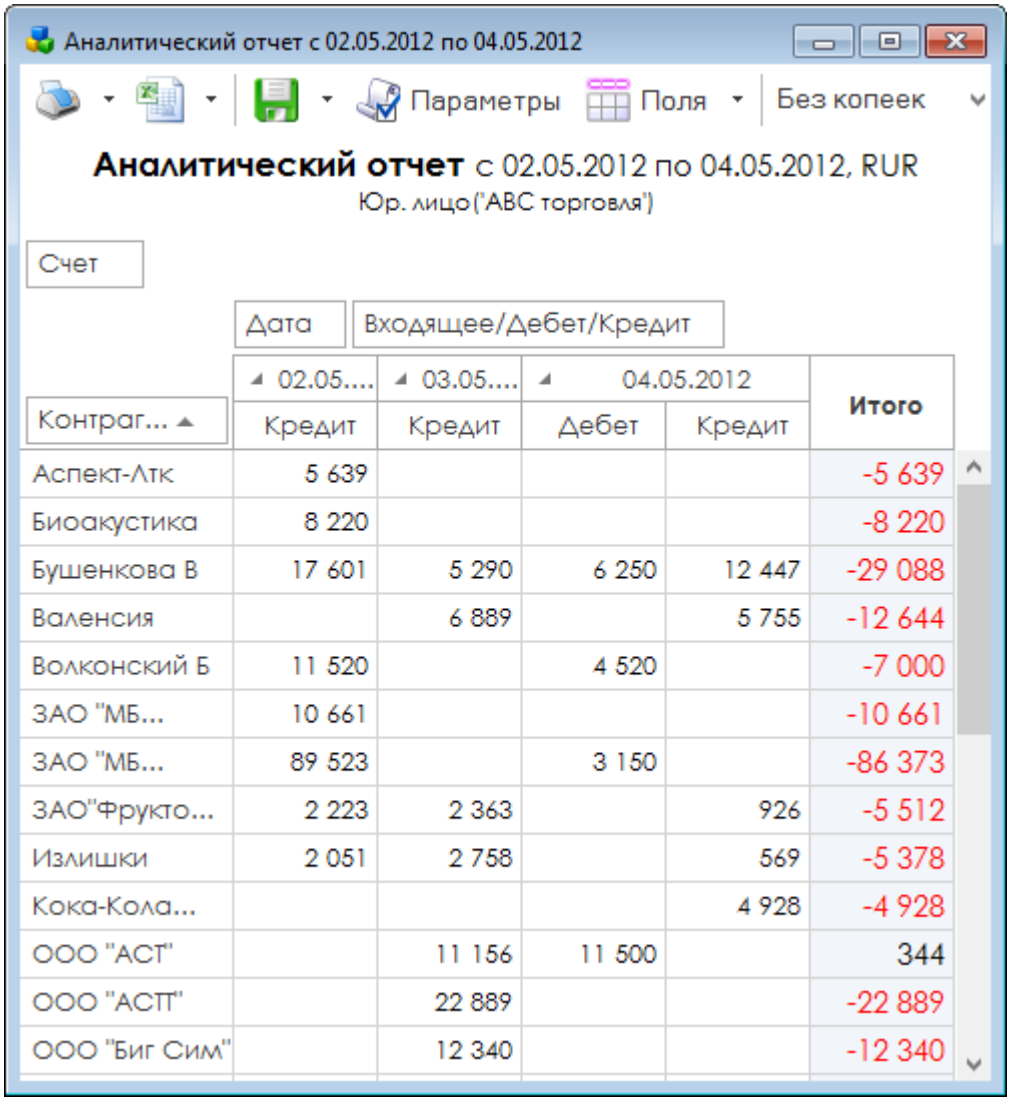



2. Укажите параметры:
   - выберите счёт – в нашем случае это **Поставщики;**
   - задайте отчётный период. Чтобы в отчёт попали загруженные из StoreHouse данные, учитывайте период, который вы задавали в настройках импорта;
   - выберите режим отчета – **Обороты за период.** В этом режиме мы будем видеть и поступления от поставщиков (Кредит), и оплаты (Дебет);
   - задайте детализацию по дате в зависимости от периода отчёта. Мы смотрим отчёт за несколько дней, поэтому выбираем подневную детализацию;
   - укажите детализацию по аналитике. Мы будем смотреть отчёт по компании, для которой загружали проводки из StoreHouse, и группировать суммы по поставщикам (аналитика **Контрагент**):




> **Замечание.** Как обычно, вы можете задавать более детальные параметры отчёта: ограничивать данные по дополнительным аналитикам, например, товарам, указывать корреспондирующие счета, сравнивать с планом и т.д. Для нашего примера это не требуется.

3. Сохраните параметры. ФинГрад покажет окно с отчётом:



Аналитический отчет с 02.05.2012 по 04.05.2012

Параметры | Поля | Без копеек

**Аналитический отчет** с 02.05.2012 по 04.05.2012, RUR

Юр. лицо('АВС торговля')

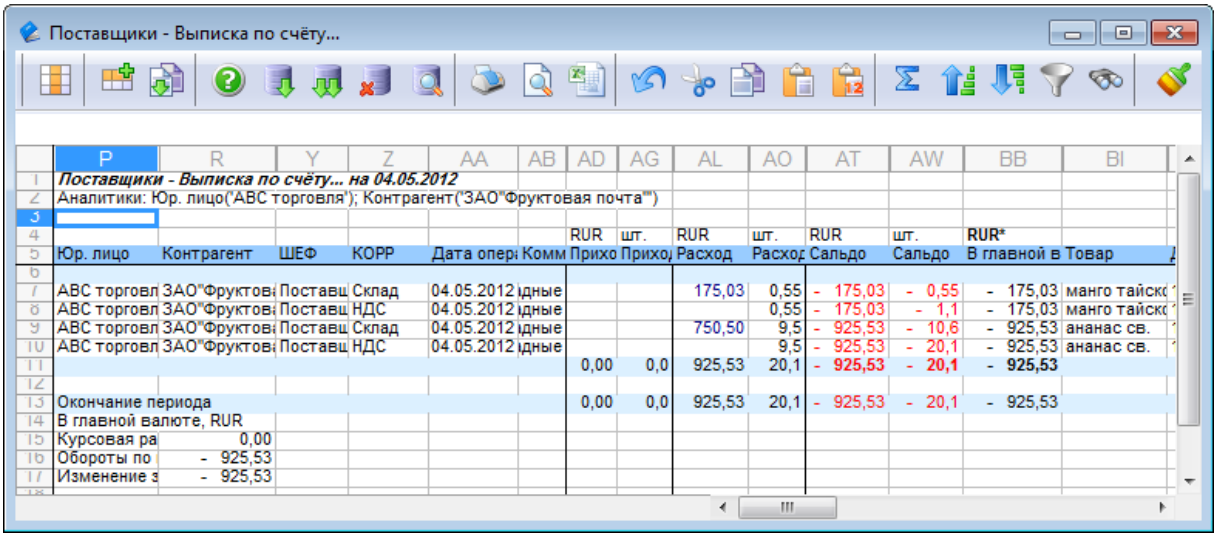
Счет

| | Дата | Входящее/Дебет/Кредит | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 02.05.... | 03.05.... | 04.05.2012 | | Итого |
| Контраг... | Кредит | Кредит | Дебет | Кредит | |
| Аспект-Лтк | 5 639 | | | | -5 639 |
| Биоакустика | 8 220 | | | | -8 220 |
| Бушенкова В | 17 601 | 5 290 | 6 250 | 12 447 | -29 088 |
| Валенсия | | 6 889 | | 5 755 | -12 644 |
| Волконский Б | 11 520 | | 4 520 | | -7 000 |
| ЗАО "МБ... | 10 661 | | | | -10 661 |
| ЗАО "МБ... | 89 523 | | 3 150 | | -86 373 |
| ЗАО"Фрукто... | 2 223 | 2 363 | | 926 | -5 512 |
| Излишки | 2 051 | 2 758 | | 569 | -5 378 |
| Кока-Кола... | | | | 4 928 | -4 928 |
| ООО "АСТ" | | 11 156 | 11 500 | | 344 |
| ООО "АСТТ" | | 22 889 | | | -22 889 |
| ООО "Биг Сим" | | 12 340 | | | -12 340 |

**Кредит** – это поступления продукции от поставщиков на указанные суммы. **Дебет** – это оплаты продукции поставщикам. ФинГрад подсчитывает разницу между поступлениями и оплатами и показывает её в колонке **Итого.** Красным цветом со знаком «минус» показаны задолженности перед поставщиками.

В нашем случае поставки были каждый день, и 4 мая было несколько оплат. На этом фрагменте данных видно, что по одному из поставщиков есть предоплата в размере 344,33 рубля.

Как обычно, можно дважды щёлкнуть по любой ячейке с суммой – откроется выписка с проводками, формирующими запись в отчете:




## 21.3. Импорт из R-Keeper: данные о выручке, пластичности продаж и среднем чеке

В R-Keeper хранится информация о продажах ресторана. Если загрузить проводки в ФинГрад, можно оценивать выручку по любым справочникам: блюдам, типам оплаты, смотреть детализацию по чекам, скидкам, времени суток или столикам.

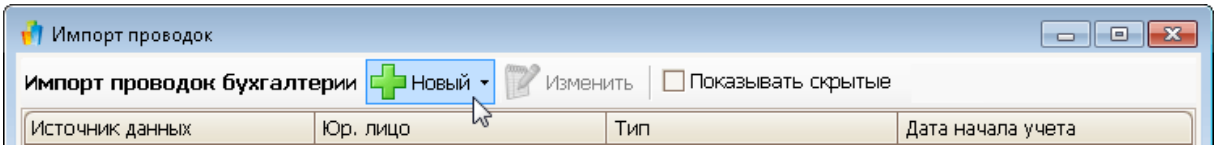
Покажем, как импортировать данные из R-Keeper и сразу же использовать их в отчётах. Мы построим отчёт о прибылях и убытках для оценки прибыли с разбивкой по датам, отчёт о пластичности продаж и таблицу чек-сумма.

В ФинГраде есть специальный инструмент для импорта проводок из систем автоматизации ресторанов R-Keeper версий 6 и 7.

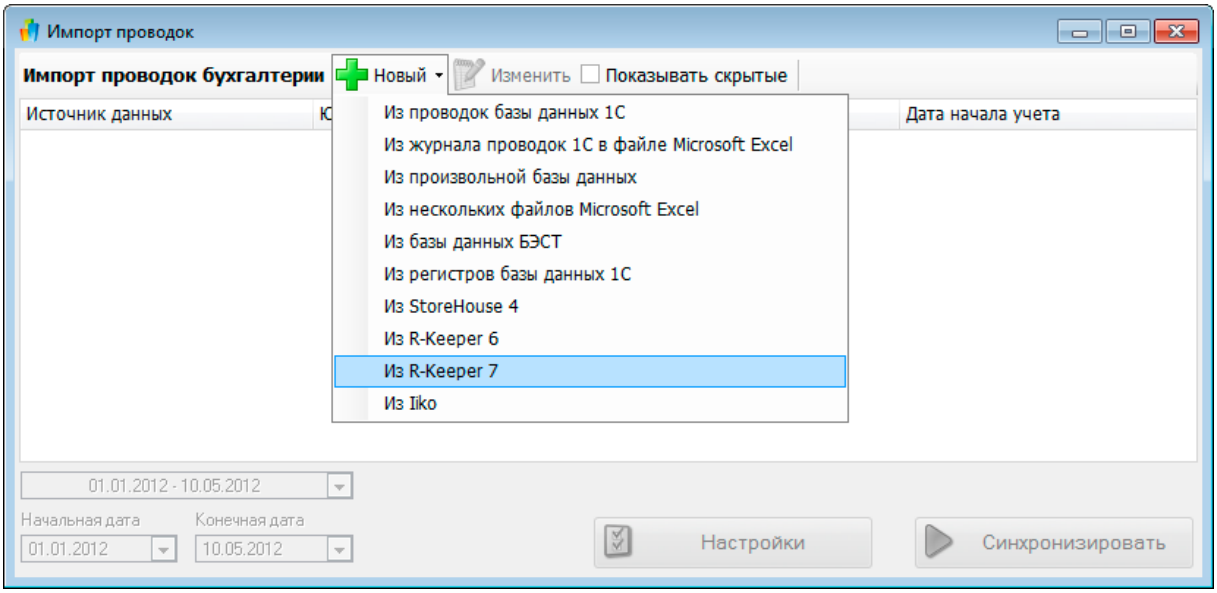
### Рассмотрим импорт проводок на примере R-Keeper 7.

Чтобы настроить и запустить импорт, выполните следующие шаги.

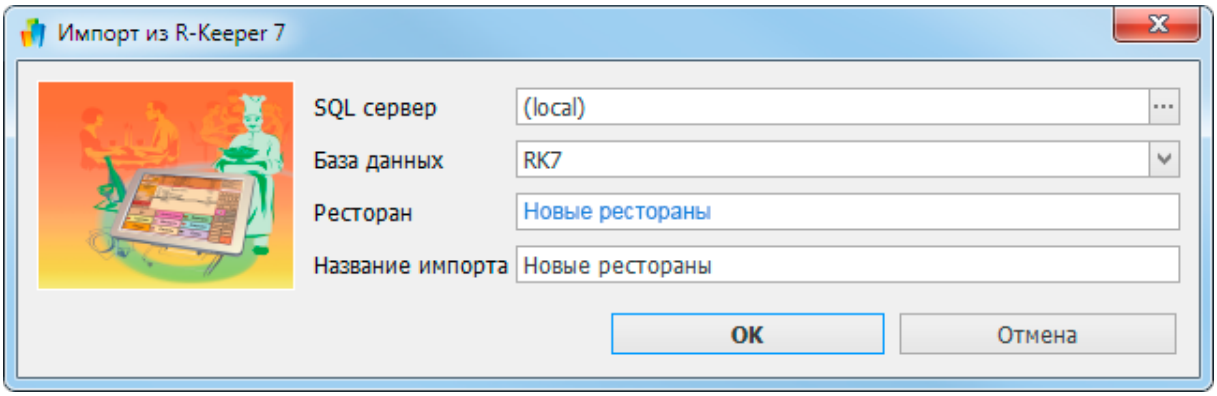
1. Добавьте источник для импорта из R-Keeper: нажмите **Импорт проводок** на главном экране ФинГрада или выберите в меню ФинГрада пункт **Работа | Импорт проводок бухгалтерии (1С, АБС и т. д.).**
2. Откроется окно с источниками импорта. Нажмите кнопку Новый справа от надписи **Импорт проводок бухгалтерии.**




3. В выпадающем списке выберите пункт **Из R-Keeper 7:**

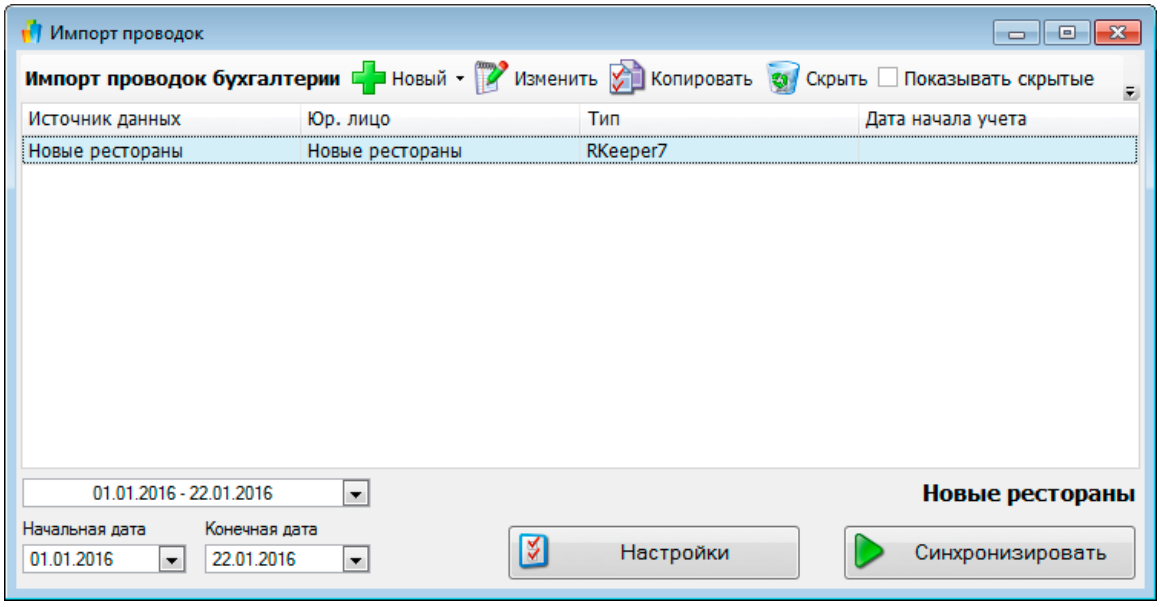



Откроются настройки импорта:

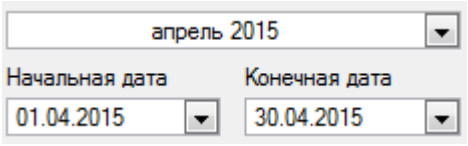



4. Укажите параметры:
   a. **SQL сервер** – выберите сервер;
   b. **База данных** – выберите базу данных, из которой будут импортированы проводки;
   c. **Ресторан** – выберите ресторан, для которого будут импортированы проводки. Если вы хотите загрузить проводки по всем ресторанам базы, в выпадающем списке выберите параметр **Без ограничений**;
   d. **Название импорта**– условное имя источника данных. Имена, назначенные разным источникам данных, не должны совпадать.

   Нажмите кнопку OK.
5. Окно **Импорт из R-Keeper7** будет закрыто, а в окне **Импорт проводок** появится созданный источник импорта:

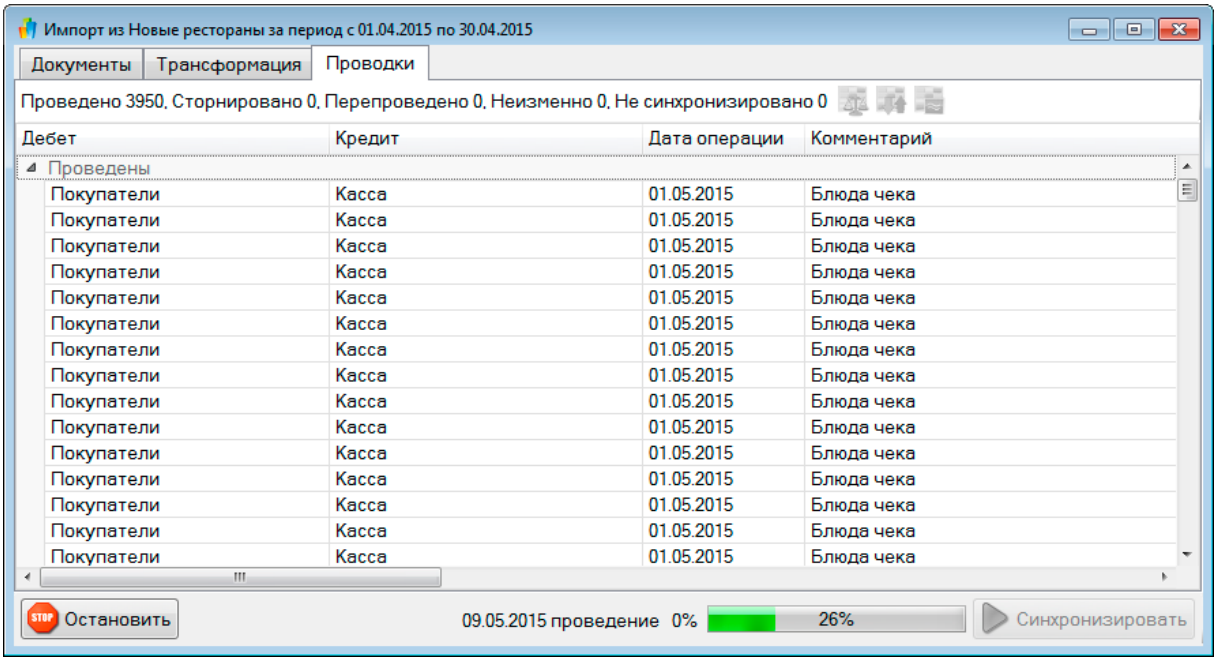



6. В этом окне укажите период, за который нужно импортировать проводки:



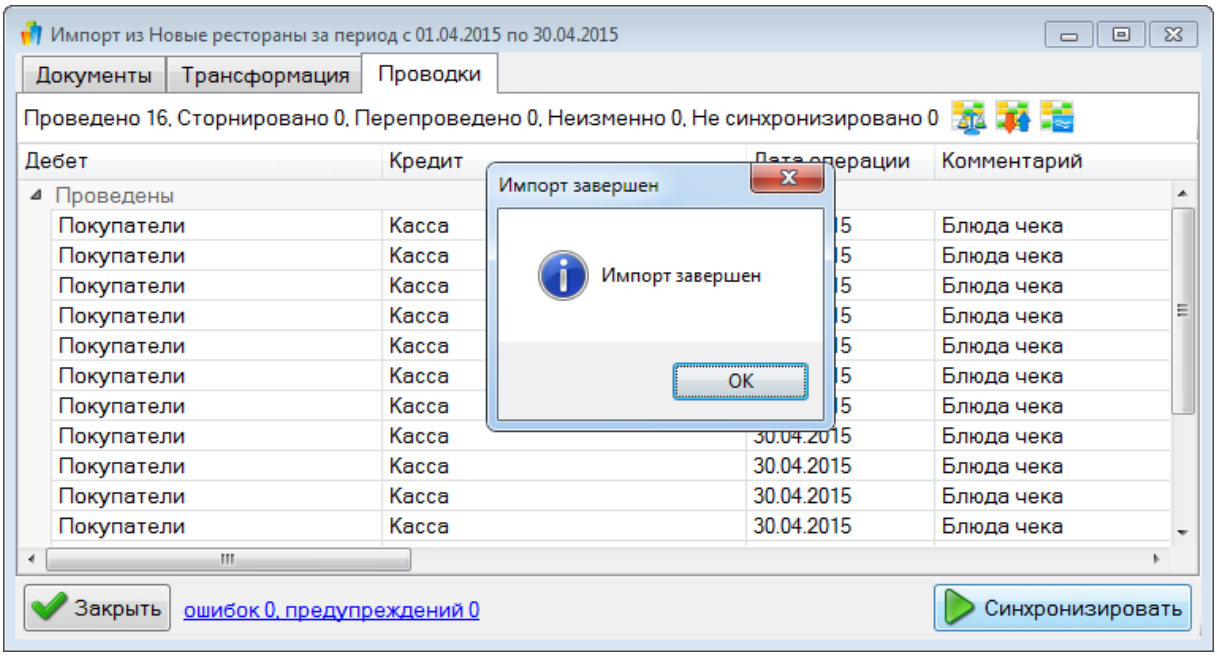

7. Проверьте настройки импорта. Настройте соответствие документов, счетов и аналитик при импорте. Подробнее об этом – в п.21.5. Настройка параметров импорта.
8. Когда закончите ввод параметров, нажмите кнопку 

. ФинГрад запустит процесс импорта:

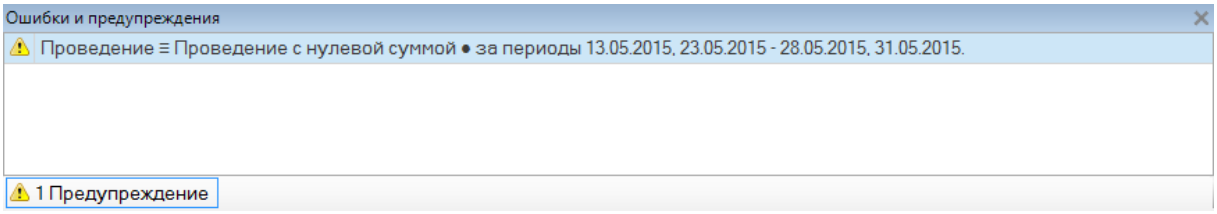


Вы можете остановить процесс, щёлкнув мышью кнопку Остановить. Здесь же видно, какая часть проводок уже импортирована, по индикатору хода выполнения импорта.

По окончании ФинГрад откроет вкладку с загруженными проводками и сообщит о количестве ошибок и предупреждений или об успешном завершении импорта:




Если при импорте были сформированы сообщения об ошибках и/или предупреждения, то они будут видны в окне **Ошибки и предупреждения,** например:

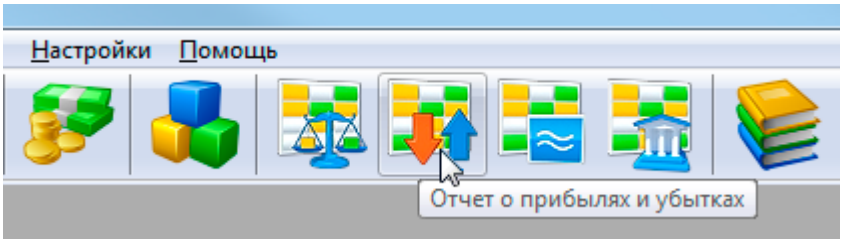



9. Окончив импорт данных, нажмите кнопку Закрыть.

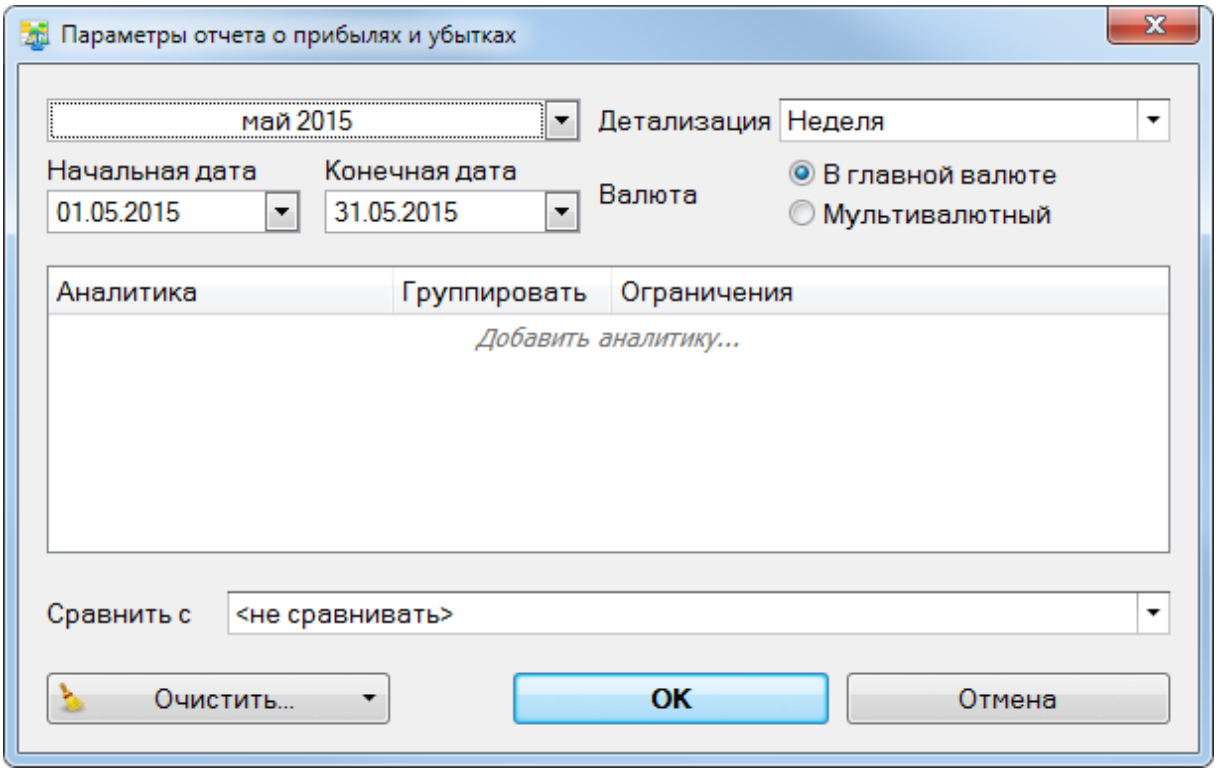
## Строим отчёты на основе проводок из R-Keeper.

**Отчёт о прибылях и убытках** на данных из R-Keeper показывает выручку и прибыль с разбивкой по любым аналитикам или, например, датам. Построим такой отчёт с понедельной детализацией.

1. Откройте в меню ФинГрада новый отчёт о прибылях и убытках:

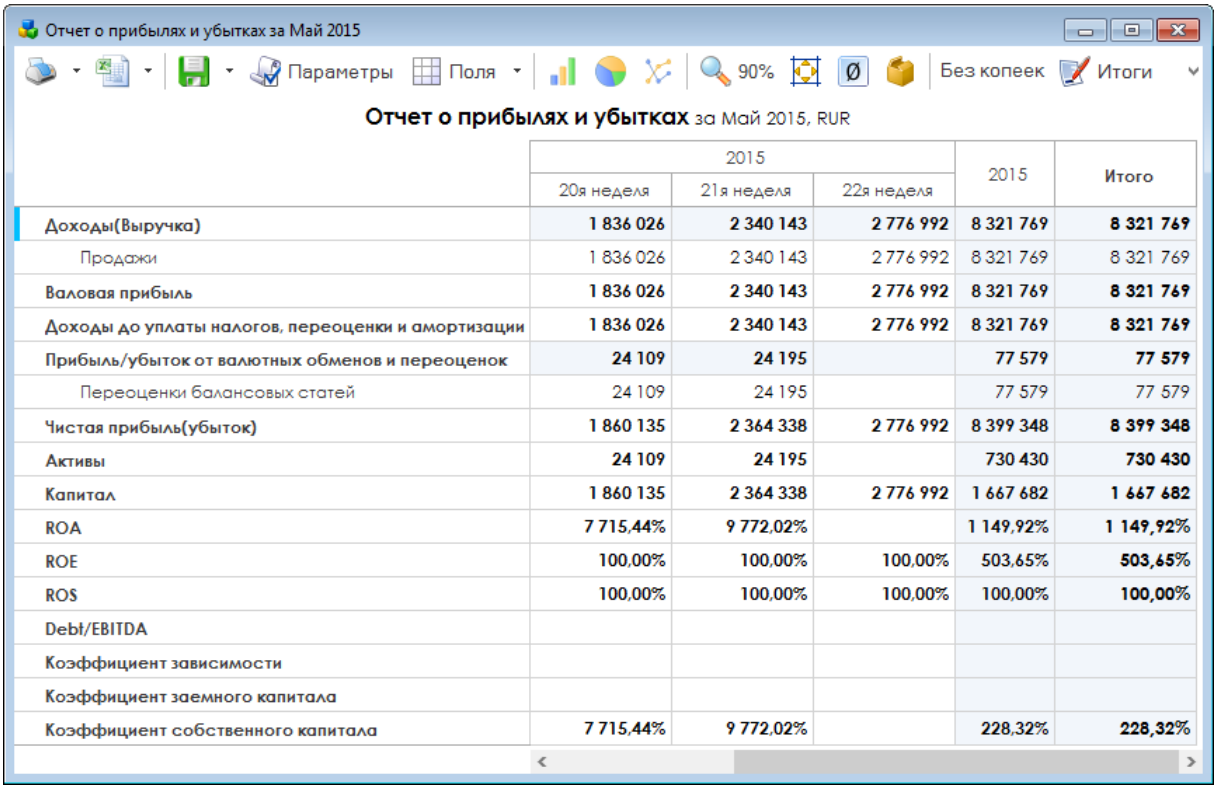



2. Укажите параметры:
   - задайте отчётный период. Чтобы в отчёт попали загруженные из R-Keeper данные, укажите тот же период, что вы задавали в настройках импорта;
   - выберите детализацию по неделям.




> **Замечание.** Как обычно, вы можете задавать более детальные параметры отчёта: ограничивать данные по конкретному значению аналитики, детализировать значения по счетам, сравнивать с планом и т.д. Для нашего примера это не требуется.

3. Сохраните параметры. ФинГрад покажет окно с отчётом:



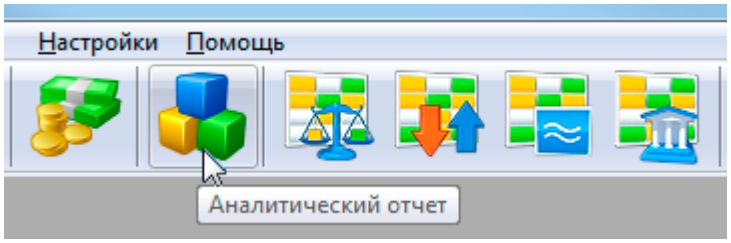

**Отчет о прибылях и убытках** за Май 2015, RUR

| | 2015 | | | 2015 | Итого |
|---|---|---|---|---|---|
| | 20я неделя | 21я неделя | 22я неделя | | |
| **Доходы(Выручка)** | **1 836 026** | **2 340 143** | **2 776 992** | **8 321 769** | **8 321 769** |
| Продажи | 1 836 026 | 2 340 143 | 2 776 992 | 8 321 769 | 8 321 769 |
| **Валовая прибыль** | **1 836 026** | **2 340 143** | **2 776 992** | **8 321 769** | **8 321 769** |
| **Доходы до уплаты налогов, переоценки и амортизации** | **1 836 026** | **2 340 143** | **2 776 992** | **8 321 769** | **8 321 769** |
| **Прибыль/убыток от валютных обменов и переоценок** | **24 109** | **24 195** | | **77 579** | **77 579** |
| Переоценки балансовых статей | 24 109 | 24 195 | | 77 579 | 77 579 |
| **Чистая прибыль(убыток)** | **1 860 135** | **2 364 338** | **2 776 992** | **8 399 348** | **8 399 348** |
| **Активы** | **24 109** | **24 195** | | **730 430** | **730 430** |
| **Капитал** | **1 860 135** | **2 364 338** | **2 776 992** | **1 667 682** | **1 667 682** |
| **ROA** | **7 715,44%** | **9 772,02%** | | **1 149,92%** | **1 149,92%** |
| **ROE** | **100,00%** | **100,00%** | **100,00%** | **503,65%** | **503,65%** |
| **ROS** | **100,00%** | **100,00%** | **100,00%** | **100,00%** | **100,00%** |
| **Debt/EBITDA** | | | | | |
| **Коэффициент зависимости** | | | | | |
| **Коэффициент заемного капитала** | | | | | |
| **Коэффициент собственного капитала** | **7 715,44%** | **9 772,02%** | | **228,32%** | **228,32%** |

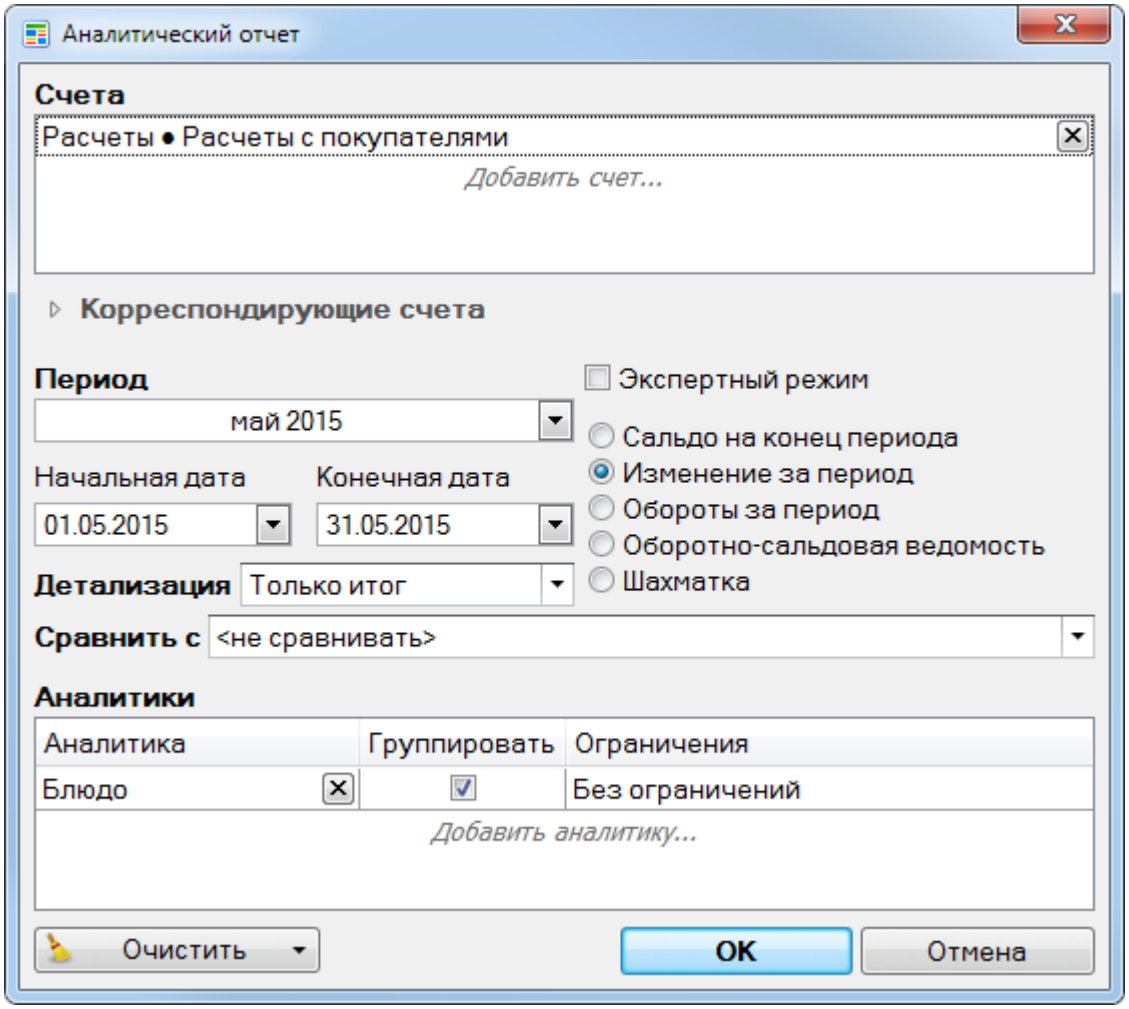
Дополнив эти данные информацией о себестоимости продаж из StoreHouse , вы получите более полный отчет о прибылях и убытках.

**Аналитические отчеты** показывают данные с детализацией по разным параметрам. Построим, например, отчёт для оценки пластичности продаж.

1. Откройте в меню ФинГрада новый аналитический отчёт:

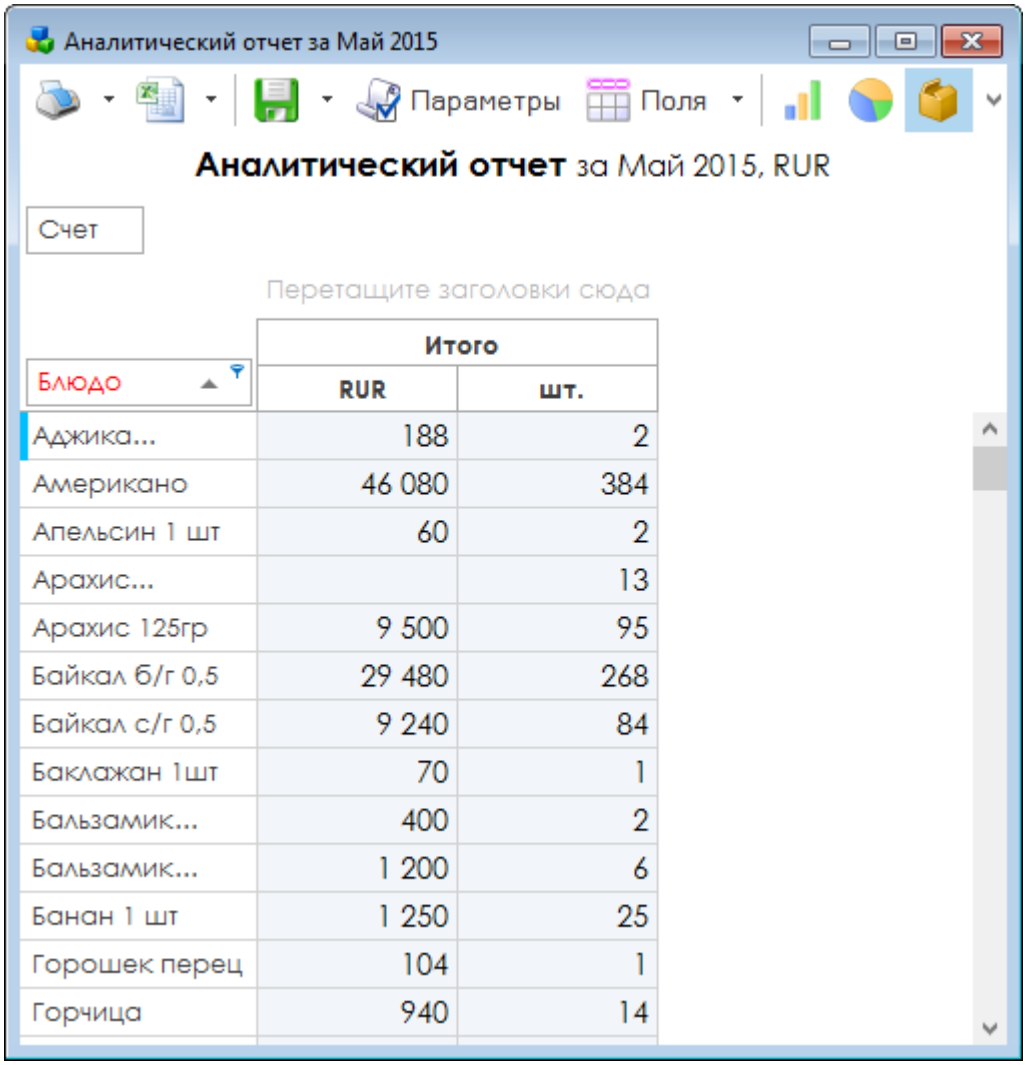



2. Укажите параметры:
   - выберите счёт – в нашем случае это **Расчеты с покупателями;**
   - задайте отчётный период. Чтобы в отчёт попали загруженные из R-Keeper данные, учитывайте период, который вы задавали в настройках импорта;
   - выберите режим отчета – **Изменение за период;**
   - задайте детализацию по дате – **Только итог.** Будем анализировать итоговые данные за месяц;
   - укажите детализацию по аналитике **Блюдо:**




> **Замечание.** Как обычно, вы можете задавать более детальные параметры отчёта: ограничивать данные по дополнительным аналитикам, например, типу оплаты, указывать корреспондирующие счета, сравнивать с планом и т.д. Для нашего примера это не требуется.

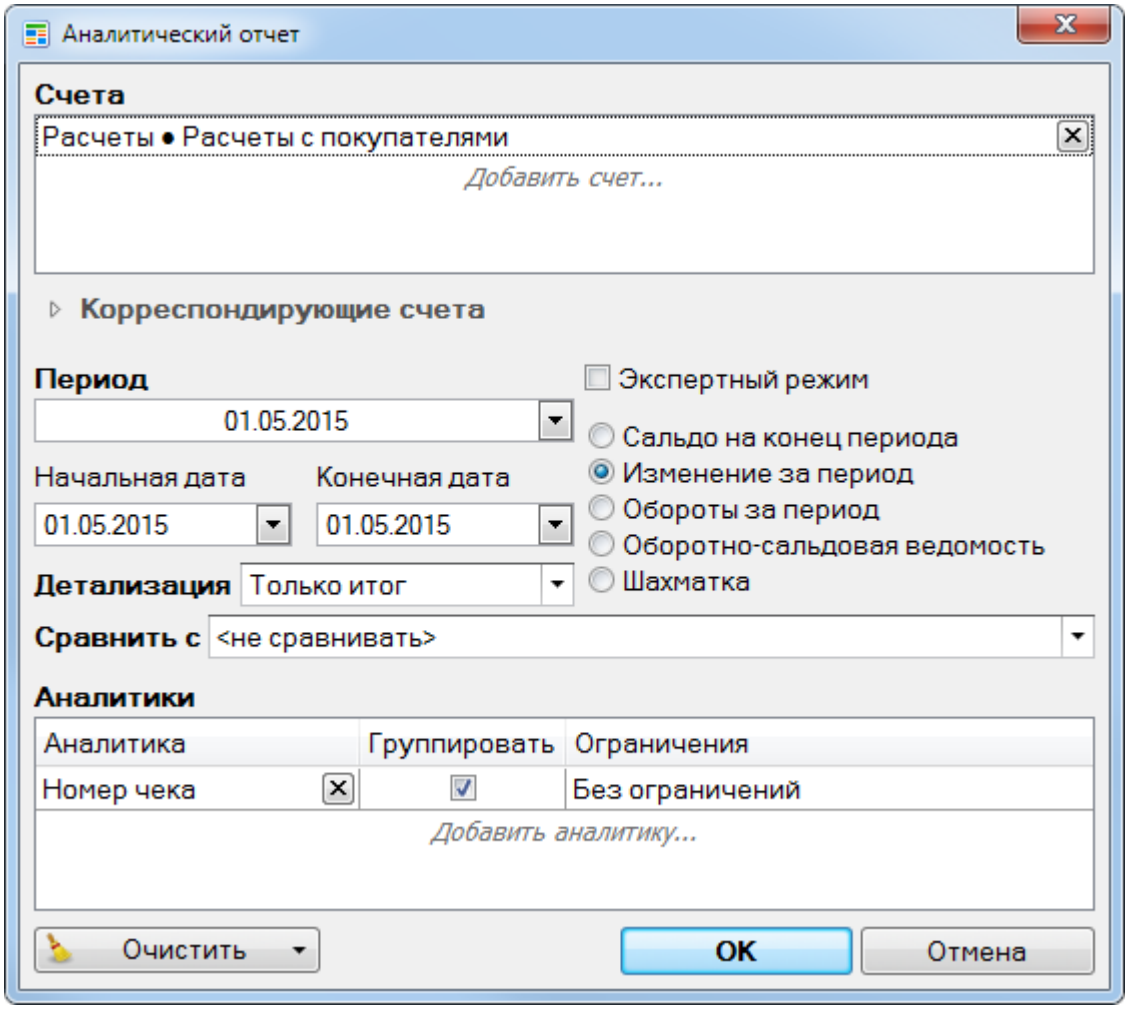
3. Сохраните параметры. ФинГрад покажет окно с отчётом:



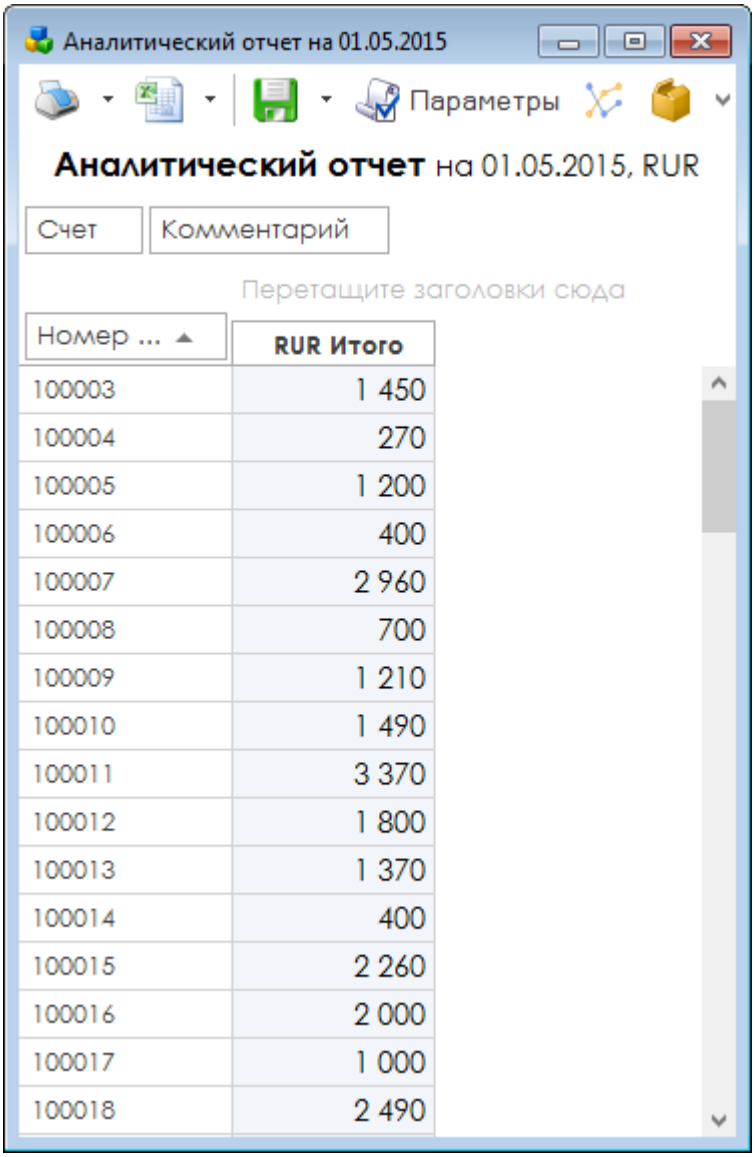

| Блюдо | Итого RUR | Итого шт. |
|---|---|---|
| Аджика... | 188 | 2 |
| Американо | 46 080 | 384 |
| Апельсин 1 шт | 60 | 2 |
| Арахис... | | 13 |
| Арахис 125гр | 9 500 | 95 |
| Байкал б/г 0,5 | 29 480 | 268 |
| Байкал с/г 0,5 | 9 240 | 84 |
| Баклажан 1шт | 70 | 1 |
| Бальзамик... | 400 | 2 |
| Бальзамик... | 1 200 | 6 |
| Банан 1 шт | 1 250 | 25 |
| Горошек перец | 104 | 1 |
| Горчица | 940 | 14 |

**Замечание.** Для удобства мы вывели дополнительную колонку с количеством блюд. Это можно сделать, нажав кнопку **Показывать штуки** .

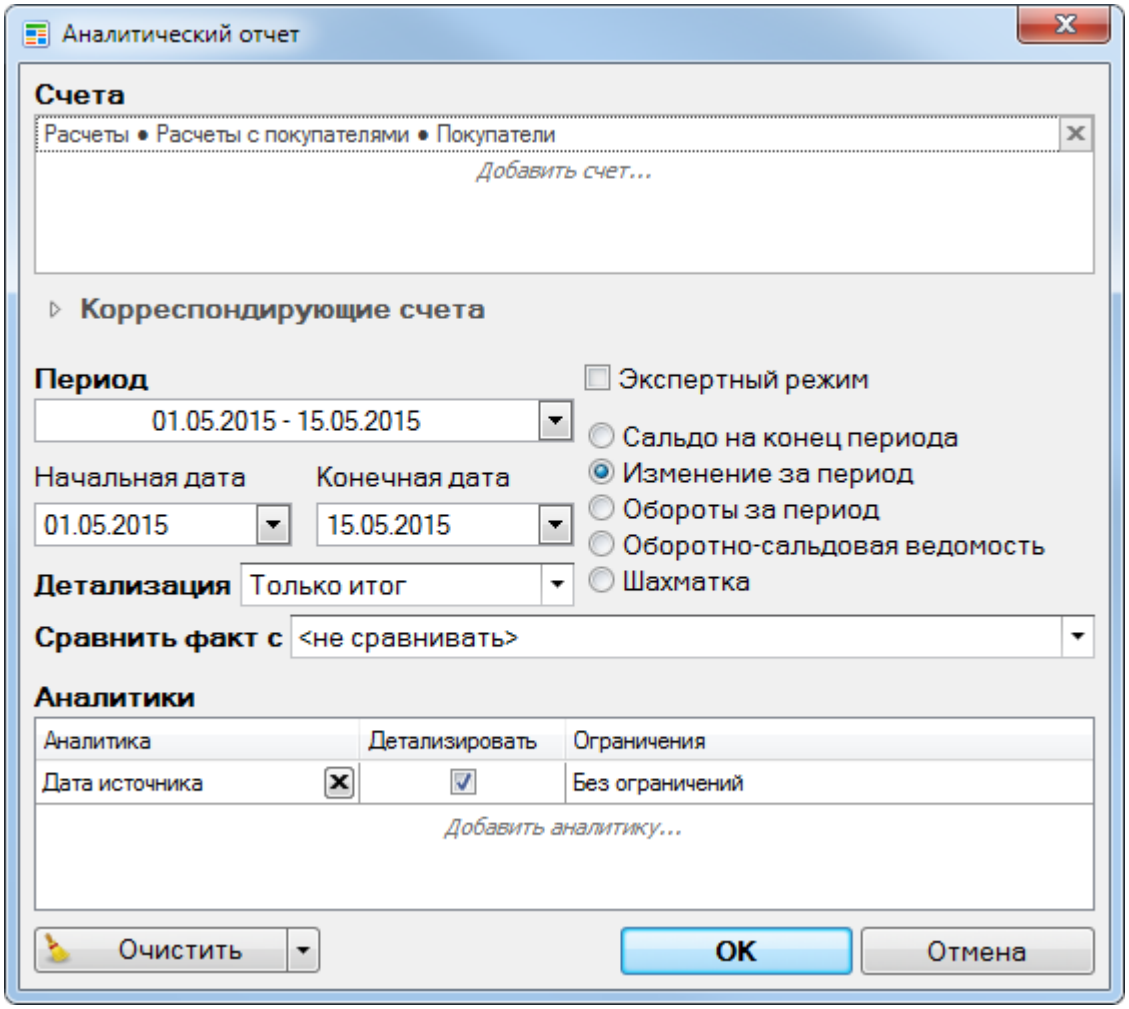
С помощью другого аналитического отчета можно посмотреть таблицу чек-сумма за выбранный период – например, на конкретный день. В этом случае параметры отчёта будут такими:



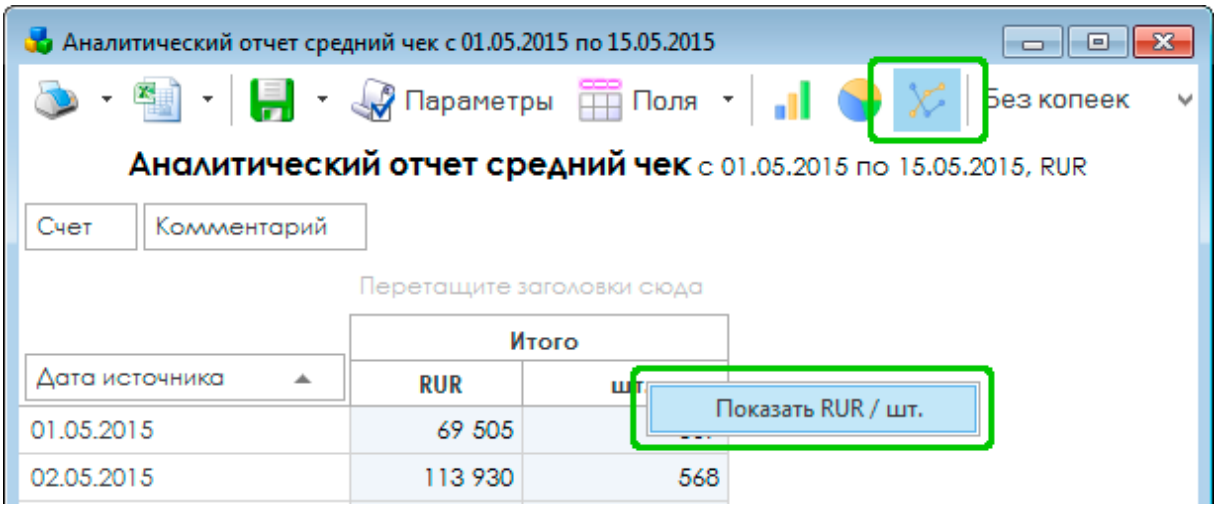

А сам отчёт может выглядеть так:



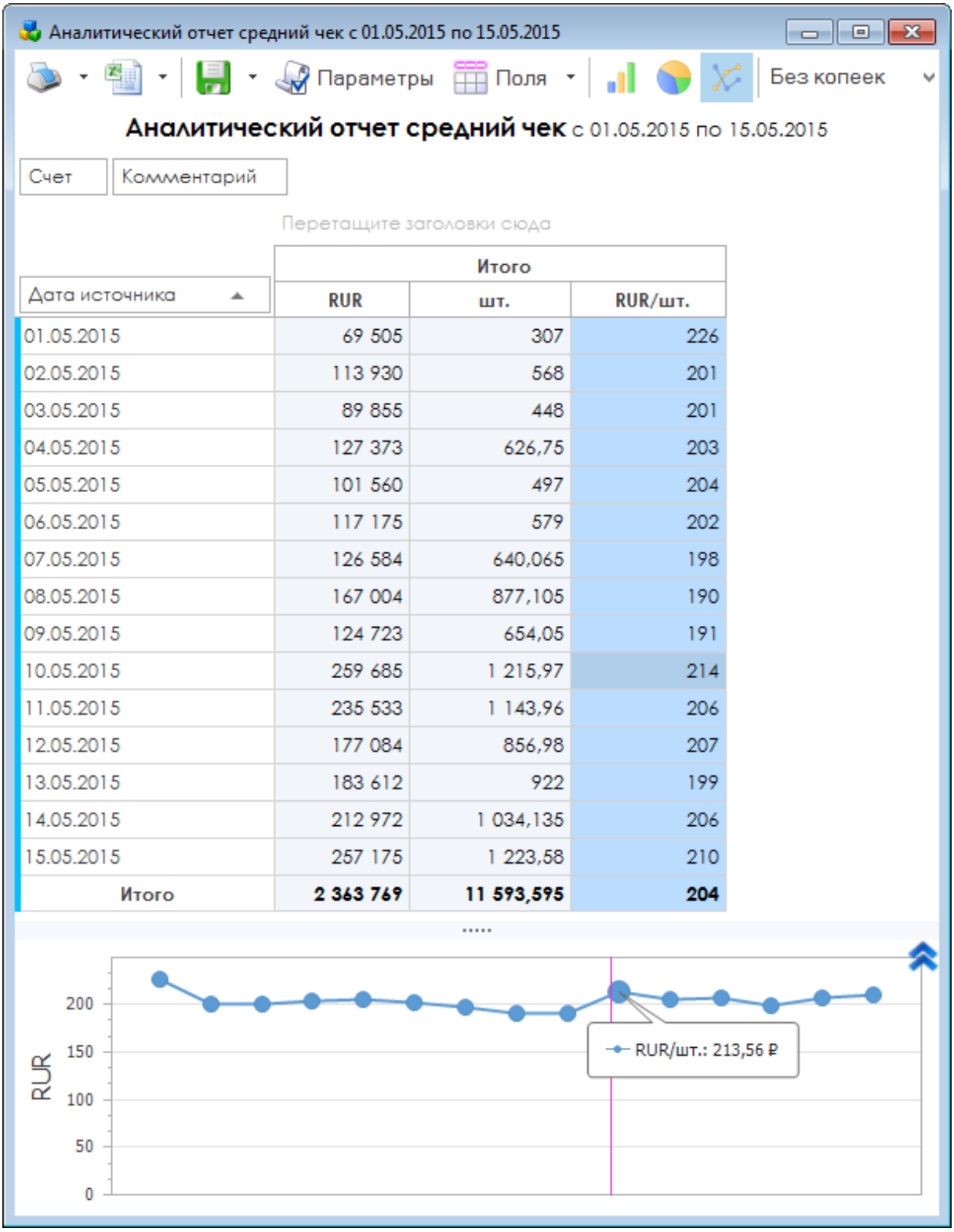

Отчет о среднем чеке за смену можно получить при таких настройках:




Включим режим **Показать RUR/шт.** и для наглядности добавим линейный график:




Отчет будет иметь такой вид:




Как обычно, в отчётах можно дважды щёлкнуть по любой ячейке с суммой. После этого откроется выписка с проводками, сформировавшими запись в отчете.

# 21.4. Импорт и использование в отчётах данных из iiko

Система iiko предназначена для автоматизации ресторанного бизнеса в целом: склад, кухня, терминалы, касса, зал и т.д. Поэтому данные в iiko отражают структуру и расходов, и доходов. Импорт данных из iiko в ФинГРад помогает решать разные задачи:

- получение итоговой отчетности с учетом налоговых платежей, начисления заработной платы, оплаты аренды и других расходов (информация об этом, как правило, импортируется в ФинГрад из 1С). Отчёт о движении денежных средств, балансовый отчёт и отчёт о прибылях и убытках в этом случае будут наиболее полными и точными;
- формирование консолидированной отчётности по всем ресторанам сети с учётом внутрихолдинговых расчётов. Например, можно будет за одну минуту увидеть кредиторскую задолженность по всем ресторанам и по всем поставщикам, даже если один и тот же поставщик числится в системе под разными наименованиями.
- получение аналитических отчетов с разными уровнями детализации и разрезами: поставщики, блюда, филиалы, типы оплат и т.д.

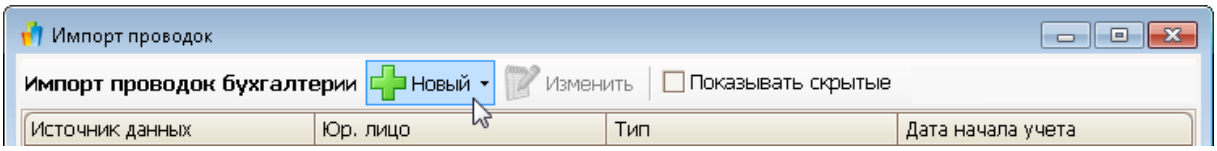
Покажем, как импортировать данные из iiko и сразу же использовать их в отчётах. Мы построим отчёт о прибылях и убытках для оценки прибыли с разбивкой по датам, балансовый отчёт по конкретному юридическому лицу.

### Порядок импорта проводок из iiko.

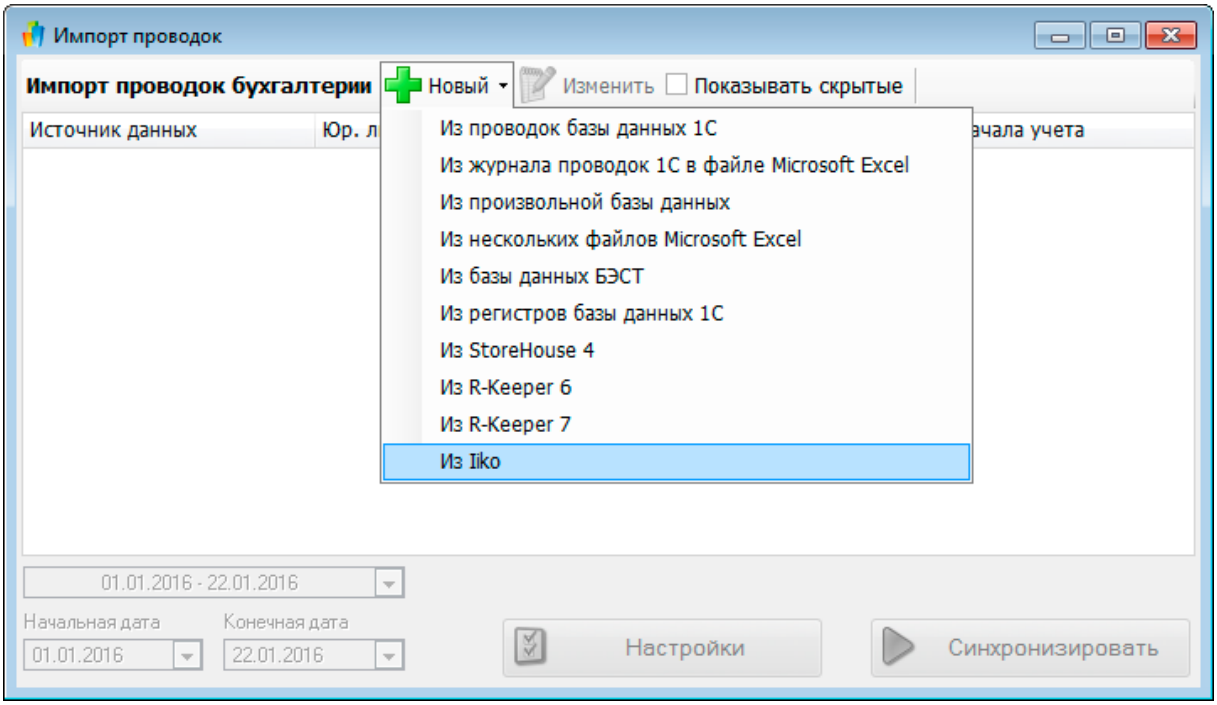
Чтобы настроить и запустить импорт, выполните следующие шаги.

1. Добавьте источник для импорта из iiko: нажмите **Импорт проводок** на главном экране ФинГрада или выберите в меню ФинГрада пункт **Работа | Импорт проводок бухгалтерии (1С, АБС и т. д.).**
2. Откроется окно с источниками импорта. Нажмите кнопку 

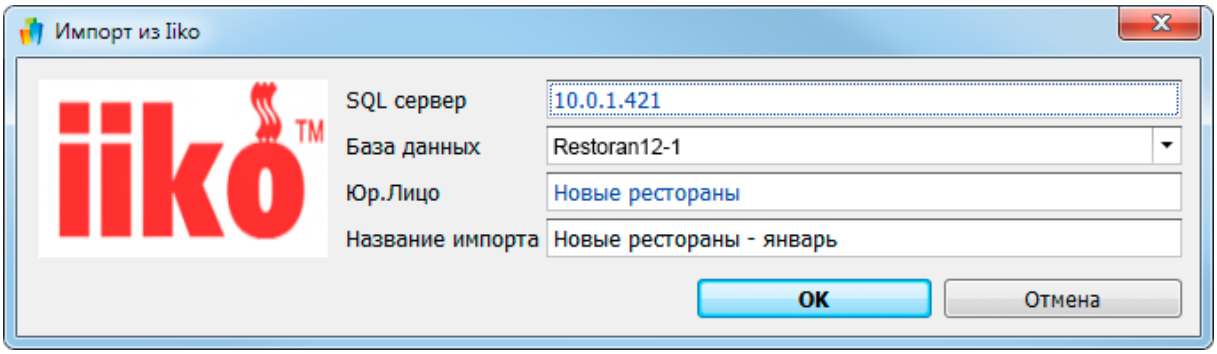
справа от надписи **Импорт проводок бухгалтерии.**




3. В выпадающем списке выберите пункт **Из iiko:**

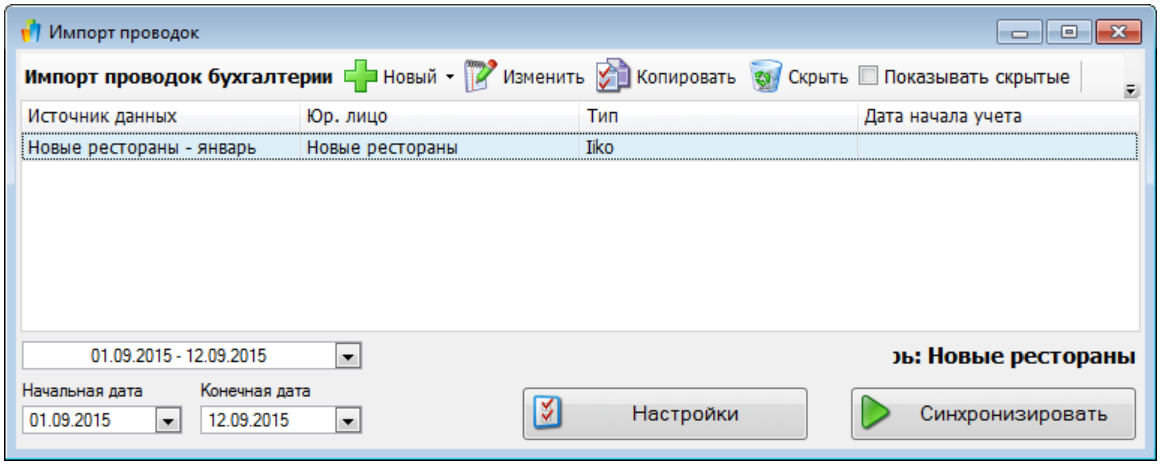



Откроются параметры импорта:

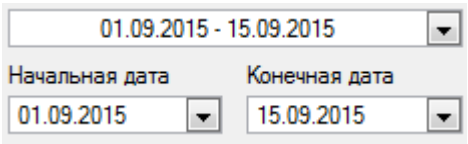



4. Укажите параметры импорта:
   a. **SQL сервер –** выберите название сервера;
   b. **База данных –** выберите базу данных, из которой будут импортированы проводки;
   c. **Юр. Лицо –** выберите из справочника юр. лицо, для которого будут импортированы проводки;
   d. **Название импорта–** условное имя источника данных. Имена, назначенные разным источникам данных, не должны совпадать.

   Нажмите кнопку OK.
5. Окно **Импорт из iiko** будет закрыто, а в окне **Импорт проводок** появится созданный источник импорта:

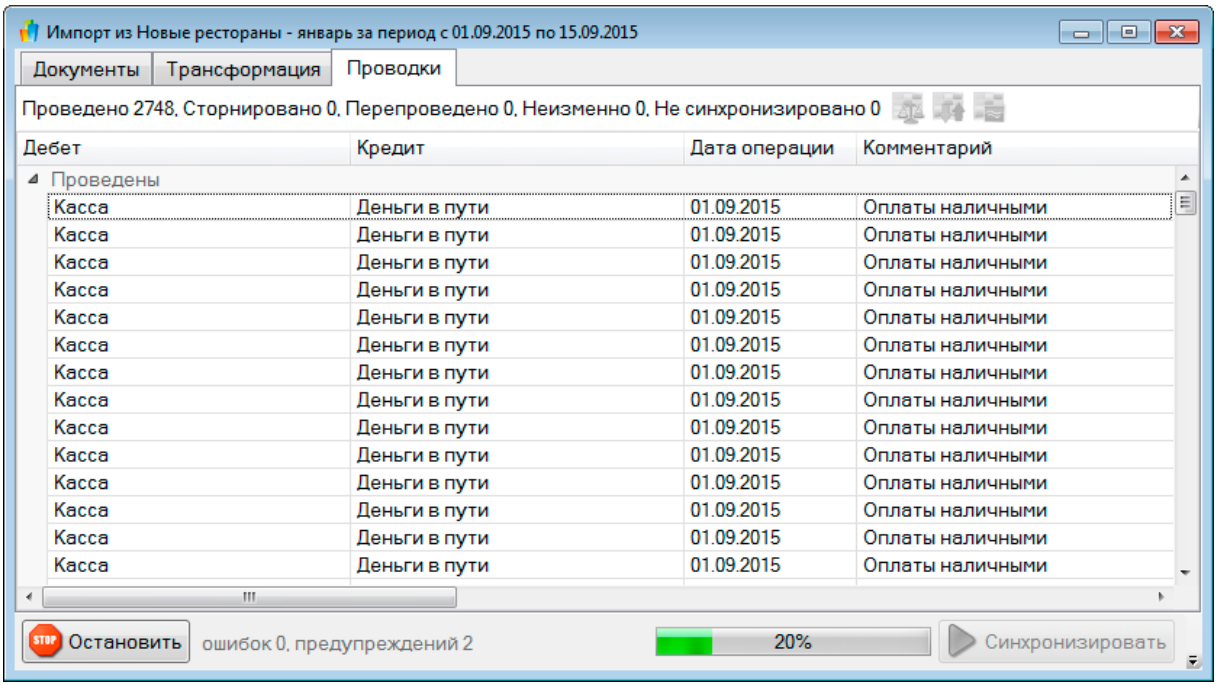



6. В этом окне укажите период, за который нужно загрузить проводки:



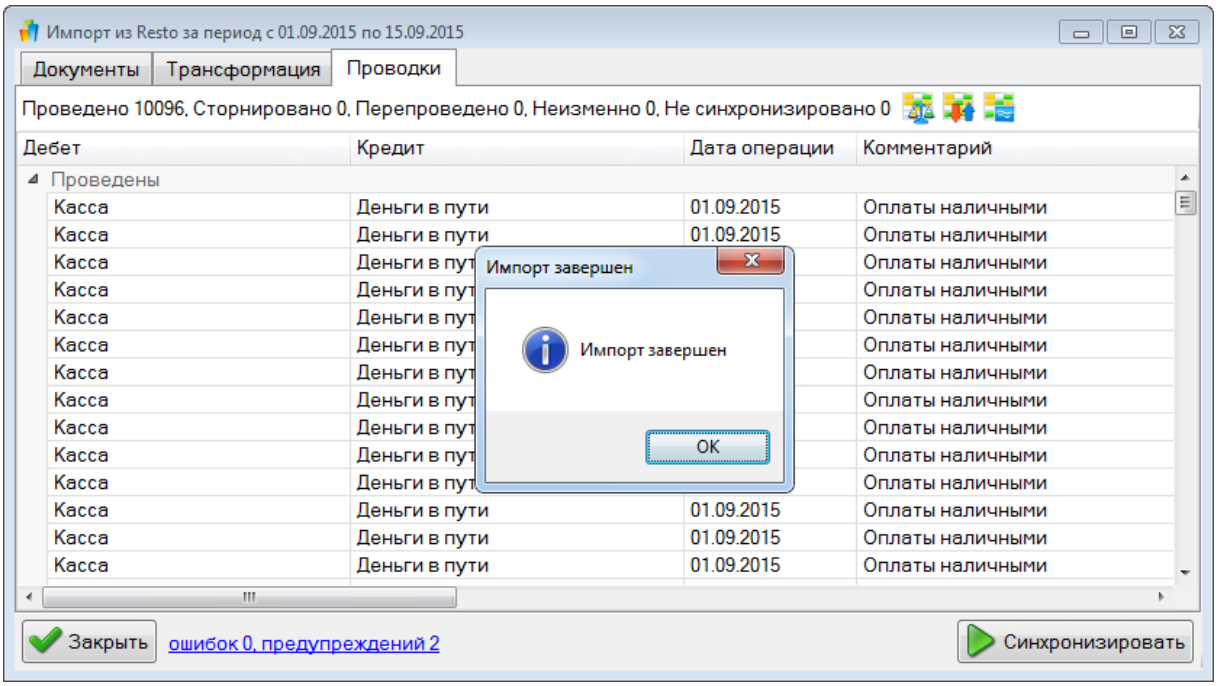

7. Проверьте настройки импорта. Настройте соответствие документов, счетов и аналитик при импорте. Подробнее об этом – в п.21.5. Настройка параметров импорта.
8. Когда закончите ввод параметров, нажмите кнопку 

. ФинГрад запустит процесс импорта.

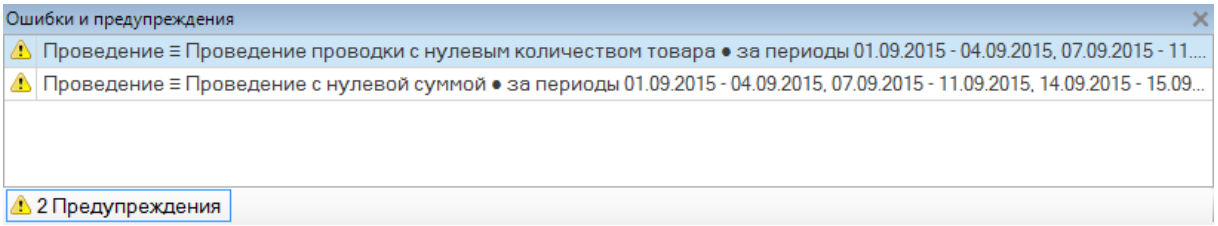


Вы можете остановить процесс, щёлкнув мышью кнопку Остановить. Здесь же видно, какая часть проводок уже импортирована, по индикатору хода выполнения импорта.

По окончании ФинГрад откроет вкладку с загруженными проводками и сообщит о количестве ошибок и предупреждений или об успешном завершении импорта:




Если при импорте были сформированы сообщения об ошибках и/или предупреждения, то они будут видны в окне **Ошибки и предупреждения:**

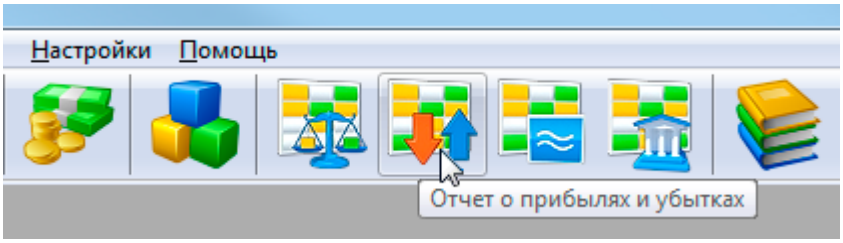



9. Окончив импорт данных, нажмите кнопку Закрыть.

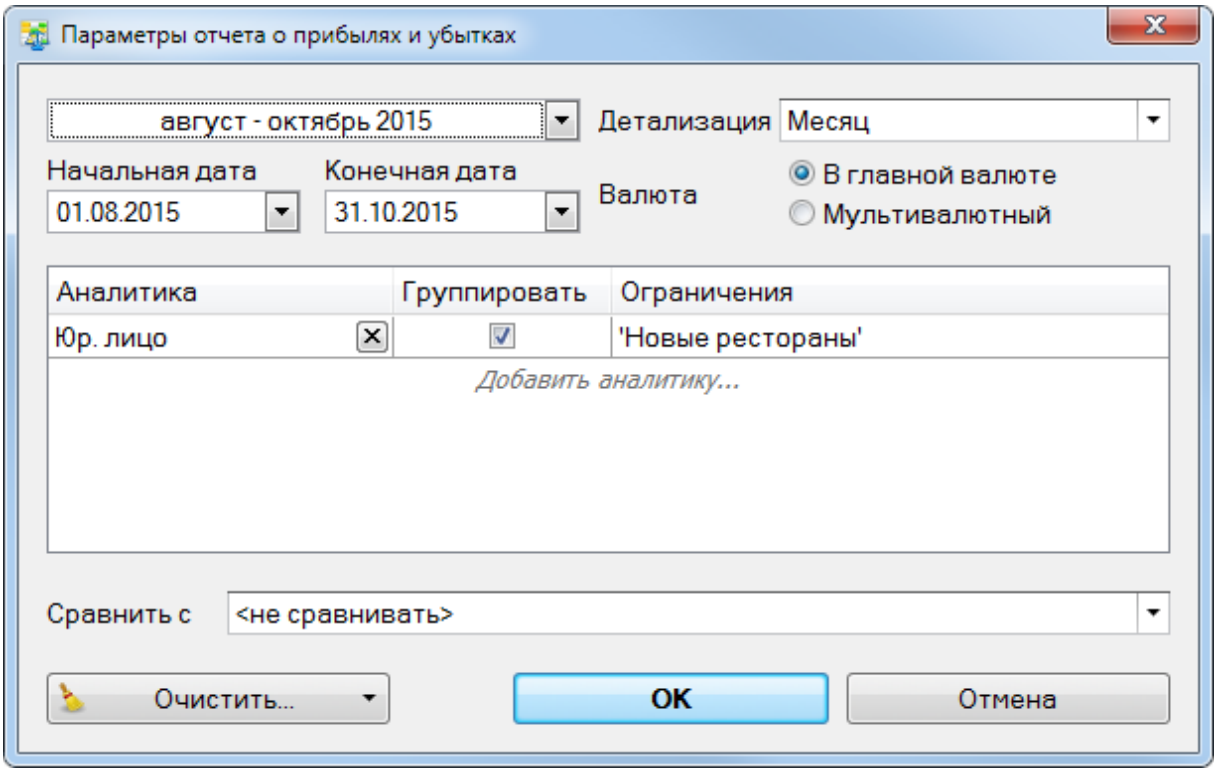
## Строим отчёты на основе данных из iiko.

**Отчёт о прибылях и убытках** с разбивкой по датам. Построим такой отчёт с помесячной детализацией.

1. Откройте в меню ФинГрада новый отчёт о прибылях и убытках:




2. Укажите параметры:
   - задайте отчётный период. Чтобы в отчёт попали загруженные из iiko данные, укажите тот же период, что вы задавали в настройках импорта;
   - выберите детализацию по месяцам;
   - задайте ограничение по аналитике **Юр. лицо** и укажите юридическое лицо, для которого импортировали проводки.




> **Замечание.** Как обычно, вы можете задавать более детальные параметры отчёта: ограничивать данные по конкретному значению аналитики, детализировать значения по счетам, сравнивать с планом и т.д. Для нашего примера это не требуется.

3. Сохраните параметры. ФинГрад покажет окно с отчётом:

Отчет о прибылях и убытках за Август 2015 - Октябрь 2015

Параметры Запомнить 90%

**Отчет о прибылях и убытках** за Август 2015 - Октябрь 2015, RUR

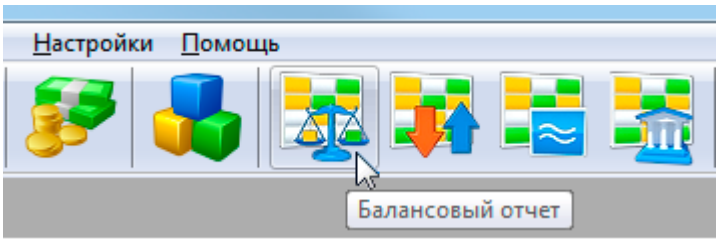
Юр. лицо('Новые рестораны')

Год | Квартал | Месяц | Юр. лицо

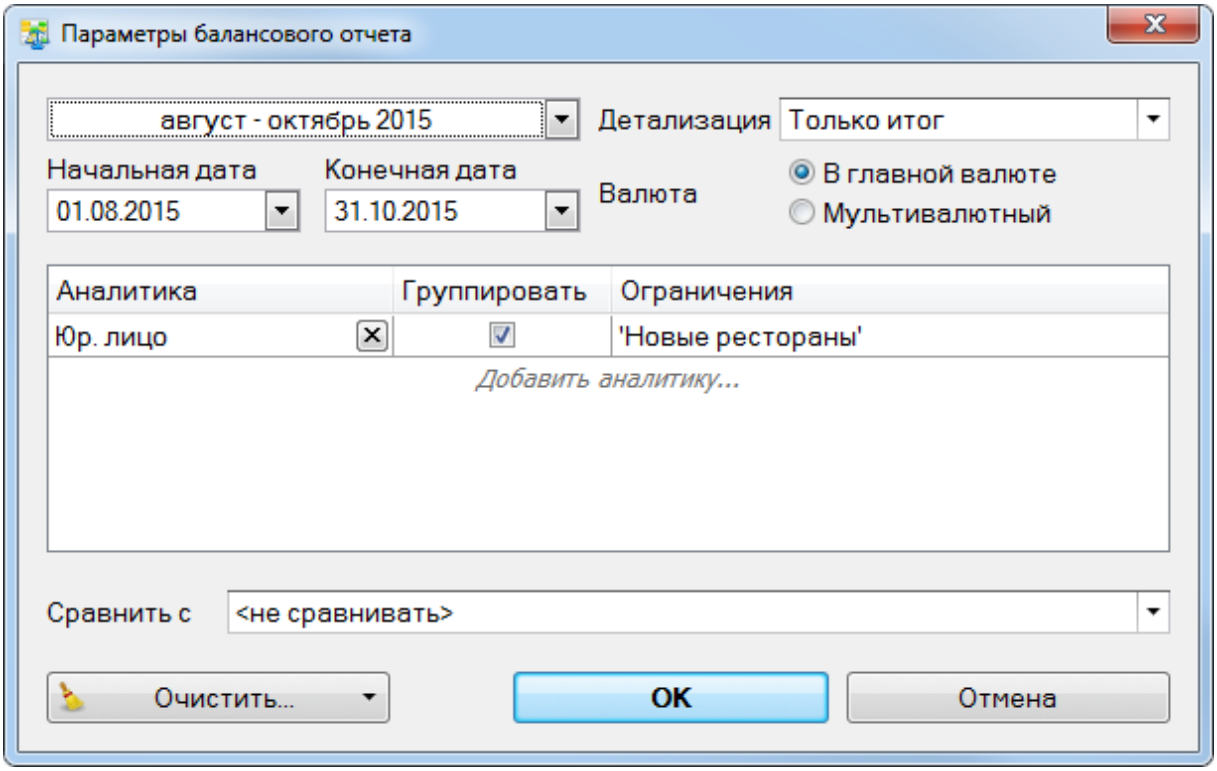
| Счет | Период | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Август 2015 | Сентябрь 2015 | Октябрь 2015 | Итого |
| Доходы(Выручка) | 1 081 187 | 1 169 258 | 1 301 071 | 3 551 516 |
| Продажа товаров | 1 081 187 | 1 169 258 | 1 301 071 | 3 551 516 |
| Себестоимость продаж | 276 739 | 298 858 | 339 639 | 915 236 |
| С/с реализованной продукции | 276 739 | 298 858 | 339 639 | 915 236 |
| **Валовая прибыль** | **804 448** | **870 400** | **961 432** | **2 636 280** |
| Операционные расходы | 30 483 | 72 388 | 18 600 | 121 470 |
| Прочие расходы | 30 093 | 76 072 | 30 736 | 136 901 |
| Недостатки и потери от порчи... | 390 | -3 684 | -12 136 | -15 430 |
| **Доходы до уплаты налогов, переоценки и...** | **773 966** | **798 012** | **942 832** | **2 514 810** |
| **Чистая прибыль(убыток)** | **773 966** | **798 012** | **942 832** | **2 514 810** |
| Активы | 2 970 209 | 4 196 981 | 5 561 009 | 5 561 009 |
| Капитал | 773 966 | 1 571 978 | 2 514 810 | 2 514 810 |
| ROA | 26,06% | 19,01% | 16,95% | 45,22% |
| ROE | 100,00% | 50,76% | 37,49% | 100,00% |
| ROS | 74,40% | 74,44% | 73,90% | 74,23% |
| Debt/EBITDA | | | | |
| Коэффициент зависимости | | | | |
| Коэффициент заемного капитала | | | | |
| Коэффициент собственного капитала | 26,06% | 37,45% | 45,22% | 45,22% |

**Балансовый отчёт** по конкретному юридическому лицу.

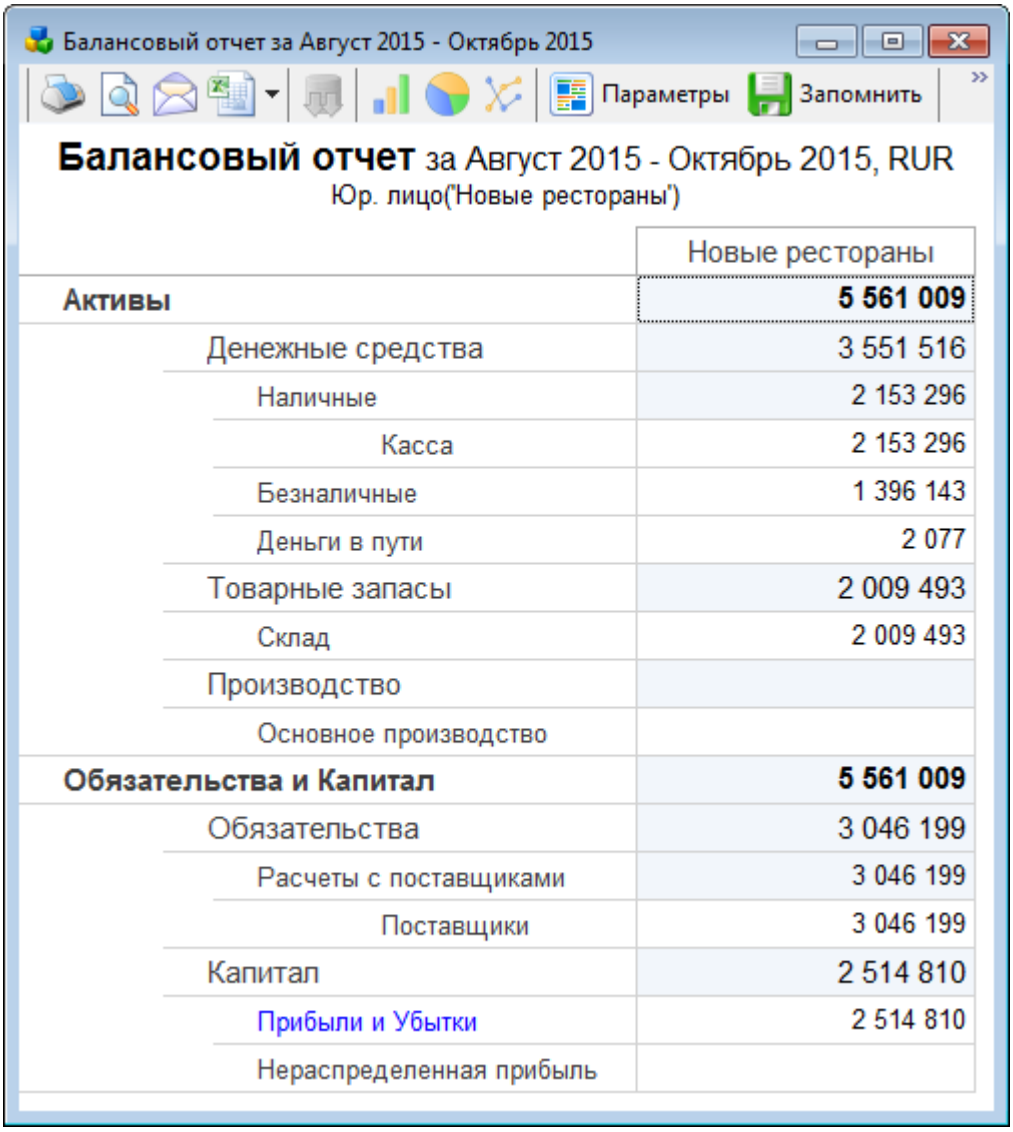
1. Откройте в меню ФинГрада новый балансовый отчёт:




2. Укажите параметры:
   - задайте отчётный период. Чтобы в отчёт попали загруженные из iiko данные, учитывайте период, который вы задавали в настройках импорта;
   - выберите детализацию **Только итог;**
   - задайте ограничение по аналитике **Юр. лицо** и укажите юридическое лицо, для которого импортировали проводки.




3. Сохраните параметры. ФинГрад покажет окно с отчётом:

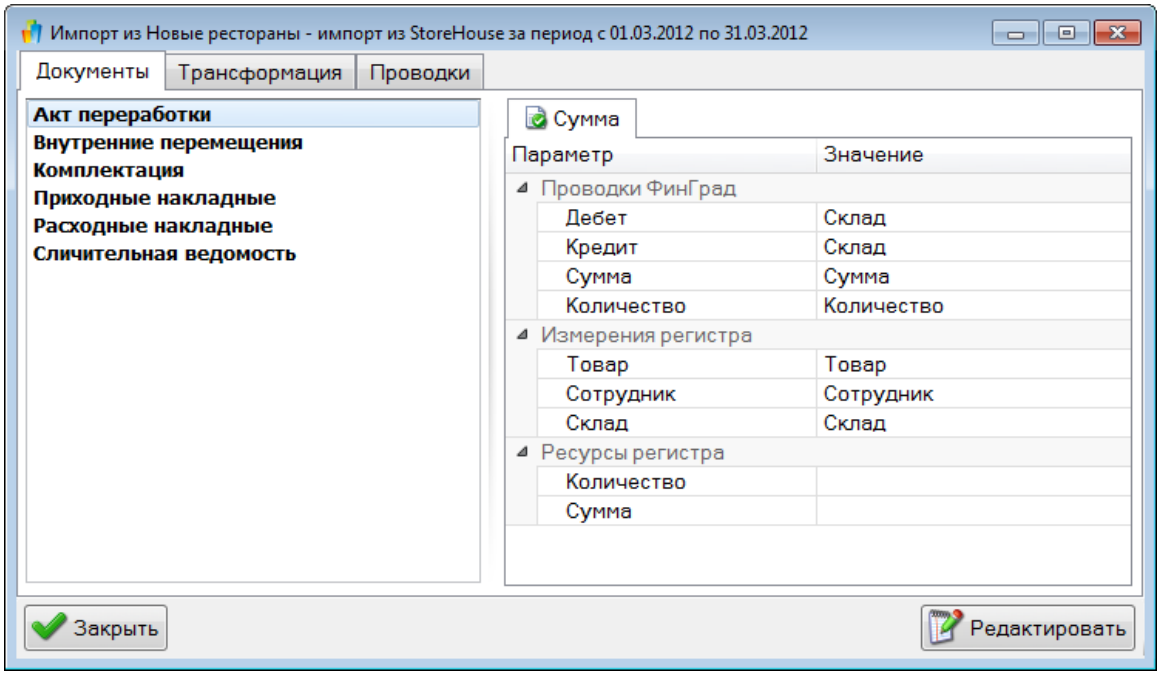



| | Новые рестораны |
|---|---|
| **Активы** | **5 561 009** |
| Денежные средства | 3 551 516 |
| Наличные | 2 153 296 |
| Касса | 2 153 296 |
| Безналичные | 1 396 143 |
| Деньги в пути | 2 077 |
| Товарные запасы | 2 009 493 |
| Склад | 2 009 493 |
| Производство | |
| Основное производство | |
| **Обязательства и Капитал** | **5 561 009** |
| Обязательства | 3 046 199 |
| Расчеты с поставщиками | 3 046 199 |
| Поставщики | 3 046 199 |
| Капитал | 2 514 810 |
| Прибыли и Убытки | 2 514 810 |
| Нераспределенная прибыль | |

## 21.5. Настройка параметров импорта

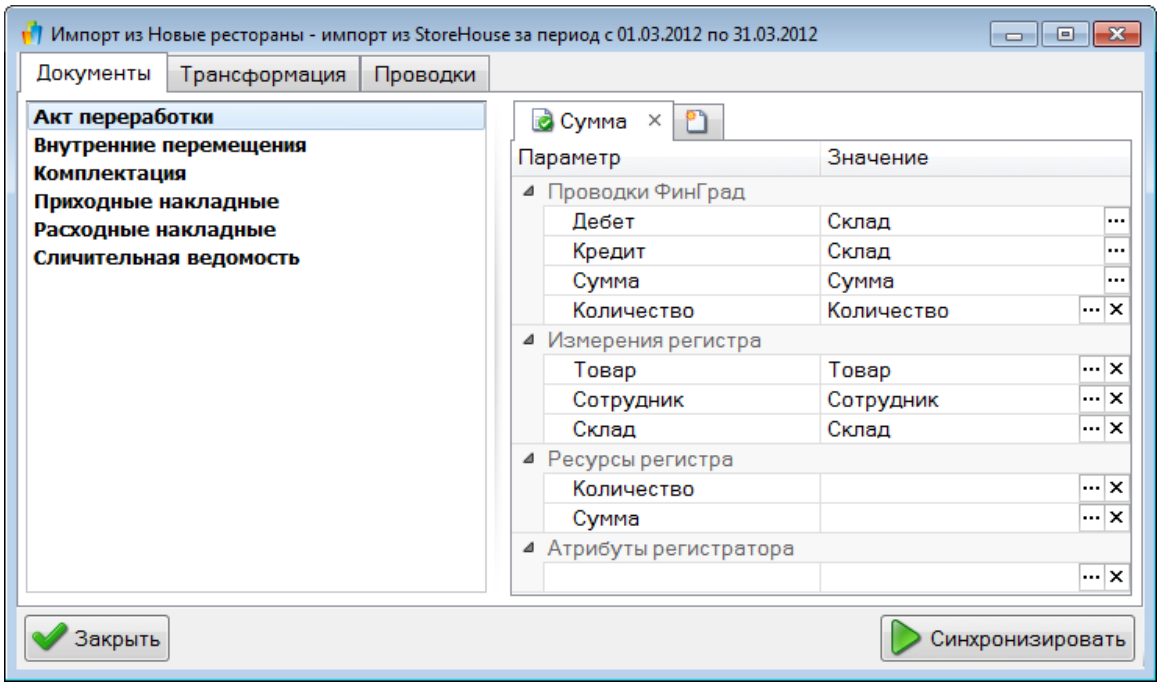
Если запустить импорт сразу после создания источника, данные могут добавиться неправильно. Чтобы этого избежать, нужно убедиться, что данные из документов соотносятся с верными счетами и аналитиками ФинГрада. Покажем, как это сделать на примере настроек импорта из StoreHouse. Настройка параметров импорта из R-Keeper и Iiko делается аналогично.

1. Нажмите кнопку Настройки. Откроются параметры импорта:




2. Настройте соответствие документов, счетов и аналитик при импорте.
   - В левой части окна выводится список документов той базы данных, к которой вы подключились.
   - В правой части окна выводится таблица настроек импорта для документа, выбранного (выделенного) слева.

   Чтобы задать значение параметров в этой таблице, нажмите кнопку Редактировать. Окно перейдёт в режим редактирования:




   В блоке **Проводки ФинГрад** задайте следующие параметры.

| Для строки | Надо выбрать |
|---|---|
| **Дебет** | счёт, на который поступают средства в результате создания проводок. |
| **Кредит** | счёт, с которого расходуются средства в результате создания проводок. |
| **Сумма** | колонку документа, в которой записана сумма проводки |
| **Количество** | колонку документа, в которой записано количество проводки (если такая колонка в документе существует) |

Под надписями **Измерения регистра, Реквизиты регистра** и **Ресурсы регистра** можно сопоставить аналитики ФинГрада тем колонкам документа, в которых находятся нужные вам сведения. Если это сделать, то значения из колонок документа будут записываться в сопоставленные им аналитики создаваемой проводки.

Поля под надписью **Атрибуты регистратора** оставляем пустыми.

> **Замечание.1.** Если для каких-то нужных нам сведений, содержащихся в документе источника, не предусмотрено подходящей аналитики в ФинГраде, то такую аналитику нужно создать.
>
> **2.** В некоторых документах хранится информация о приходе и расходе не для одного числового показателя, а для двух или более. Вы можете создать отдельные проводки для каждого показателя, сведения о приходе и расходе которого хранятся в документе. Для этого используйте вкладки: 
> 
> . Новую вкладку можно создать, кликнув на значок  . На новой вкладке будет пустая таблицей настроек параметров импорта, которую вы сможете заполнить нужными значениями.

3. При импорте из баз данных StoreHouse, R-Keeper и Iiko, так же как при импорте из проводок 1С, можно задавать правила трансформаций. Для этого используйте вкладку Трансформация окна параметров импорта.

   Трансформация проводок подробно описана в п. 19.10. Настройка трансформаций при импорте из регистров 1С.

# Глава 22. Импорт банковских выписок

## Содержание главы


22.1. Банковские выписки и их форматы ..... 478
22.2. Способы импорта банковских выписок ..... 478
22.3. Импорт выписки через буфер обмена Windows ..... 479
22.3.1. Сопируйте банковскую выписку в буфер обмена ..... 479
22.3.2. Загрузите данные из буфера обмена в ФинГрад ..... 480
22.3.3. Установка соответствия банковских счетов счетам ФинГрада ..... 480
22.3.4. Просмотр результатов импорта ..... 482
22.3.5. Заполнение КОРР-счёта ..... 482
22.3.6. Запись проводок в базу данных ФинГрада ..... 484
22.4. Начальные остатки по выписке ..... 485
22.5. Справочник аналитики «Отправитель БК» ..... 486
22.6. Ошибки при импорте банковских выписок ..... 487
22.7. Настройка шаблона «Импорт банковской выписки» ..... 488
22.8. Автоматическое задание КОРР-счета ..... 490
22.8.1. Изменение шаблона «Импорт банковской выписки» ..... 491
22.8.2. Использование изменённого шаблона ..... 492
22.8.3. Использование справочника аналитики «Р/с корреспондента» ..... 495
22.9. Использование различных шаблонов для показа банковских выписок ..... 496
22.10. Использование одного счёта ФинГрада для нескольких банковских счетов ..... 496
22.11. Создание забалансовых проводок по движению денежных средств ..... 498

# Глава 22. Импорт банковских выписок

ФинГрад умеет импортировать данные из систем «Клиент-Банк» большинства российских банков. Это позволяет использовать в управленческом учёте оперативную информацию о наличии и движении денежных средств организации.

В этой главе мы расскажем об импорте данных из систем «Клиент-Банк».

## 22.1. Банковские выписки и их форматы

В главах Глава 18. Импорт в ФинГрад из 1С, Глава 19. Импорт данных из регистров 1С и Глава 20. Импорт из произвольных баз данных мы рассматривали импорт данных о хозяйственных операциях из системы 1С и из баз данных SQL. Там ФинГрад непосредственно взаимодействовал с системой 1С и системами управления базами данных, чтобы получить из них нужные сведения.

А при импорте данных из систем «Банк-Клиент» ФинГрад не взаимодействует с этими системами непосредственно. Он считывает данные из **файлов банковских выписок,** которые создают системы «Клиент-Банк».

ФинГрад читает банковские выписки большинства систем «Клиент-Банк», выгруженные в одном из этих форматов.

- Microsoft Word (файлы с расширениями **.doc** или **.docx**);
- RTF (Rich Text Format, файлы с расширениями **.rtf**);
- Microsoft Excel (файлы с расширениями **.xls** или **.xlsx**);
- текстовые файлы с разделителями (файлы с расширениями **.csv**);
- текстовые файлы в формате «Клиент-Банк 1С» (1C Client-Bank Exchange) и в различных других форматах (чаще всего расширение **.txt**).

> **Замечание.** Если ваша система «Клиент-Банк» умеет сохранять выписки в разных форматах, то наиболее предпочтительным является формат «Клиент-Банк 1С» (1C Client-Bank Exchange).

**Файлы формата PDF.** Многие системы «Клиент-Банк» могут выдавать банковские выписки в формате PDF (Portable Document Format). Этот формат файлов предназначен для просмотра документов человеком, их распечатки и публикации, а не для электронного обмена между компьютерными системами. Поэтому ФинГрад не умеет читать банковские выписки в формате PDF. Вам следует сохранить банковскую выписку в одном из перечисленных выше форматов.

> **Замечание.** Импорт банковских выписок в форматах OFX (Open Financial Exchange), QIF (Quicken Interchange Format) в также не поддерживается.

## 22.2. Способы импорта банковских выписок

ФинГрад поддерживает два способа импорта банковских выписок:

- импорт через буфер обмена Windows;
- импорт всех файлов выписок из папки.

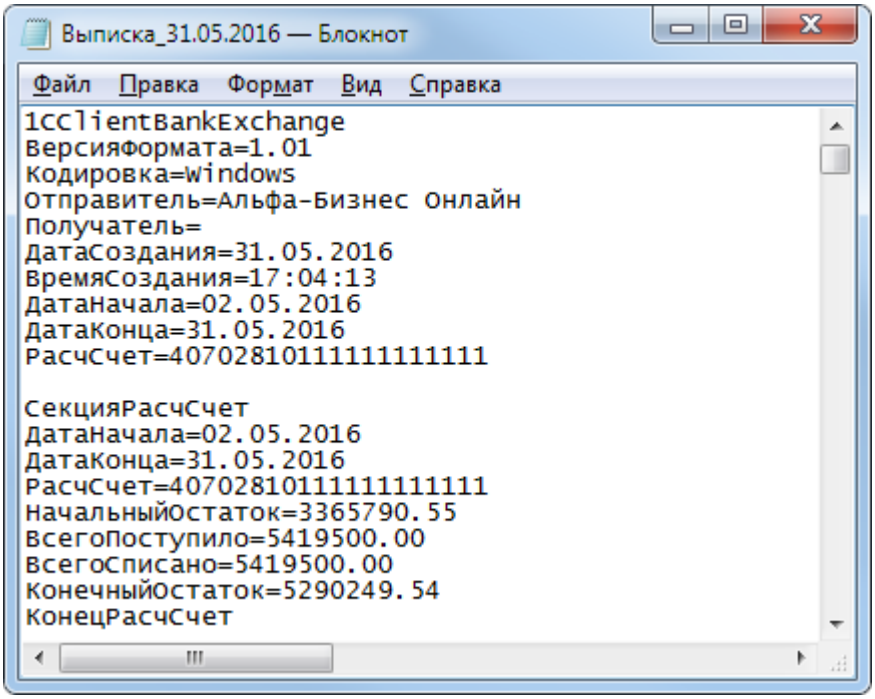
## 22.3. Импорт выписки через буфер обмена Windows

При этом способе данные помещаются в буфер обмена Windows, и затем содержимое буфера обмена Windows вставляется в ФинГрад.

### 22.3.1. Сопируйте банковскую выписку в буфер обмена

1. Откройте файл с банковской выпиской:
   a. файлы в формате Microsoft Word или RTF можно открыть в программе **Microsoft Word;**
   b. файлы в формате Microsoft Excel следует открыть в программе **Microsoft Excel;**
   c. текстовые файлы можно открыть в любом редакторе текстовых файлов, например, в программе **Блокнот.**

   Ниже приведён пример банковской выписки в формате **.txt,** открытой в программе **Блокнот:**




2. Выделите всё содержимое банковской выписки, нажав комбинацию клавиш Ctrl+A (буква «А» – латинская).
3. Нажмите комбинацию клавиш Ctrl+C.

Банковская выписка будет загружена в буфер обмена.

### 22.3.2. Загрузите данные из буфера обмена в ФинГрад

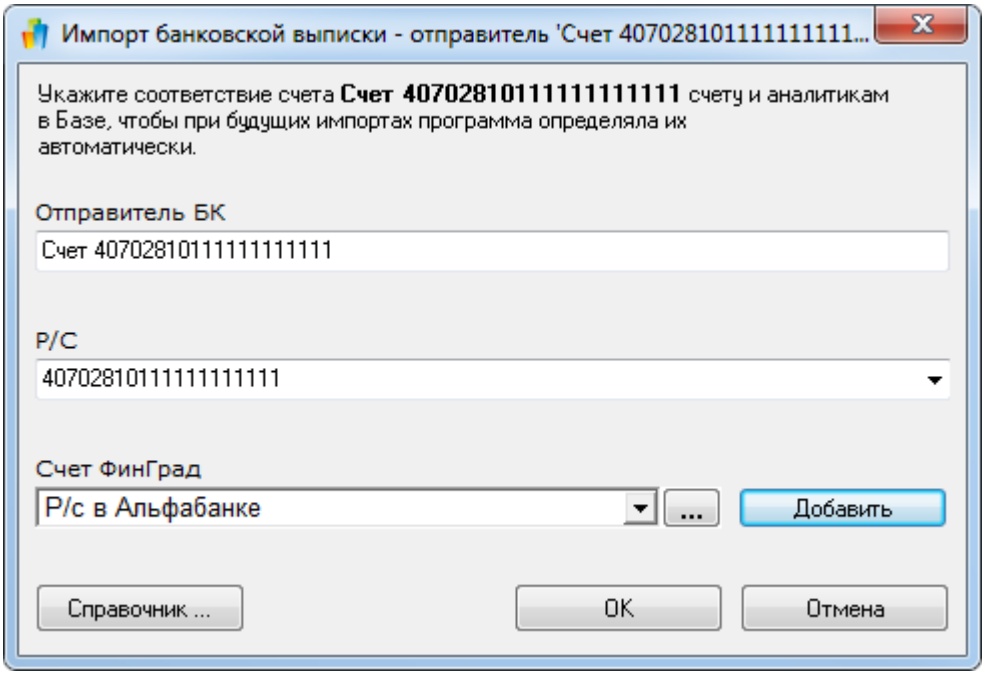
Чтобы импортировать в ФинГрад данные банковской выписки из буфера обмена Windows, перейдите в ФинГрад и:

- нажмите комбинацию клавиш Ctrl+U;
- или выберите **Импорт банковских выписок** на главном экране.

ФинГрад откроет новый документ **Импорт банковской выписки** и поместит туда проводки, созданные на основании данных банковской выписки.

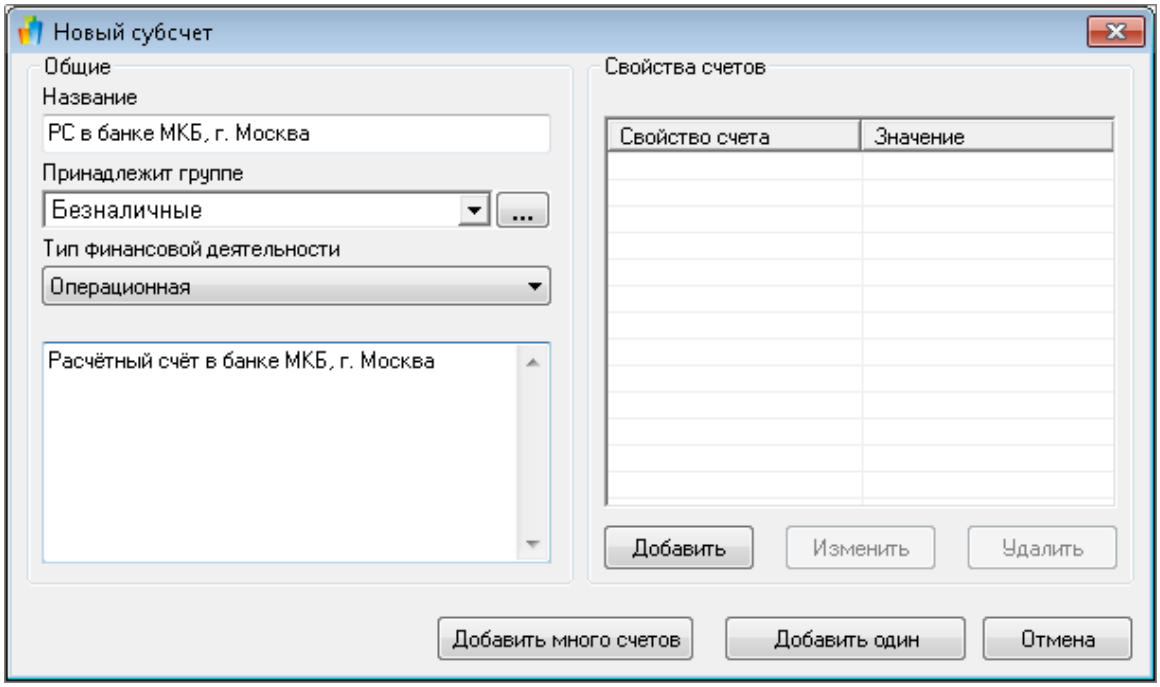
### 22.3.3. Установка соответствия банковских счетов счетам ФинГрада

Если вы импортируете выписку по банковскому счёту в первый раз, то ФинГрад выведет запрос о том, какой счёт ФинГрада соответствует этому банковскому счёту.



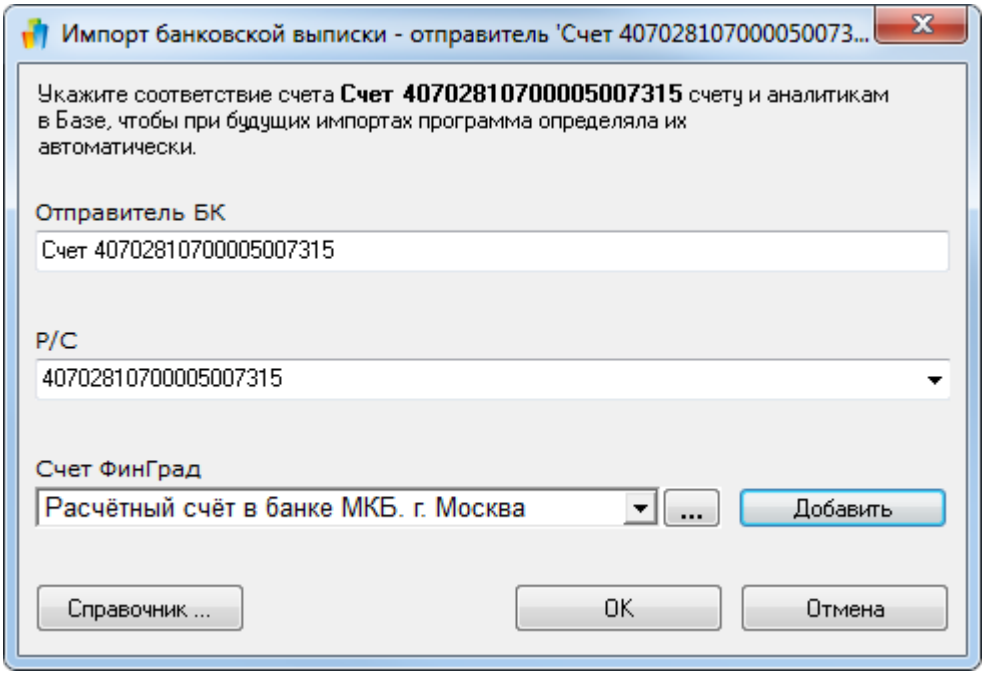

В этом запросе:

1. В поле **Счет ФинГрад** выберите счёт ФинГрада, соответствующий банковскому счёту:
   - если нужный счёт ФинГрада существует, выберите его, щёлкнув кнопку в правой части поля **Счет ФинГрад** (при этом счёт надо будет выбрать из линейного списка), или щёлкнув кнопку ... (при этом счёт можно будет выбрать из дерева счетов в окне **Выбор счёта**);
   - если нужный счёт ФинГрада ещё не создан, создайте его, щёлкнув кнопку Добавить. Октроется диалоговое окно **Новый субсчет**, в котором в поле **Название** укажите наименование нового счёта.




Как правило, других параметров менять не надо – счета ФинГрада для отображения расчётных счетов обычно являются подсчетами группы счетов **Безналичные,** тип финансовой деятельности для них **Финансовая.** В прямоугольном поле в левом нижнем углу окна можно записать комментарий к счёту, а в списке **Свойства счетов** задать свойства для создаваемого счёта (если эти свойства используются в вашей организации).

Задав в окне **Новый субсчет** название счёта и, при необходимости, другие параметры, нажмите кнопку Добавить один. Вы вернётесь к окну задания соответствия банковскому счёту.



2. Нажмите кнопку OK, и соответствие между банковским счётом и счётом ФинГрада будет установлено.

Для каждого банковского счёта устанавливать соответствующий ему счёт ФинГрада нужно только один раз. Заданные соответствия ФинГрад запоминает в справочнике аналитики **Отправитель БК,** и при повторном импорте выписки для того же банковского счёта ФинГрад никаких запросов не выдаёт.

Если в банковской выписке заданы операции по нескольким неизвестным ФинГраду банковским счетам, то ФинГрад выведет запрос о задании соответствия между банковским счётом и счётом ФинГрада для каждого неизвестного счёта.

## 22.3.4. Просмотр результатов импорта

После запуска импорта банковской выписки и установления соответствия между банковскими счетами и счетами ФинГрада вы увидите список проводок.

Если в выписке все проводки относились к одному и тому же банковскому счёту, то в документе **Импорт банковской выписки** не будет колонки для ШЕФ-счёта, так как у всех проводок ШЕФ-счёт будет один и тот же.

| | P | Q | R | T | AA | AH | AO | AP |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | *РС в банке МКБ Москва - Импорт банковской выписки* | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | |
| 3 | ШЕФ | "МЕЖДУГОРОДНЫЙ КОММЕРЧЕСКИЙ БАНК" (ЗАО), г. МОСКВА | | | | | | |
| 4 | | | | RUB | RUB | RUB | | |
| 5 | КОРР | Дата операц | Комментарии | Дебет | Кредит | Сальдо | Контрагент по выписке | Номер |
| 6 | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | |
| 10 | Начальные остатки | 05.02.2012 | Перенос начальных остатков по банковской выпис | 1 000 000,00 | | 1 000 000,00 | | |
| 11 | | 06.02.2012 | основание платежное поручение. | | 57 899,10 | 942 100,90 | ЗАО МОРЕПРОДУКТЫ LTD | 11 |
| 12 | | 06.02.2012 | основание платежное поручение. | | 578 970,10 | 363 130,80 | ООО Iskra-net | 21 |
| 13 | | 06.02.2012 | основание платежное поручение. | | 77 870,10 | 285 260,70 | ЗАО МОРЕПРОДУКТЫ LTD | 31 |
| 14 | | 08.02.2012 | ОПЛАТА ПО СЧ-ФАКТУРЕ N 1533/И-1445ОТ 10.12 | 77 973,10 | | 363 233,80 | ООО Ромашка | 5 |
| 15 | | 08.02.2012 | ОПЛАТА ПО СЧ-ФАКТУРЕ N 1533/И-1445ОТ 10.12 | 98 975,10 | | 462 208,90 | ООО Светлана-К | 3 |

Все проводки в документе **Импорт банковской выписки** показаны синим цветом. Это значит, что они пока не занесены в базу данных ФинГрада.

**Настройка документа.** При желании в этом документе вы можете:

- настроить ширины колонок, указывая мышью на правый край заголовка колонки (указатель мыши станет таким: ⇿), и перетаскивая указатель мыши (см. п. 10.2.9. Настройка ширины колонок отчёта);
- показать дополнительные колонки, чтобы видеть или задать значения каких-то аналитик. Для этого нажмите клавишу F6 или щёлкнуть кнопку на панели инструментов, и затем выбрать нужные колонки в запросе **Настройка колонок** (см. п. 10.2.10. Настройка видимости колонок отчёта).

> **Замечание.** В п. 22.7. Настройка шаблона «Импорт банковской выписки» мы расскажем, как настроить шаблон, по которому формируется документ **Импорт банковской выписки**.

## 22.3.5. Заполнение КОРР-счёта

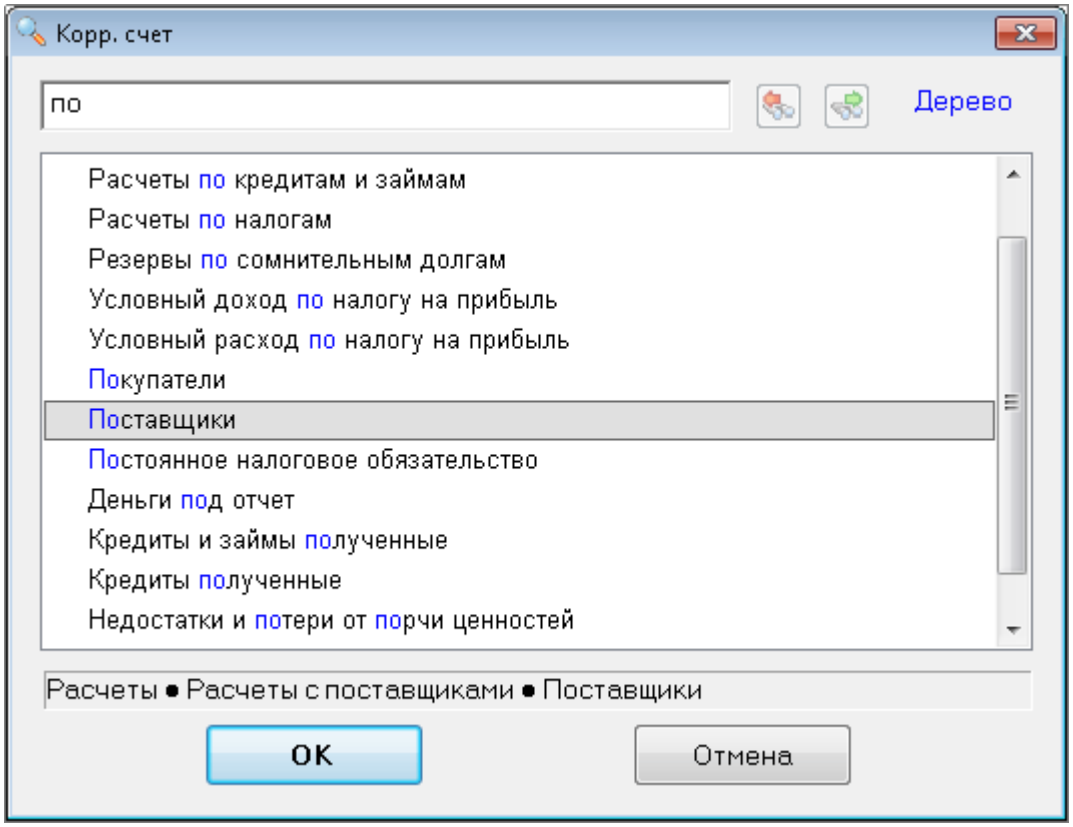
Перед тем, как записать проводки в базу данных, необходимо заполнить колонку **КОРР** – то есть, указать КОРР-счёт для созданных при импорте

проводок. Необходимая для этого информация может содержаться:

- в колонке **Комментарии** (назначение платежа из платёжного поручения);
- в колонке **Контрагент по выписке** (она заполнена ФинГрадом при импорте на основе данных о получателе или плательщике из выписки).

При назначении **КОРР**-счёта учитывается также направление проводки (в графе **Приход** – поступления на счёт, в графе **Расход** – списания со счёта), сумма проводки и другие сведения.

**Выбор КОРР-счёта.** Для заполнения колонки **КОРР** выделите ячейку в этой колонке и начните набирать буквы из названия нужного счёта. Также можно нажать кнопку F1 – ФинГрад выведет на экран окно **Корр. счет** со списком счетов:




Если вы введёте буквы из названия нужного счёта, то в окне будут показаны только счета, в названии которых содержатся эти буквы. Чтобы выбрать счёт, найдите его в списке и нажмите кнопку OK.

**Копирование значений.** Часто КОРР-счета во многих проводках одни и те же. В этом случае можно:

1. Выделить ячейку, в которой задано нужное значение КОРР-счёта.
2. Нажать комбинацию клавиш Ctrl+C или Ctrl+Insert.
3. Выделить ячейку или диапазон ячеек, в которых вы хотите указать тот же

КОРР-счёт.

4. Нажать комбинацию клавиш Ctrl+V или Shift+Insert.

> **Замечания. 1.** Если отсортировать список проводок по полю **Контрагент по выписке**, то ячейки, в которые надо записать одинаковые значения КОРР-счёта, могут расположиться подряд, что позволит быстрее их заполнить. Чтобы отсортировать список проводок, выделите ячейку в той колонке, по которой надо выполнить сортировку, и нажмите кнопку или на панели инструментов.

**Если импорт осуществляется операционистом.** Если импорт банковских выписок осуществляется не бухгалтером, а операционистом, который не может или не уполномочен принимать решения о том, какой КОРР-счёт назначать каждой проводке, то можно проставить для всех импортированных проводок один и тот же счёт, например, специальный счёт **К разноске**. Или, ещё лучше, можно создать и использовать для этих целей счёт **К разноске (Импорт банковских выписок)**, так как счёт **К разноске** используется для импорта из 1С.

В дальнейшем бухгалтер может запросить выписку по счёту **К разноске** (или по счёту **К разноске (Импорт банковских выписок)**, см. п. 10.1. Выписка по счёту), и на основании сведений в колонках полях **Комментарий** и **Контрагент по выписке**, и других сведений, может заменить этот счёт на тот счёт, который должен быть установлен для проводки согласно принятой учётной политике организации.

## 22.3.6. Запись проводок в базу данных ФинГрада

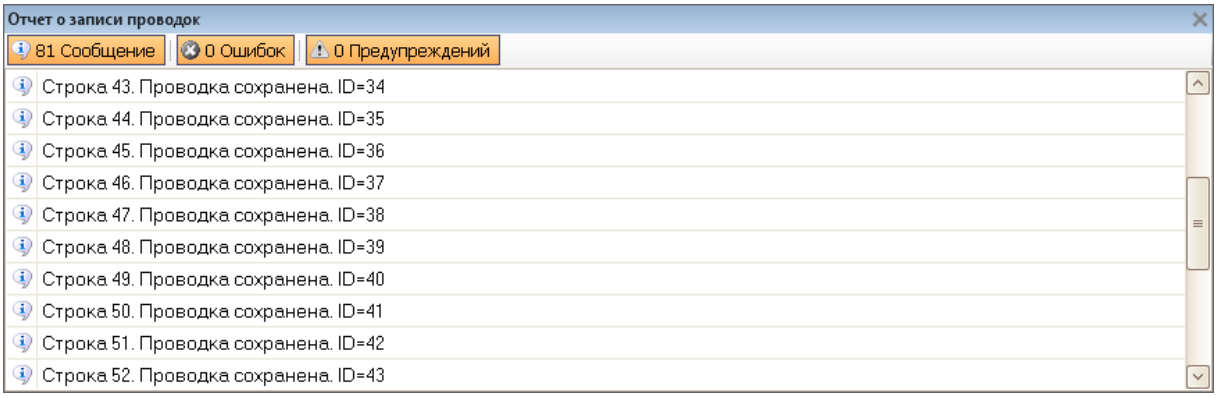
После того, как поля в колонке **КОРР** для всех проводок заполнены, можно записать проводки в базу данных ФинГрада.

| | P | Q | R | T | AA | AH | AO | AP |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | *РС в банке МКБ Москва - Импорт банковской выписки* | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | |
| 3 | ШЕФ | "МЕЖДУГОРОДНЫЙ КОММЕРЧЕСКИЙ БАНК" (ЗАО), г. МОСКВА | | | | | | |
| 4 | | | | RUB | RUB | RUB | | |
| 5 | КОРР | Дата операц | Комментарии | Дебет | Кредит | Сальдо | Контрагент по выписке | Номер |
| 6 | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | |
| 10 | Начальные остатки | 05.02.2012 | Перенос начальных остатков по банковской выписке | 1 000 000,00 | | 1 000 000,00 | | |
| 11 | Поставщики | 06.02.2012 | основание платежное поручение. | | 57 899,10 | 942 100,90 | ЗАО МОРЕПРОДУКТЫ LTD | 11 |
| 12 | Поставщики | 06.02.2012 | основание платежное поручение. | | 578 970,10 | 363 130,80 | ООО Iskra-net | 21 |
| 13 | Поставщики | 06.02.2012 | основание платежное поручение. | | 77 870,10 | 285 260,70 | ЗАО МОРЕПРОДУКТЫ LTD | 31 |
| 14 | Покупатели | 08.02.2012 | ОПЛАТА ПО СЧ-ФАКТУРЕ N 1533/И-1445ОТ 10.12.04 | 77 973,10 | | 363 233,80 | ООО Ромашка | 5 |
| 15 | Покупатели | 08.02.2012 | ОПЛАТА ПО СЧ-ФАКТУРЕ N 1533/И-1445ОТ 10.12.04 | 98 975,10 | | 462 208,90 | ООО Светлана-К | 3 |

**Запись проводок в базу данных** выполняется одним из следующих способов:

- нажмите на клавиатуре клавишу F7;
- или кнопку (**Провести все**) на панели инструментов.

ФинГрад выведет в нижней части окна отчёт о записи проводок в базу данных:




В этом данном случае запись прошла успешно, никаких ошибок и предупреждений не выведено (**0** ошибок, **0** предупреждений). После этого текст проводок будет выводиться в окне **Импорт банковских выписок** уже не синим, а чёрным цветом. Это значит, что проводки внесены в базу данных.

**При наличии ошибок** посмотрите проводки, текст которых по-прежнему выводится синим цветом, исправите там ошибки и повторите запись в базу данных ФинГрада. Наиболее частое сообщение об ошибке **Неверное имя корр. счёта** выдаётся, если ячейка КОРР в проводке не заполнена.

## 22.4. Начальные остатки по выписке

При импорте банковской выписки ФинГрад проверяет, совпадают ли входящее сальдо, указанное в банковской выписке, и сальдо на ту же дату на соответствующем счёте ФинГрада.

**Перенос начальных остатков.** Если сальдо по счёту ФинГрада равно нулю, а входящий остаток по выписке не равен нулю, ФинГрад создаёт проводку по переносу остатка на выписке. В этой проводке:

- сумма равна входящему остатку по банковской выписке;
- дата проводки – день, предшествующий начальной дате выписки;
- КОРР-счёт – **Начальные остатки**;
- комментарий – **Перенос начальных остатков по банковской выписке**.

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Начальные остатки | 05.02.2012 | Перенос начальных остатков по банковской выписке | 1 000 000,00 | | 1 000 000,00 |

**Сообщение о несовпадении сальдо.** Если сальдо по счёту ФинГрада, соответствующему банковскому счёту, не равно нулю, и оно не совпадает с входящим остатком по банковской выписке, то ФинГрад сообщит об ошибке. В начале документа **Импорт банковских выписок** будут показаны такие строки:

| | | | |
|---|---|---|---|
| Сальдо по данным из Базы | | | 905 000,00 |
| Сальдо по данным из выписки | | | 1 000 000,00 |

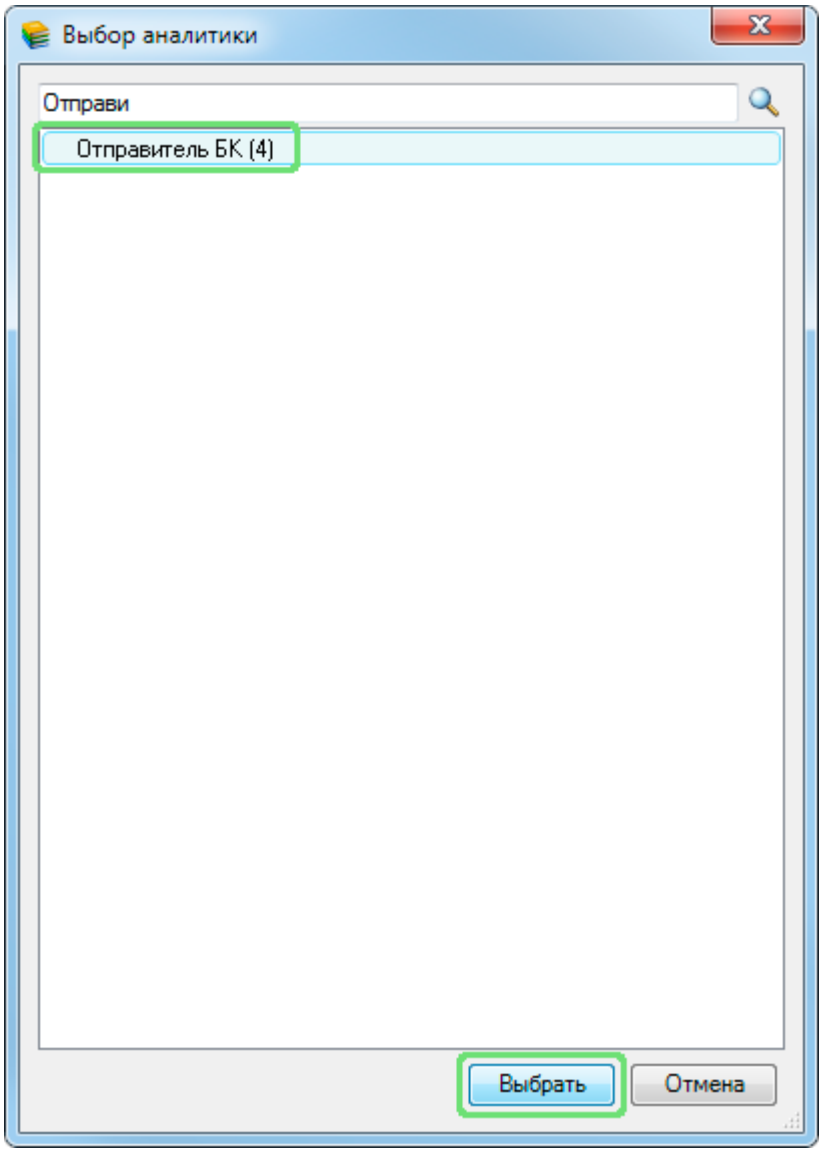
В этом случае сальдо в документе **Импорт банковских выписок** (в колонке **Сальдо**) будет показываться, исходя из входящего остатка по выписке.

Как правило, несовпадение сальдо по счёту ФинГрада с входящим остатком по банковской выписке вызвано пропуском или неверной обработкой какого-либо банковского документа.

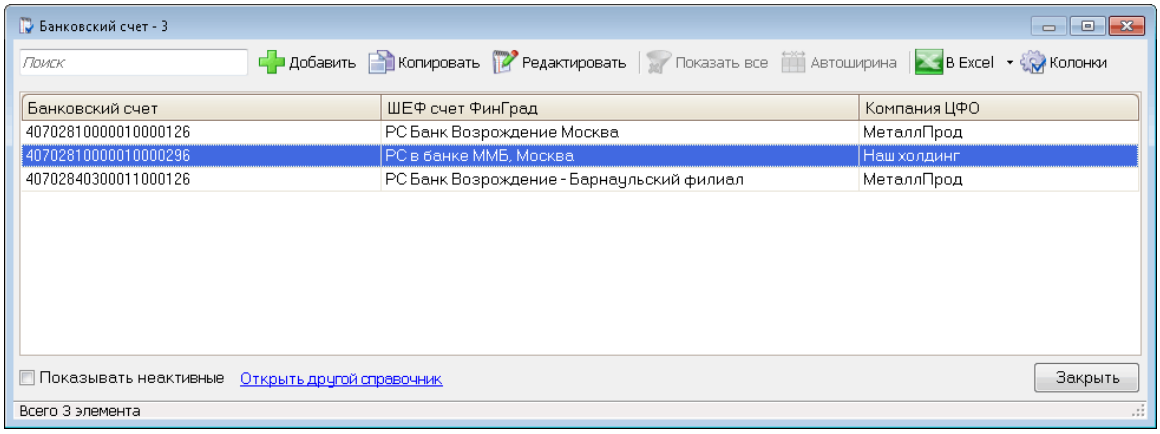
## 22.5. Справочник аналитики «Отправитель БК»

Сведения о соответствии банковского счёта и счёта ФинГрада запоминаются в справочнике аналитики **Отправитель БК.** Если требуется изменить счёт ФинГрада, соответствующий банковскому счёту, надо отредактировать этот справочник:

1. Выберите в панели инструментов ФинГрада раздел **Справочники** и с помощью окна **Выбор аналитики** найдите аналитику **Отправитель БК.**



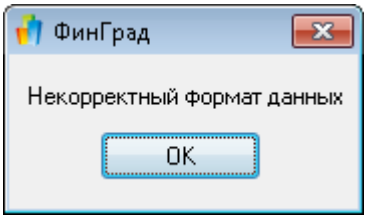

Откроется справочник этой аналитики.



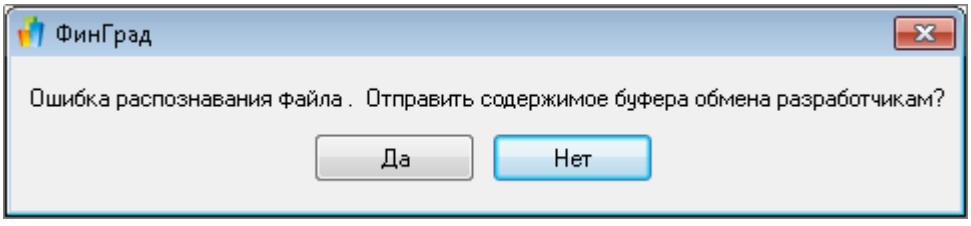

2. Щёлкните кнопку Редактировать на панели инструментов справочника, внесите в справочник нужные изменения.
3. Нажмите кнопку Сохранить для сохранения изменений.
4. Закройте справочник нажатием кнопки Esc.

## 22.6. Ошибки при импорте банковских выписок

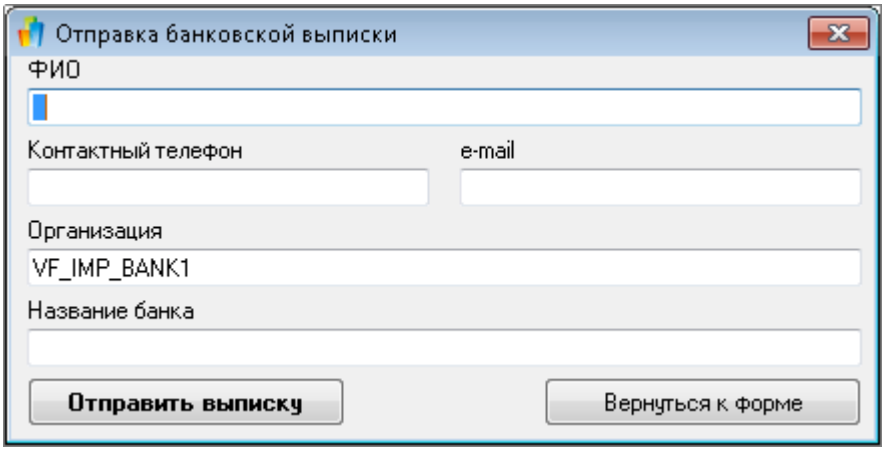
Если вы запустили импорт банковской выписки, а ФинГрад не смог распознать содержимое буфера обмена как банковскую выписку, то вы увидите сообщение об ошибке. Если содержимое буфера обмена имеет недопустимый тип, например, является изображением, и никак не может быть банковской выпиской, то ФинГрад выдаст такое сообщение:



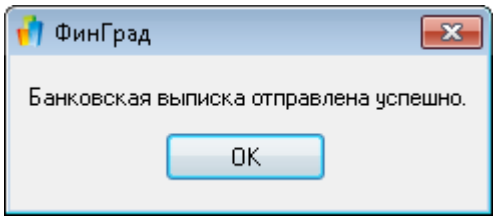

Если же содержимое буфера обмена имеет корректный тип, но его не удаётся распознать как банковскую выписку, то сообщение об ошибке будет таким:




Если вы уверены, что не поместили в буфер обмена какие-то посторонние объекты, и ваш компьютер подключён к интернету, нажмите кнопку Да, заполните поля запроса **Отправка банковской выписки**, и затем щёлкните кнопку Отправить выписку.

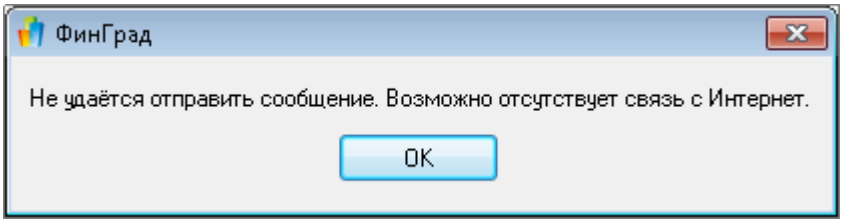



Если отправка произошла успешно, вы увидите сообщение:




В течение 5 рабочих дней разработчики ответят по электронной почте, в чём была причина ошибки при импорте банковской выписки.

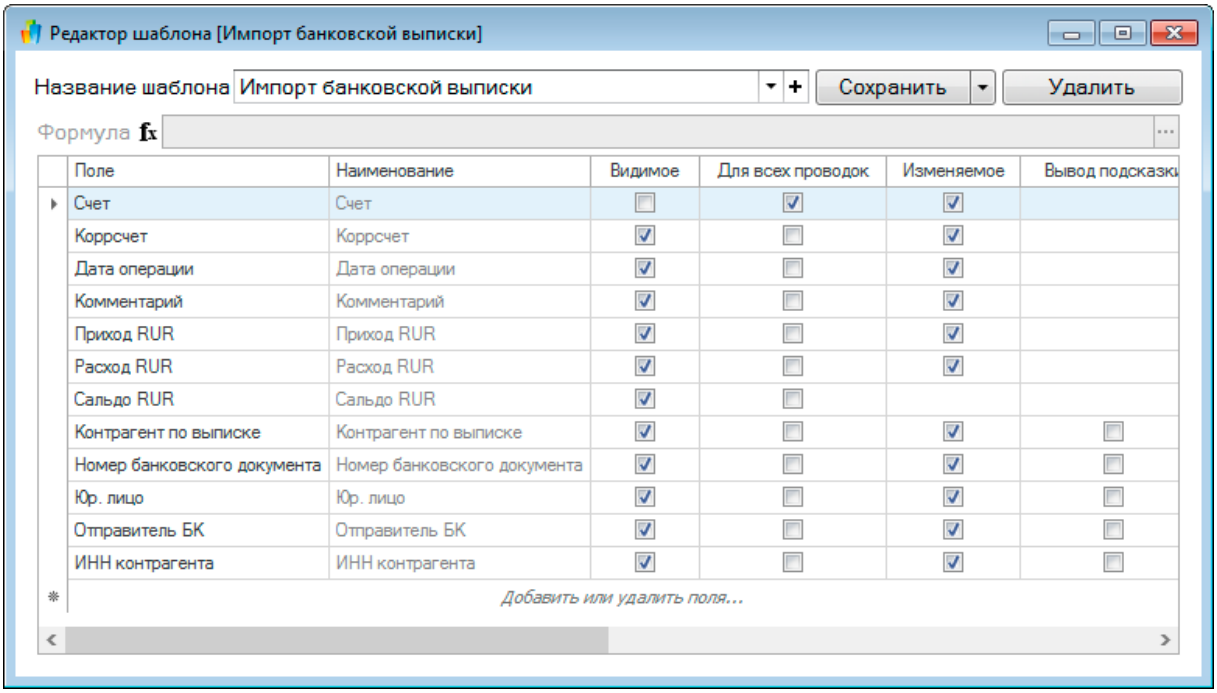
Если отправка не удалась, ФинГрад выдаёт на экран такое сообщение:




## 22.7. Настройка шаблона «Импорт банковской выписки»

Чтобы настроить режимы показа документа **Импорт банковской выписки,** измените шаблон **Импорт банковской выписки.**

1. Выберите команду меню **Основная информация | Шаблоны документов.**
2. В поле **Наименование шаблона** выберите шаблон **Импорт банковской выписки.**




В этом окне вы можете:

| Действие | Выполняется так: |
|---|---|
| Добавить или удалить колонку, отображаемую в документе **Импорт банковской выписки** | Щёлкнуть в область **Добавить или удалить поля...** и выбрать аналитику для добавления (или удалить аналитику из шаблона). |
| Поменять порядок колонок в документе **Импорт банковской выписки** | Установить нужный порядок строк, перетаскивая их левой кнопкой мыши. |
| Изменить заголовки колонок | Поменять значения в колонке **Наименование.** |
| Изменить свойства колонок | Установить или сбросить флажки в соответствующих ячейках(☐ и ☑), задать значение в других колонках: **Значение по-умолчанию, Копировать из** и т.д. |

Например:

| Ситуация | Действие |
|---|---|
| Для обработки выписок с валютных и мультивалютных счетов | Желательно добавить в шаблон колонки для тех валют, в которых открыты счета |
| Чтобы видеть расчётный счёт, с которого поступила оплата на наш счёт, или куда были отправлены деньги с нашего счёта | Можно добавить в шаблон колонку для аналитики **Р/с корреспондента** (она находится в группе аналитик **Импорт банковских выписок**) |

| Ситуация | Действие |
| --- | --- |
| Длинные строки в колонке **Комментарии** мешают видеть колонку **Дебет** | Переместить строку **Комментарии** вниз, после строк для дебета, кредита и сальдо. |

После внесения всех изменений в шаблон нажмите кнопку Сохранить. Если вы не вносили изменения или не хотите сохранять изменения, просто закройте редактор шаблона.

> **Замечание.** Более подробные сведения о настройке шаблонов документов приведены в главе Глава 27. Шаблоны документов.

## 22.8. Автоматическое задание КОРР-счета

Ручное задание КОРР-счёта для десятков и сотен проводок, созданных при импорте банковской выписки, довольно трудоёмко и утомительно. ФинГрад позволяет автоматизировать этот процесс. В банковской выписке расчётные счета контрагентов обычно связаны с совершением однотипных хозяйственных операций. Потому чаще всего расчётный счёт контрагента в банковской выписке позволяет указать, какой КОРР-счёт должен быть в импортированных проводках с этим счётом.

Например, увидев в банковской выписке номер банковского счёта поставщика, можно почти наверняка сказать, что в соответствующей проводке КОРР-счётом будет счёт **Поставщики** (точнее, тот счёт, на котором учитываются расчёты с поставщиками).

ФинГрад позволяет задать для каждого номера банковского счёта контрагента тот счёт ФинГрада, который при импорте банковских выписок будет предлагаться «по умолчанию» для проводок с этим номером банковского счёта.

Это позволяет значительно сократить количество ручной работы при импорте банковской выписки. Пользователю не нужно будет задавать КОРР-счета для каждой проводки, созданной при импорте банковской выписки. Будет достаточно:

- проверить правильность КОРР-счетов, которые предложил ФинГрад,
- при необходимости внести исправления, изменив КОРР-счета у тех проводок, для которых КОРР-счёт должен отличаться от того, что предложил ФинГрад;
- добавить КОРР-счета в проводки, для которых ФинГрад не заполнил поле **КОРР**.

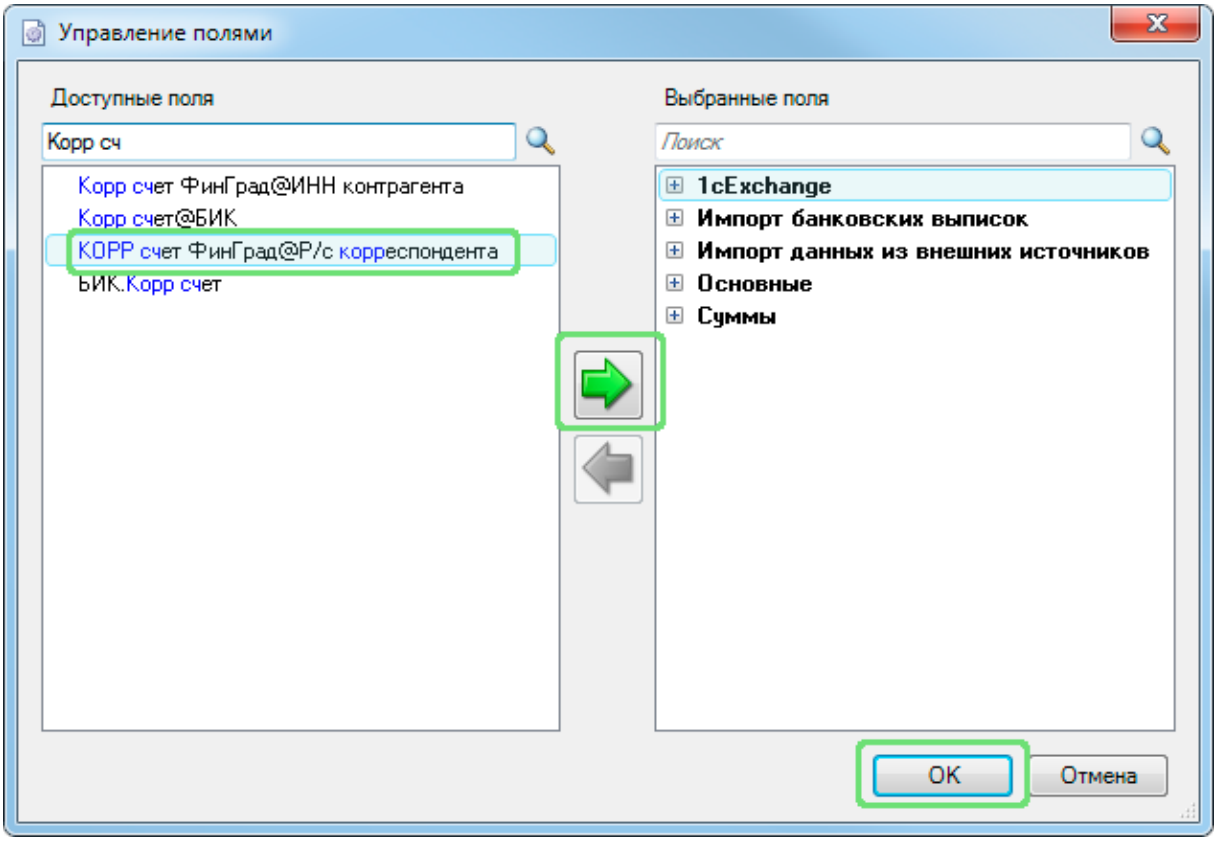
> **Замечание.** Казалось бы, КОРР-счёт ФинГрада лучше было бы определять не по номеру банковского счёта контрагента, а по самому наименованию контрагента (плательщика или получателя платежа). Но это не лучшее решение. Дело в том, что:

- не во всех видах банковской выписки указываются наименования контрагентов;
- часто в выписках и платёжных поручениях наименования контрагентов сокращаются или искажаются;
- наименование контрагента может быть изменено из-за реорганизации, смены названия и т. п.;
- если контрагент является банком, то у него для разных видов операций обычно используются разные счета.

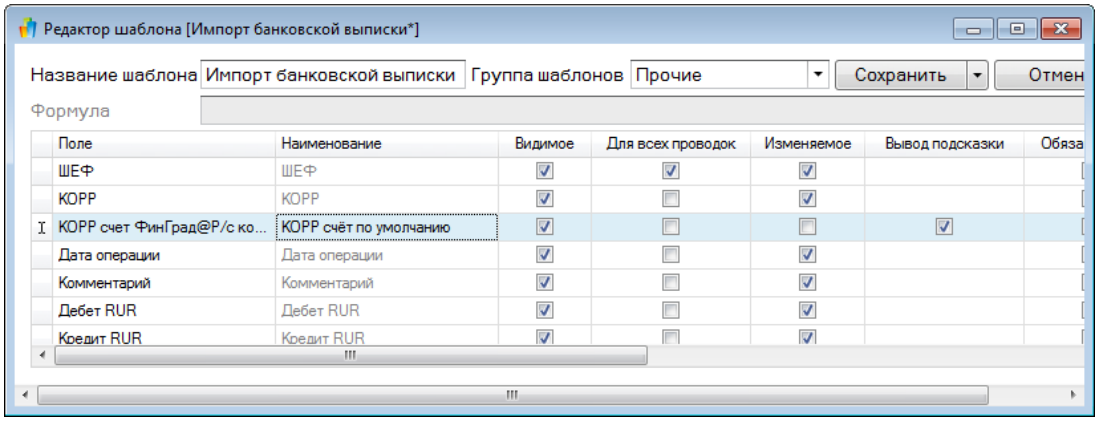
### 22.8.1. Изменение шаблона «Импорт банковской выписки»

Чтобы ФинГрад автоматически предлагал значение КОРР-счёта для проводок, созданных при импорте банковских выписок, откройте шаблон **Импорт банковской выписки и сделайте следующие шаги:**

a. добавьте в шаблон поле **КОРР счет ФинГрад(Р/с корреспондента:**



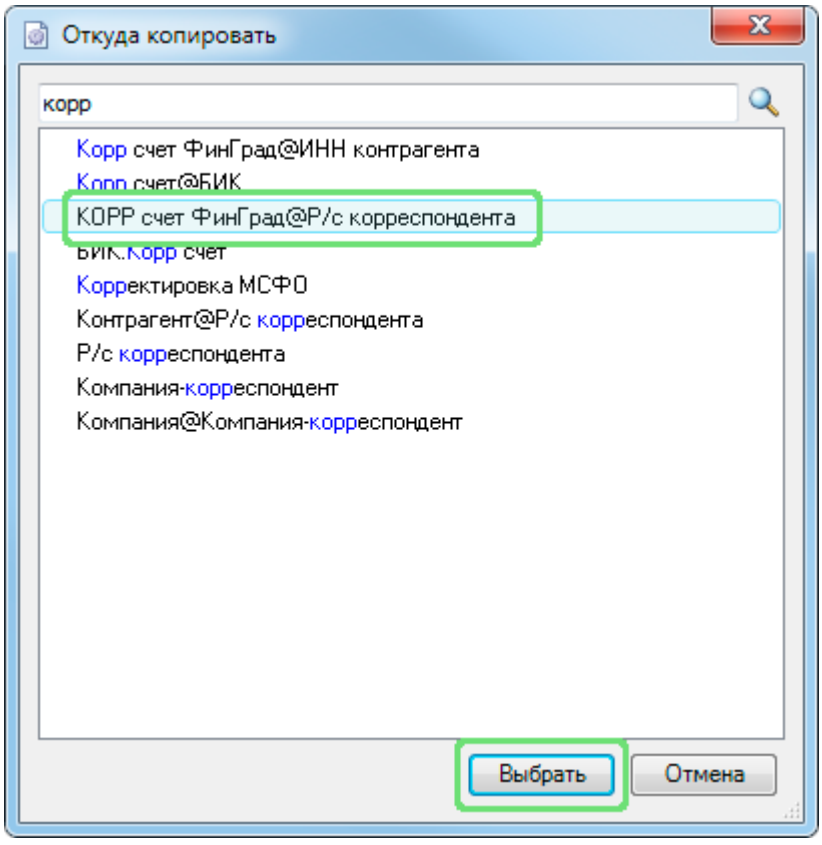

b. Переместите эту строку вверх, чтобы она расположилась сразу после строки **КОРР.** В колонке **Наименование** для этой строки напишите **КОРР счёт по умолчанию:**




c. по аналогии добавьте в шаблон поле **Р/с корреспондента** и переместите её вверх, чтобы она стала четвёртой строкой в списке;

d. можно также перетянуть строку **Комментарии** вниз, после строк для дебета, кредита и сальдо. Так длинные **комментарии** не будут мешать видеть колонку **Дебет;**

e. в строке **КОРР** (второй строке списка) в колонке **Копировать из** выберите аналитику **КОРР счет ФинГрад(Р/с корреспондента):**

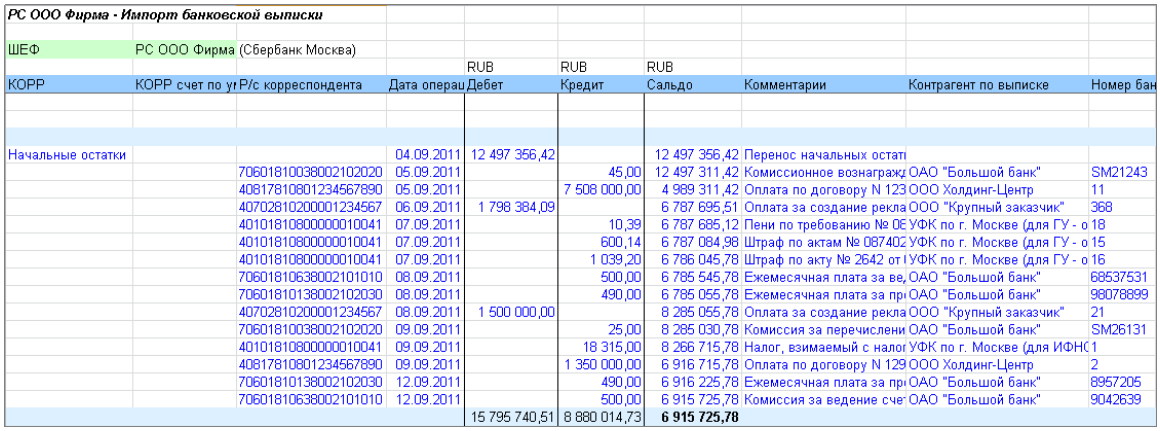



f. сохраните изменения в шаблоне кнопкой Сохранить.

## 22.8.2. Использование изменённого шаблона

Покажем, как работает изменённый нами шаблон **Импорт банковской выписки.**

1. Импортируем банковскую выписку. На экране мы увидим документ наподобие приведённого ниже. Две левые колонки будут называться **КОРР** и **КОРР счет по умолчанию**. Обе эти колонки не заполнены (кроме проводки по переносу начальных остатков – там КОРР-счёт это **Начальные остатки**).



*РС ООО Фирма - Импорт банковской выписки*

| ШЕФ | РС ООО Фирма (Сбербанк Москва) | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | RUB | RUB | RUB | | | |
| КОРР | КОРР счет по ум | Р/с корреспондента | Дата операц | Дебет | Кредит | Сальдо | Комментарии | Контрагент по выписке | Номер бан |
| Начальные остатки | | | 04.09.2011 | 12 497 356,42 | | 12 497 356,42 | Перенос начальных остат | | |
| | | 70601810038002102020 | 05.09.2011 | | 45,00 | 12 497 311,42 | Комиссионное вознагражд | ОАО "Большой банк" | SM21243 |
| | | 40817810801234567890 | 05.09.2011 | | 7 508 000,00 | 4 989 311,42 | Оплата по договору N 123 | ООО Холдинг-Центр | 11 |
| | | 40702810200001234567 | 06.09.2011 | 1 798 384,09 | | 6 787 695,51 | Оплата за создание рекла | ООО "Крупный заказчик" | 368 |
| | | 40101810800000010041 | 07.09.2011 | | 10,39 | 6 787 685,12 | Пени по требованию № 0Е | УФК по г. Москве (для ГУ - о | 18 |
| | | 40101810800000010041 | 07.09.2011 | | 600,14 | 6 787 084,98 | Штраф по актам № 087402 | УФК по г. Москве (для ГУ - о | 15 |
| | | 40101810800000010041 | 07.09.2011 | | 1 039,20 | 6 786 045,78 | Штраф по акту № 2642 от | УФК по г. Москве (для ГУ - о | 16 |
| | | 70601810638002101010 | 08.09.2011 | | 500,00 | 6 785 545,78 | Ежемесячная плата за ве | ОАО "Большой банк" | 68537531 |
| | | 70601810138002102030 | 08.09.2011 | | 490,00 | 6 785 055,78 | Ежемесячная плата за пр | ОАО "Большой банк" | 98078899 |
| | | 40702810200001234567 | 08.09.2011 | 1 500 000,00 | | 8 285 055,78 | Оплата за создание рекла | ООО "Крупный заказчик" | 21 |
| | | 70601810038002102020 | 09.09.2011 | | 25,00 | 8 285 030,78 | Комиссия за перечислени | ОАО "Большой банк" | SM26131 |
| | | 40101810800000010041 | 09.09.2011 | | 18 315,00 | 8 266 715,78 | Налог, взимаемый с налог | УФК по г. Москве (для ИФНС | 1 |
| | | 40817810801234567890 | 09.09.2011 | | 1 350 000,00 | 6 916 715,78 | Оплата по договору N 129 | ООО Холдинг-Центр | 2 |
| | | 70601810138002102030 | 12.09.2011 | | 490,00 | 6 916 225,78 | Ежемесячная плата за пр | ОАО "Большой банк" | 8957205 |
| | | 70601810638002101010 | 12.09.2011 | | 500,00 | 6 915 725,78 | Комиссия за ведение сче | ОАО "Большой банк" | 9042639 |
| | | | | 15 795 740,51 | 8 880 014,73 | **6 915 725,78** | | | |

2. Для каждого расчётного счёта корреспондента (колонка **Р/с корреспондента**) напишем во второй колонке (**КОРР счет по умолчанию**) соответствующий счёт ФинГрада. Для каждого расчётного счёта корреспондента это достаточно сделать только один раз. Если расчётному счёту корреспондента может соответствовать несколько счетов ФинГрада, то обычно лучше всего указывать счёт ФинГрада, наиболее типичный для операций с данным расчётным счётом корреспондента:

| КОРР | КОРР счет по умолч | Р/с корреспондента |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| Начальные остатки | | |
| Банковские услуги | Банковские услуги | 70601810038002102020 |
| Внутрихолдинговые расче | Внутрихолдинговые р | 40817810801234567890 |
| Покупатели | Покупатели | 40702810200001234567 |
| Прочие налоги | Прочие налоги | 40101810800000010041 |
| | | 40101810800000010041 |
| | | 40101810800000010041 |
| | | 70601810638002101010 |
| | | 70601810138002102030 |
| | | 40702810200001234567 |
| | | 70601810038002102020 |
| | | 40101810800000010041 |
| | | 40817810801234567890 |
| Банковские услуги | Банковские услуги | 70601810138002102030 |
| Банковские услуги | Банковские услуги | 70601810638002101010 |

При вводе значения в колонку **КОРР счет по умолчанию** ФинГрад тут же копирует введённое значение в колонку **КОРР.** Так работает заданное нами правило шаблона в колонке **Копировать из** строки **КОРР** шаблона. Как только мы меняем значение в колонке **КОРР счет по умолчанию,**

введённое значение автоматически копируется в ячейку в колонке **КОРР** той же строки.

> **Замечание.** Чтобы легче было найти разные значения в колонке **Р/с корреспондента,** можно отсортировать список проводок по этой колонке, щёлкнув её мышью и затем щёлкнув кнопку на панели инструментов окна **Импорт банковской выписки**.

3. Запишем проводки в базу данных ФинГрада, нажав клавишу F7 или щёлкнув мышью кнопку (**Провести все**) на панели инструментов. На сообщения об ошибках не будем обращать внимания – они вызваны тем, что мы не у всех проводок задали КОРР-счёт.
4. Закроем окно **Импорт банковских выписок,** нажав комбинацию клавиш Ctrl+F4.
5. Теперь снова запустим импорт той же банковской выписки – скопируем её в буфер обмена Windows, перейдём в ФинГрад и нажмём Ctrl+U. На экран будут выведены те же проводки, сформированные по выписке, но теперь колонка **КОРР** будет заполнена. Те проводки, которые мы уже записали в базу данных ФинГрада, будут выведены чёрным цветом, а те, которые ещё не записаны в базу данных – синим:

*РС ООО Фирма - Импорт банковской выписки*

| ШЕФ | РС ООО Фирма (Сбербанк Москва) | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | RUB | RUB | RUB | | |
| КОРР | КОРР счет по умолч | Р/с корреспондента | Дата операц | Дебет | Кредит | Сальдо | Комментарии | Контрагент по выписке | Номер бан |
| **Входящее сальдо** | | | | | | **12 497 356,42** | | | |
| Банковские услуги | Банковские услуги | 70601810038002102020 | 05.09.2011 | | 45,00 | 12 497 311,42 | Комиссионное вознаграж | ОАО "Большой банк" | SM21243 |
| Внутрихолдинговые расче | Внутрихолдинговые р | 40817810801234567890 | 05.09.2011 | | 7 508 000,00 | 4 989 311,42 | Оплата по договору N 123 | ООО Холдинг-Центр | 11 |
| Покупатели | Покупатели | 40702810200001234567 | 06.09.2011 | 1 798 384,09 | | 6 787 695,51 | Оплата за создание рекла | ООО "Крупный заказчик" | 368 |
| Прочие налоги | Прочие налоги | 40101810800000010041 | 07.09.2011 | | 10,39 | 6 787 685,12 | Пени по требованию № 08 | УФК по г. Москве (для ГУ - | 18 |
| Прочие налоги | Прочие налоги | 40101810800000010041 | 07.09.2011 | | 600,14 | 6 787 084,98 | Штраф по актам № 08740 | УФК по г. Москве (для ГУ - | 15 |
| Прочие налоги | Прочие налоги | 40101810800000010041 | 07.09.2011 | | 1 039,20 | 6 786 045,78 | Штраф по акту № 2642 от | УФК по г. Москве (для ГУ - | 16 |
| Банковские услуги | Банковские услуги | 70601810638002101010 | 08.09.2011 | | 500,00 | 6 785 545,78 | Ежемесячная плата за ве | ОАО "Большой банк" | 68537531 |
| Банковские услуги | Банковские услуги | 70601810138002102030 | 08.09.2011 | | 490,00 | 6 785 055,78 | Ежемесячная плата за пр | ОАО "Большой банк" | 98078899 |
| Покупатели | Покупатели | 40702810200001234567 | 08.09.2011 | 1 500 000,00 | | 8 285 055,78 | Оплата за создание рекла | ООО "Крупный заказчик" | 21 |
| Банковские услуги | Банковские услуги | 70601810038002102020 | 09.09.2011 | | 25,00 | 8 285 030,78 | Комиссия за перечислени | ОАО "Большой банк" | SM26131 |
| Прочие налоги | Прочие налоги | 40101810800000010041 | 09.09.2011 | | 18 315,00 | 8 266 715,78 | Налог, взимаемый с нало | УФК по г. Москве (для ИФ | 1 |
| Внутрихолдинговые расче | Внутрихолдинговые р | 40817810801234567890 | 09.09.2011 | | 1 350 000,00 | 6 916 715,78 | Оплата по договору N 123 | ООО Холдинг-Центр | 2 |
| Банковские услуги | Банковские услуги | 70601810138002102030 | 12.09.2011 | | 490,00 | 6 916 225,78 | Ежемесячная плата за пр | ОАО "Большой банк" | 8957205 |
| Банковские услуги | Банковские услуги | 70601810638002101010 | 12.09.2011 | | 500,00 | 6 915 725,78 | Комиссия за ведение сче | ОАО "Большой банк" | 9042639 |
| | | | | 3 298 384,09 | 8 880 014,73 | **6 915 725,78** | | | |

6. Если это необходимо, мы можем изменить значения в колонке **КОРР**. Например, мы можем изменить КОРР-счета для проводок по уплате налогов:

| | | |
|---|---|---|
| Прочие налоги | Прочие налоги | 40101810800000010041 |
| Прочие расчеты по социа | Прочие налоги | 40101810800000010041 |
| Прочие расчеты по социа | Прочие налоги | 40101810800000010041 |

(Это необходимо, потому что разные виды налогов и сборов уплачиваются на один и тот же расчётный счёт в Федеральном казначействе.)

7. Запишем проводки в базу данных ФинГрада, нажав клавишу F7 или щёлкнув мышью кнопку (**Провести все**) на панели инструментов. Теперь уже ошибок быть не должно – у всех проводок КОРР-счёт был задан. Если сообщения об ошибках были, надо устранить их причины и повторить запись

проводок в базу данных.

8. Закроем окно **Импорт банковских выписок,** нажав комбинацию клавиш Ctrl +F4.

При дальнейших импортах банковских выписок ФинГрад будет автоматически заполнять КОРР-счета для проводок со «знакомыми ему» расчётными счётами корреспондента. Если для какой-то проводки предложенный ФинГрадом вариант КОРР-счёта вас не устроил, у этой проводки можно изменить КОРР-счёт:

- либо при импорте банковских выписок, в колонке **КОРР** окна **Импорт банковских выписок;**
- либо в отчёте по проводкам – например, в выписке по группе счетов (или счёту) **Безналичные.**

Для тех проводок, для которых расчётный счёт корреспондента ФинГрад ещё не знает, поля в колонках **КОРР** и **КОРР счет по умолчанию** будут пустыми. Вам будет необходимо заполнять в этих проводках поле в колонке **КОРР счет по умолчанию.** Введённые значения будут тут же автоматически копироваться в ячейку в колонке **КОРР** той же строки.

> **Замечание.** В приведённом выше примере мы повторно запустили импорт той же банковской выписки, и ФинГрад распознал, что некоторые проводки, описанные в банковской выписке, уже были занесены в базу данных ФинГрада. Для того, чтобы при повторном импорте той же банковской выписки ФинГрад «узнал» соответствующие им проводки в базе данных, и не записал эти проводки в свою базу данных второй раз, требуется, чтобы в проводках, созданных при импорте из базы данных:
>
> - не была изменена сумма проводки;
> - не была изменена дата проводки (кроме некоторых видов бюджетных проводок, где допускается изменение не более чем на 7 дней в любую сторону);
> - поле **Комментарий** может либо совпадать, либо быть дополнено в начале или в конце, но не более чем на 10% длины;
>
> В проводках, созданных при импорте из базы данных, можно менять КОРР-счёт и аналитики, заполненные не на основании выписки – это не помешает ФинГраду опознать эти проводки при повторном импорте.

## 22.8.3. Использование справочника аналитики «Р/с корреспондента»

ФинГрад запоминает заданные соответствия между банковским счётом корреспондента и КОРР-счётом ФинГрада в справочнике аналитики **Р/с корреспондента.** Чтобы изменить это соответствие, можно:

1. В окне **Импорт банковских выписок** щёлкнуть номер банковского счёта корреспондента и нажать F1 или выбрать команду меню **Основная информация** | **Справочники.** В окне **Выбор аналитики** найти аналитику **Р/с корреспондента.**
2. Щёлкнуть кнопку Редактировать на панели инструментов выведенного справочника, внести в справочник нужные изменения (в колонку **КОРР счет ФинГрад**).

3. Щёлкнуть мышью кнопку Сохранить для сохранения изменений.
4. Закрыть окно справочника нажатием клавиши Esc.

## 22.9. Использование различных шаблонов для показа банковских выписок

В некоторых случаях удобно иметь разные шаблоны для обработки выписок с разных банковских счетов. Например, для рублёвых счетов может использоваться один шаблон, с колонками для сумм в рублях. А для валютных счетов – другие шаблоны.

В таких случаях можно изменить стандартный шаблон **Импорт банковской выписки** и сохранить его под другим именем, задав новое имя в поле **Наименование шаблона** перед сохранением шаблона.

Чтобы использовать созданный шаблон при импорте банковской выписки:

1. Скопиуйте банковскую выписку в буфер обмена Windows, как это описано в п. 22.3.1. Сопируйте банковскую выписку в буфер обмена.
2. Щёлкнуть треугольник ▾ в правой части кнопки (**Новый лист**), находящейся на панели инструментов ФинГрада.
3. В выведенном списке щёлкните мышью название нужного шаблона. ФинГрад создаст новый лист (документ) на основании выбранного шаблона.
4. Нажмите комбинацию клавиш Ctrl+Alt+U. ФинГрад поместит импортированные банковские проводки на этот новый лист.

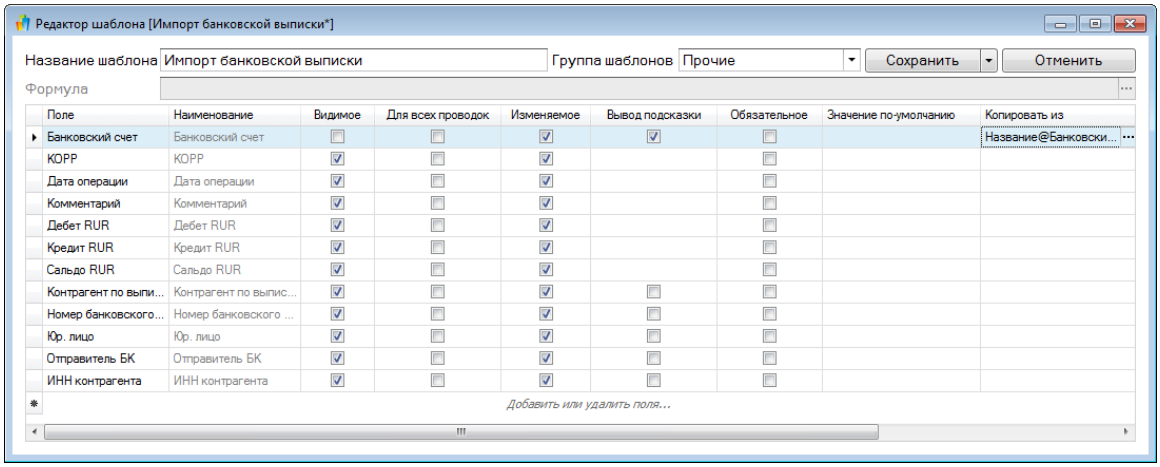
## 22.10. Использование одного счёта ФинГрада для нескольких банковских счетов

В некоторых организациях все средства на банковских счетах учитываются на одном счёте ФинГрада **Безналичные,** а различие между средствами на разных банковских счетах определяется по значению соответствующей аналитики.

Чтобы использовать такой способ учёта средств на банковских счетах пройдите эти шаги:

1. Создайте аналитику, по значениям которой определяется, к какому именно банковскому счёту относится та или иная сумма. Пусть, например, эта аналитика называется **Банковский счёт.** Тип основной колонки этой аналитики может быть **Текст,** так как у организации могут быть счета как в российских, так и в зарубежных банках, а там используется разный формат номеров счетов.
2. Сделайте эту аналитику обязательной для счёта ФинГрада **Безналичные.**
3. Для аналитики **Банковский счёт** создайте новую колонку. Можно задать имя **Название,** а содержание её будет ссылкой на аналитику **Банковский счёт**.

4. Откройте справочник аналитики **Банковский счёт** и нажмите там кнопку Редактировать. В колонку **Банковский счёт** введите номера банковских счетов организации, в колонке **Название** укажите содержательные описания этих счетов, а в колонке **ШЕФ счет ФинГрада** укажите **Безналичные.** После этого нажмите кнопку справочника Сохранить для сохранения изменений.
5. Откройте шаблон **Импорт банковской выписки** и удалите там строку **ШЕФ,** так как ШЕФ-счёт у всех проводок будет один и тот же – **Безналичные.**
6. Включите в шаблон строку для аналитики **Банковский счёт**. Для этой строки:
   a. выключите режим **Видимое;**
   b. в колонке **Копировать из,** нажав клавишу F1, укажите аналитику **Название @Банковский счёт.**




7. Сохранить изменения в шаблоне, щёлкнув кнопку Сохранить.

После этого при импорте банковских выписок ФинГрад будет автоматически подставлять в создаваемые проводки нужное значение аналитики **Банковский счёт**. В окне **Импорт банковской выписки** это значение будет показываться в шапке документа:

| *Безналичные - Импорт банковской выписки* | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Банковский счет Наз | РС БАНК "ВОЗРОЖДЕНИЕ" МОСКВА | | | | | |
| | | | | RUB | RUB | RUB |
| КОРР | КОРР счет по умолч | Р/с корреспондента | Дата операци | Дебет | Кредит | Сальдо |
| **Входящее сальдо** | | | | | | **1 000 000,31** |
| Поставщики | Поставщики | 40802810740110102423 | 07.02.2011 | | 5 153,53 | 994 846,78 |
| Поставщики | Поставщики | 40702810700700433013 | 07.02.2011 | | 9 390,00 | 985 456,78 |
| Поставщики | Поставщики | 40702810700700433013 | 07.02.2011 | | 10 000,00 | 975 456,78 |
| Поставщики | Поставщики | 40702810700000002744 | 07.02.2011 | | 10 139,65 | 965 317,13 |
| Поставщики | Поставщики | 40702810238300102901 | 07.02.2011 | | 13 433,10 | 951 884,03 |
| Покупатели | Покупатели | 40906810010000000042 | 07.02.2011 | 16 000,00 | | 967 884,03 |
| Покупатели | Покупатели | 40906810010000000042 | 07.02.2011 | 17 000,00 | | 984 884,03 |
| Покупатели | Покупатели | 40906810010000000042 | 07.02.2011 | 21 000,00 | | 1 005 884,03 |

**Если в организации появится новый банковский счёт,** то при обработке банковской выписки будет выведен запрос о задании соответствия счёта

ФинГрада для этого банковского счёта (см. п. 22.3.3. Установка соответствия банковских счетов счетам ФинГрада). Вам надо будет:

1. Выделить в запросе содержимое поля **Банковский счёт**, и нажать Ctrl+C.
2. Щёлкнуть в запросе кнопку Справочник... . На экран будет выведен справочник аналитики **Банковский счёт**.
3. Добавить в справочник новую строку, щёлкнув кнопку Добавить.
4. В этой новой строке:
   a. в колонке **Банковский счёт** надо ввести номер банковского счёта, нажав Ctrl+V;
   b. в колонке **Название** указать содержательное описание счёта;
   c. в колонке ШЕФ счет ФинГрада выбрать счёт **Безналичные.**
5. Щёлкнуть в окне справочника кнопку Сохранить, а затем кнопку Выбрать.
6. Щёлкнуть в запросе о задании соответствия счёта ФинГрада для банковского счёта кнопку OK.

## 22.11. Создание забалансовых проводок по движению денежных средств

Как уже говорилось в п. Использование забалансовых счетов для казначейского учёта денежных средств, во многих организациях используются два вида учёта денежных средств – оперативный (казначейский) и финансовый. В ФинГраде можно хранить и обрабатывать данные обоих этих видов учёта. Данные финансового учёта денежных средств отражаются на обычных счетах ФинГрада, а данные казначейского учёта денежных средств – на забалансовых счетах ФинГрада, то есть, в группе счетов **Забаланс:**

- на счету **Денежные средства (забаланс)** учитываются денежные средства организации для целей казначейского учёта;
- на счетах из группы **Статьи движения денежных средств** учитываются статьи приходов и расходов денежных средств (согласно классификации, принятой в казначейском учёте организации).

Если в организации используется казначейский учёт денежных средств, то при импорте банковских выписок в ФинГрад обычно требуется создавать проводки по движению денежных средств в целях казначейского учёта. В зависимости от принятого в организации регламента обработки учётных данных, это может делаться двумя способами.

1. При импорте банковских выписок в ФинГрад может требоваться создавать только проводки в целях казначейского учёта. Так как проводки в целях финансового учёта создаются в бухгалтерии при импорте банковских выписок в 1С или другую учётную программу. И затем эти проводки попадают в

ФинГрад при импорте данных из 1С или другой учётной программы в ФинГрад.

В этом случае в настройках импорта банковских выписок в качестве ШЕФ-счёта ФинГрада надо выбирать забалансовый счёт для учёта денежных средств – чаще всего, это счёт **Денежные средства (забаланс)**. О том, как при импорте банковских выписок выбирается ШЕФ-счёт, было рассказано в п. 22.3.3. Установка соответствия банковских счетов счетам ФинГрада.

А в качестве КОРР-счёта для проводок, получаемых при импорте банковских выписок, надо указывать забалансовые счета из группы **Статьи движения денежных средств**.

2. При импорте банковских выписок в ФинГрад может требоваться создавать проводки в целях как казначейского, так и финансового учёта. В этом случае импорт банковских выписок обычно выполняется так, как описано выше. При этом создаются проводки ФинГрада для финансового учёта. А проводки для казначейского учёта создаются правилом зависимых проводок. Оно может быть, например, таким:

Имя правила: Создание ДДС по статьям

| | |
|---|---|
| **Условие фильтра** | |
| Дебет | (р.Дебет.ИзГрупп("Денежные средства") && !р.Кредит.ИзГрупп("Денежные средства")) \|\| (!р.Дебет.ИзГрупп ("Денежные средства") && р.Кредит.ИзГрупп("Денежные средства")) |
| Кредит | ЛюбоеЗначение |
| Дата | ЛюбоеЗначение |
| Комментарий | ЛюбоеЗначение |
| Валюта | ЛюбоеЗначение |
| Сумма | ЛюбоеЗначение |
| Количество товара | ЛюбоеЗначение |
| **Имя зависимой проводки: Приход денег** | |
| Дебет | Выбрать(р.Кредит.ИзГрупп( "Денежные средства"), Выбрать(р.Аналитика("Статья ДДС").Колонка("Счет ДДС") == "", "К разноске (ДДС)", р.Аналитика("Статья ДДС").Колонка("Счет ДДС")), "Денежные средства (забаланс)") |
| Кредит | Выбрать(р.Дебет.ИзГрупп( "Денежные средства"), Выбрать(р.Аналитика("Статья ДДС").Колонка("Счет ДДС") == "", "К разноске (ДДС)", р.Аналитика("Статья ДДС").Колонка("Счет ДДС")), "Денежные средства (забаланс)") |
| Дата | $ |
| Комментарий | $ |
| Валюта | $ |
| Сумма | $ |
| Количество товара | $ |

Чтобы это правило работало, необходимо в шаблоне для импорта банковских выписок предусмотреть обязательную к заполнению колонку для аналитики **Статья ДДС.** О том, как делается, мы рассказывали в п. 22.7. Настройка шаблона «Импорт банковской выписки».

> **Замечания. 1.** В стандартной поставке ФинГрада версии 3.9 и более поздней в создаваемых по умолчанию настройках импорта из 1С имеется правило трансформации **Создание ДДС по статьям.** Если создать описанное выше правило зависимых проводок, то правило трансформации **Создание ДДС по статьям** при импорте из 1С уже не нужно и его следует удалить, чтобы забалансовые проводки по движению денежных средств не создавались два раза.

> **2.** Если проводки по движению денежных средств вводятся в ФинГрад не только посредством импорта, но и вручную, то целесообразно сделать аналитику **Статья ДДС** обязательной для всех счетов из группы **Денежные средства.**

> **3.** Как уже говорилось в п. 11.3.5. Отчёт о движении денежных средств по статьям движения денежных средств, для настройки создания казначейских (забалансовых) проводок по движению денежных средств следует:

- создать в группе счетов **Статьи движения денежных средств** (находящейся в группе **Забаланс**) счета и группы счетов, отражающие принятую в организации классификацию статей ДДС в целях казначейского учёта, в том числе счёт **К разноске (ДДС),** который используется для отражения операций по приходу и расходу денежных средств, для которых сведения о статье ДДС не были указаны;
- настроить справочник аналитики **ДДС по статьям,** которая задаёт отображение значений аналитики **Статья ДДС** в счета из группы счетов **Статьи движения денежных средств.**

# Глава 23. Импорт справочников

## Содержание главы

23.1. Зачем нужен импорт справочников аналитик ..... 502
23.2. Диалоговое окно «Импорт справочников» ..... 503
23.3. Выполнение импорта ..... 504
23.4. Задание нового источника для импорта ..... 506
23.5. Импорт контрагентов из 1С ..... 510
23.6. Импорт справочников из Excel ..... 514
23.7. Импорт справочников в пакетном режиме ..... 518

# Глава 23. Импорт справочников

В этой главе мы расскажем о средствах импорта справочников аналитик и свойств счетов.

## 23.1. Зачем нужен импорт справочников аналитик

Во многих организациях при обработке учётной информации используется большое количество классификаторов или перечней. Например, в организации могут применяться классификаторы и перечни для статей затрат, доходов, товаров, видов продукции, контрагентов, договоров, сотрудников, проектов, регионов, центров финансовой ответственности, и так далее. Эти классификаторы и перечни обычно используются в системах первичного и бухгалтерского учёта. Нередко эти классификаторы и перечни имеют большой объём и интенсивно обновляются.

Часто те же самые классификаторы и перечни целесообразно использовать и в ФинГраде, чтобы представлять финансовую информацию в нужных разрезах. Обычно эти классификаторы и перечни представляются в ФинГраде как справочники соответствующих аналитик. Например, в ФинГраде могут быть аналитики **Статья затрат**, **Статья доходов**, **Товар**, **Вид продукции**, **Контрагент**, **Договор**, **Сотрудник**, **Проект**, **Регион**, **ЦФО** и т. д.

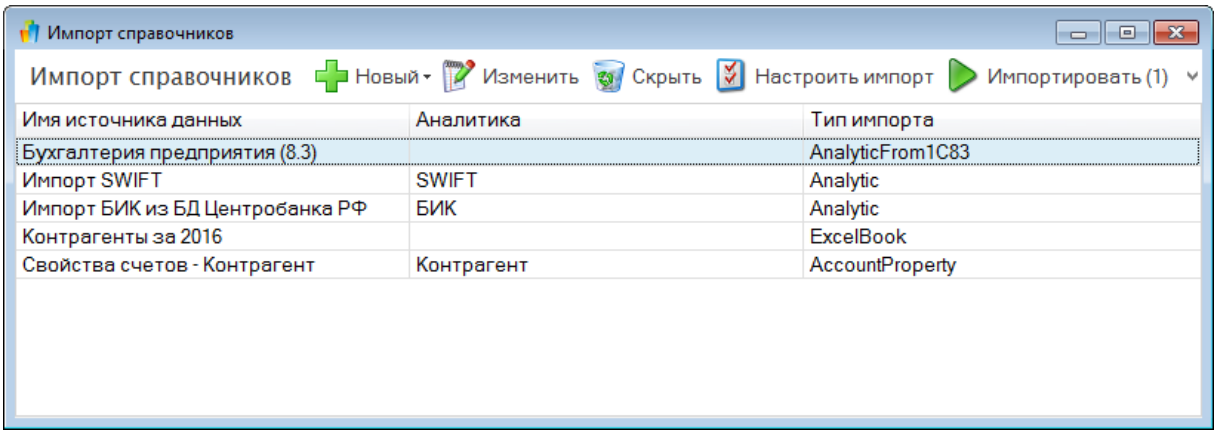
Информация в справочники аналитик ФинГрада попадает при импорте проводок, а также может быть введена в справочники вручную, как это описано в главе Глава 9. Справочники аналитик. Но часто этого недостаточно, и нужна автоматическая синхронизация справочников ФинГрада с аналогичными справочниками (классификаторами, перечнями) систем бухгалтерского, первичного, оперативного и прочего учёта. Причины для этого таковы:

- повторный ручной ввод данных в справочники ФинГрада трудоёмок и неизбежно сопряжён с ошибками, которые трудно выявлять и устранять;
- автоматический ввод значений справочников при импорте проводок в ФинГрад выполняется только после совершения соответствующих хозяйственных операций. Часто требуется, чтобы в ФинГраде значения аналитики можно было использовать и до совершения каких-либо хозяйственных операций с этой аналитикой. Например, чтобы ввести бюджет по новому договору, или выявить договоры, по которым не производилось никаких хозяйственных операций;
- при импорте проводок в справочники аналитик ФинГрада добавляются только значения основной колонки аналитики, а все прочие колонки справочника аналитики остаются незаполненными.

Поэтому ФинГрад имеет средства импорта справочников, которые лишены этих недостатков. Эти же средства можно использовать для импорта свойств счетов.

# 23.2. Диалоговое окно «Импорт справочников»

Для импорта справочников аналитик и свойств счетов выберите в меню ФинГрада команду **Работа | Импорт справочников...** Откроется окно **Импорт справочников:**

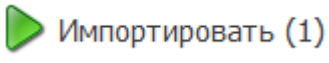
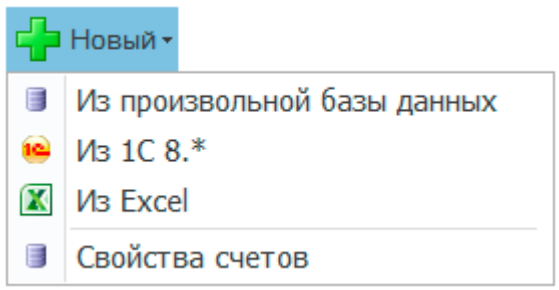



В этом окне отображаются источники для импорта справочников аналитик и свойств счетов. Если вы не делали импорт справочников ранее, список будет пустым.

**Колонки списка источников импорта.** Для каждого источника импорта в списке указаны следующие данные:

| Колонка | Значение |
|---|---|
| Имя источника данных | Условное название источника импорта. |
| Аналитика | Название аналитики, по которой происходит импорт. |
| Тип импорта | **Analytic** – импорт значений аналитики.<br>**AccountProperty** – импорт свойств счетов.<br>**ExcelBook** – импорт данных из таблиц Excel.<br>**AnalyticFrom1C8X** – импорт аналитик из баз данных 1С. |

**Действия в окне «Импорт аналитик из внешних источников».** С помощью кнопок вы можете выполнить следующие действия:

| Кнопка | Действие |
|---|---|
|  | Импортировать данные из текущего (выделенного в списке) источника. |
|  | Добавить источник для импорта справочника аналитики или свойств счетов. |

| Кнопка | Действие |
|---|---|
| Изменить | Редактировать свойства текущего (выделенного в списке) источника импорта. |
| Скрыть | Удалить из списка текущий (выделенный в списке) источник импорта. Вы всегда можете увидеть удаленные строки, включив режим **Показать скрытые:** Показать скрытые<br>Если нажать на скрытый источник, появится кнопка **Восстановить:** Восстановить<br>Используйте ее, если нужно вернуть удаленный источник в список. |
| Настроить импорт | Настроить соответствие колонок, включить или отключить колонки перед импортом. |

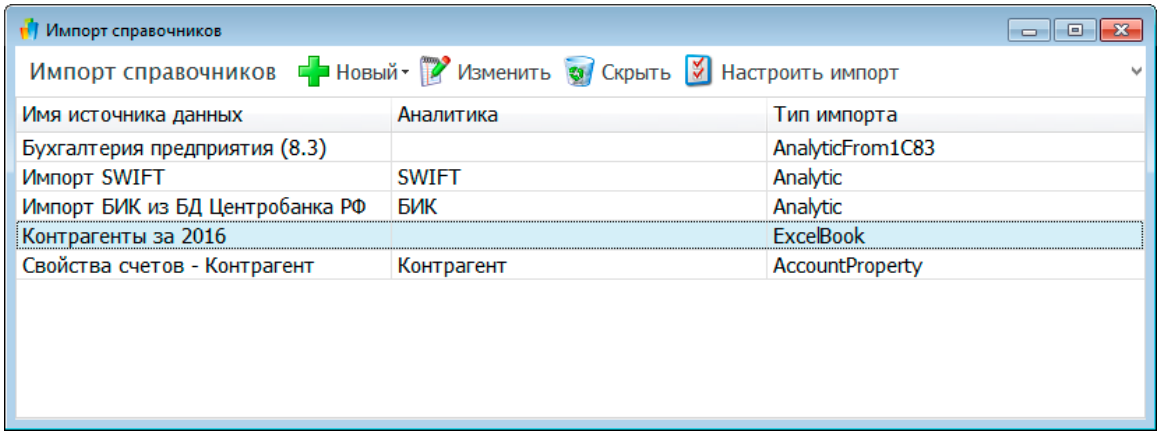
## 23.3. Выполнение импорта

Когда источник для импорта справочника аналитики или свойства счетов создан и настроен, импорт выполняется так:

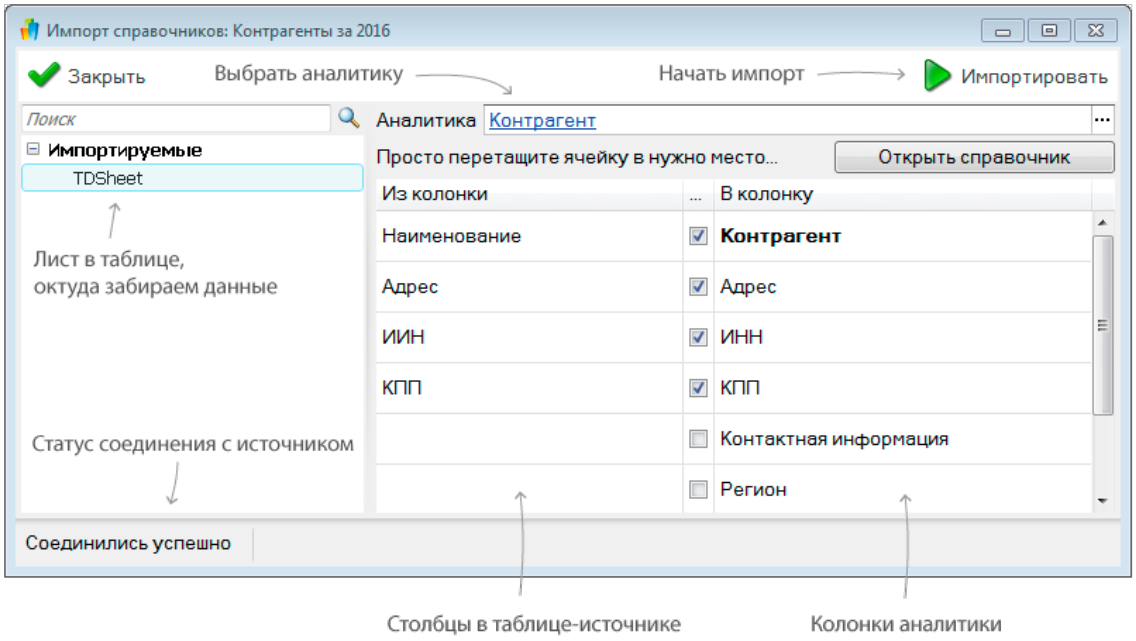
1. Выберите в окне **Импорт справочников** источник импорта.
2. Нажмите кнопку Импортировать (1).

В качестве примера рассмотрим импорт справочника аналитики **Контрагент** из таблицы Excel. Действуем следующим образом.

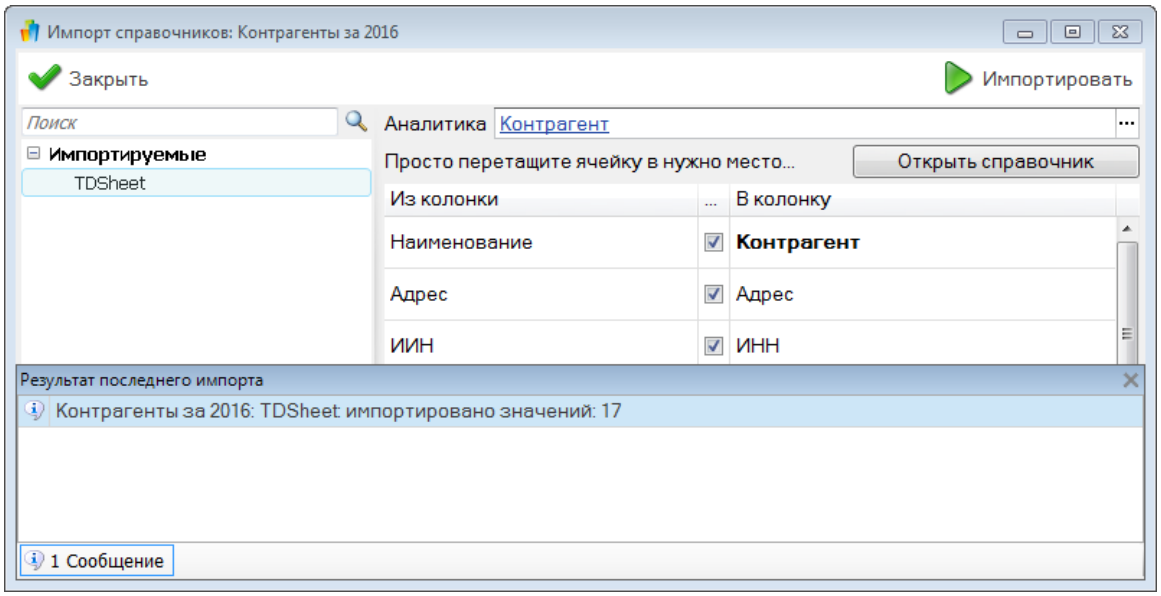
1. Выберем в окне **Импорт справочников** строку **Контрагенты за 2016.** Это название импорта мы задали ранее, когда добавляли источник данных.



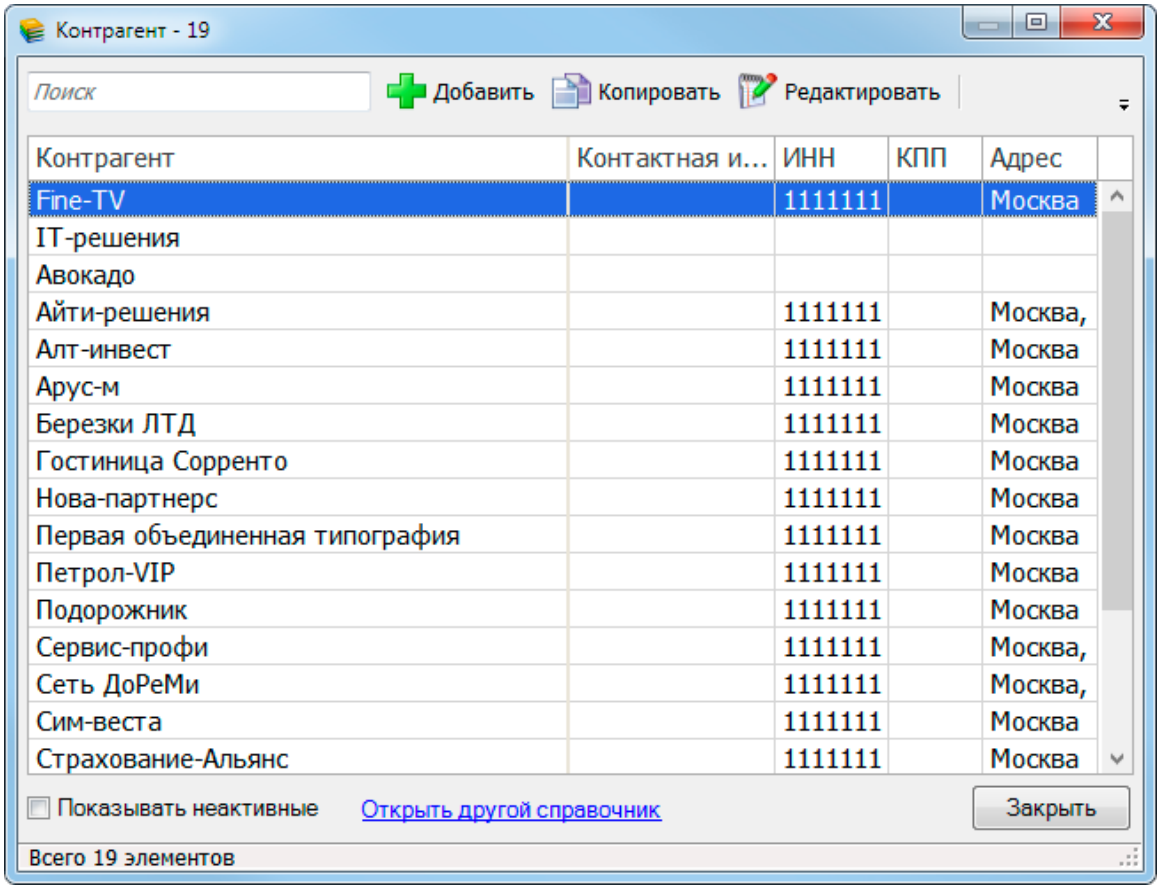

1. Убедимся, что колонки в источнике соответствуют колонкам аналитики. Для этого нажмем кнопку Настроить импорт. Откроется окно настройки импорта:




3. Здесь можно указать, какие из колонок не импортировать. Для этого снимите галочку напротив их названия. Чтобы избежать ошибок при импорте, проверьте соответствие колонок. Если колонка в источнике не соответствует колонке аналитики в справочнике, просто перетяните ее мышью в нужную строчку.
4. Нажмем кнопку Импортировать (1). ФинГрад начнёт импорт и после окончания оповестит о результате:




5. Посмотрим на результаты импорта, нажав кнопку Открыть справочник:



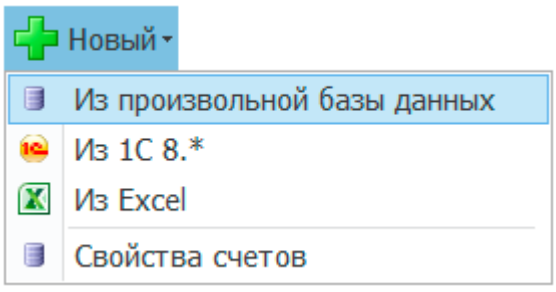

Как видно, ФинГрад заполнил справочник аналитики **Контрагент,** добавив туда 17 строк.

6. Поскольку никаких действий со справочником нам совершать не надо, выйдем из него, нажав кнопку Закрыть.

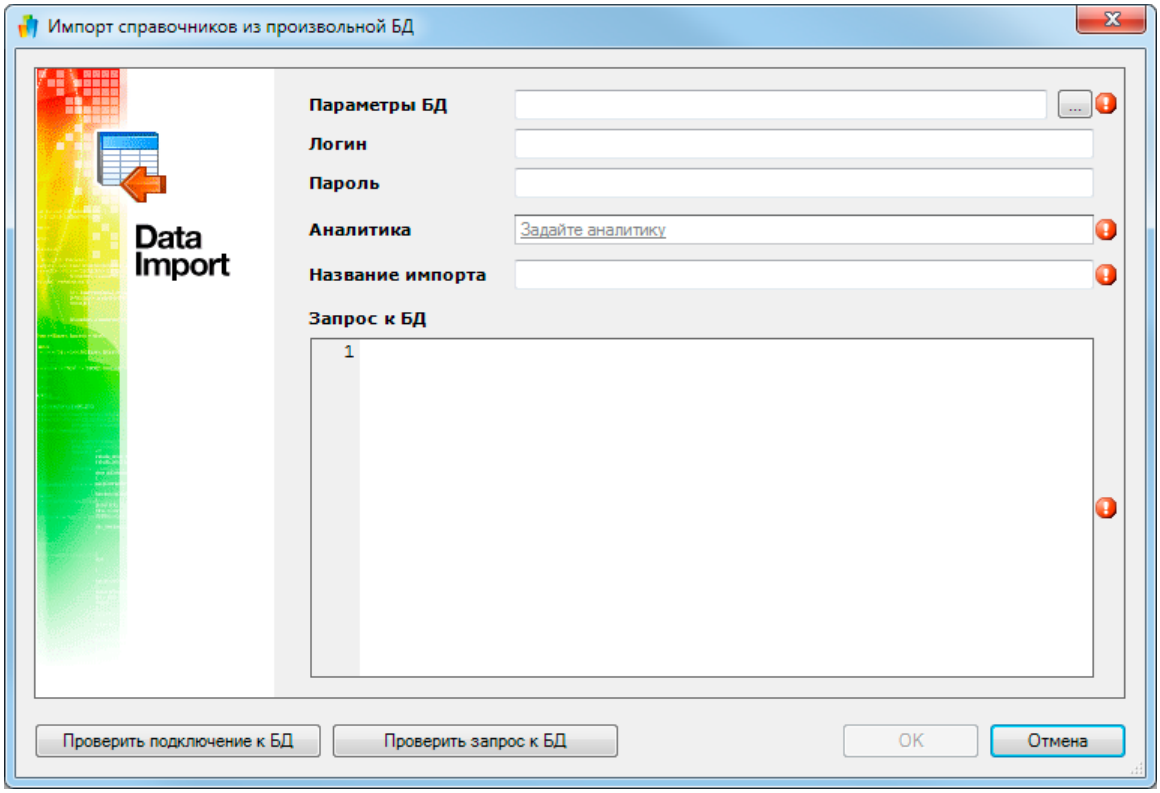
## 23.4. Задание нового источника для импорта

Рассмотрим импорт справочников на примере получения данных из произвольной базы данных.

1. Нажмём кнопку **Новый** в окне **Импорт справочников.** В выпадающем списке выберем строку **Из произвольной базы данных:**




2. Откроется окно настроек источника импорта:




> **Замечание.** Значки и сообщают или предупреждают об ошибках заполнения полей.

3. Заполняем поля:
   a. **Параметры БД, Логин** и **Пароль**– эти параметры заполняются так же, как при импорте из SQL баз данных (см. п. 20.1. Добавление источника для импорта данных).;
   b. **Аналитика** – выберите, в какую аналитику импортировать значения;
   c. **Название импорта** – условное имя источника данных. Имена, назначенные разным источникам данных, не должны совпадать;
4. В поле **Запрос к БД** составляем запрос к базе данных.

   **При импорте значений аналитик** этот SQL-запрос обычно имеет вид:

   **SELECT**
   *Выражение* **AS** *имя-аналитики*,
   *Выражение1* **AS** *имя-колонки-аналитики-1*,
   ...
   *ВыражениеN* **AS** *имя-колонки-аналитики-N*
   **FROM** *таблица*

   Здесь:

   - *имя-аналитики* – это название аналитики, значения которой импортируются;
   - *имя-колонки-аналитики1...*– названия колонок этой аналитики;

- *Выражение*, *Выражение1*, … *ВыражениеN* – выражения языка SQL, задающие значения для аналитики и для колонок этой аналитики;
- *таблица* – выражение языка SQL, задающее таблицу, из которой делается выборка значений.

Если в именах аналитик и колонок имеются пробелы, дефисы или иные специальные символы, то эти имена в SQL-запросе надо заключать в квадратные скобки.

Например, для импорта наименований контрагентов из другой базы данных ФинГрада можно использовать запрос:

```
SELECT stringValue as [Контрагент]
FROM ListFieldValues
WHERE analiticFK = 45
```

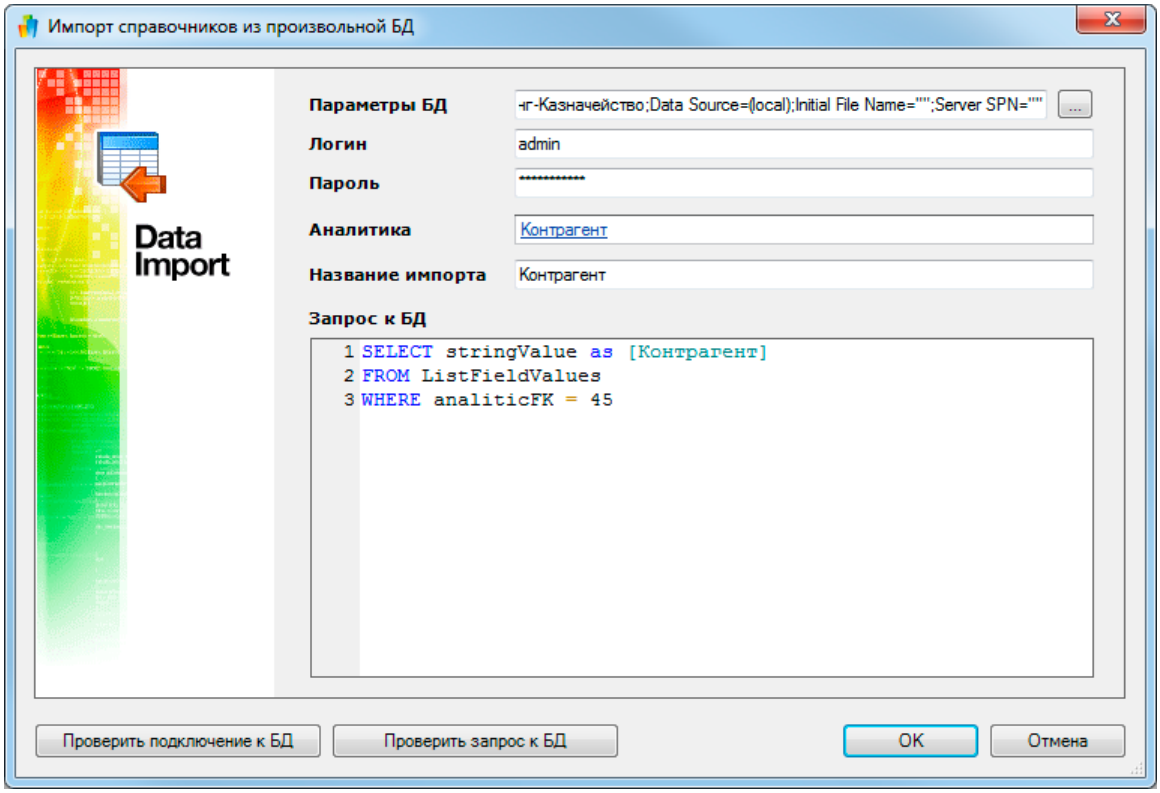
**При импорте свойств счетов** SQL-запрос имеет следующий вид :

```
SELECT
Выражение1 AS [счет],
Выражение2 AS [свойство],
FROM таблица
```

Здесь:

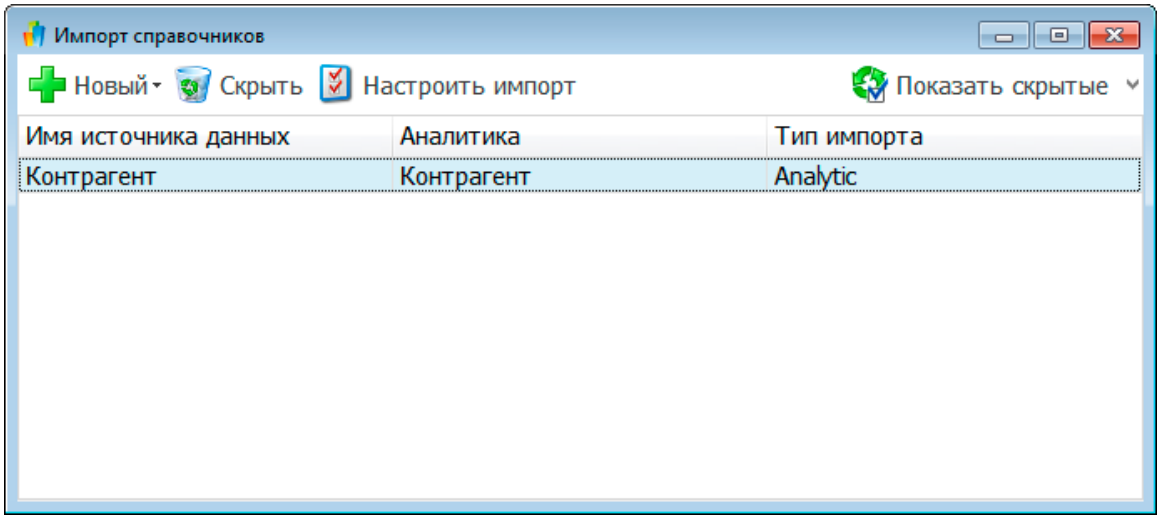
- *Выражение1* – выражение языка SQL, задающее имя счёта, для которого будет установлено свойство;
- *Выражение2*– выражение языка SQL, задающее значение свойства для этого счёта;
- *таблица* – выражение языка SQL, задающее таблицу, из которой делается выборка значений.

5. После того, как все поля будут заполнены:

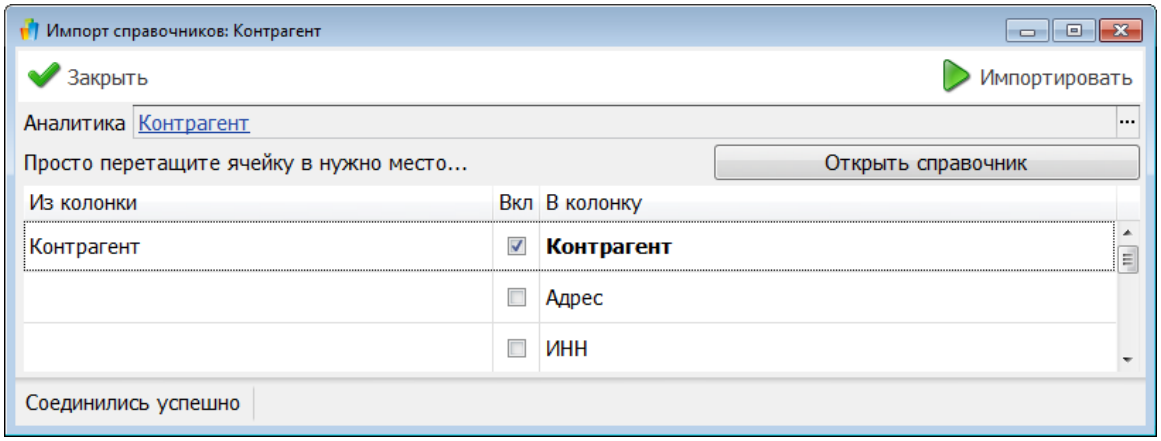



нажмём кнопку OK.

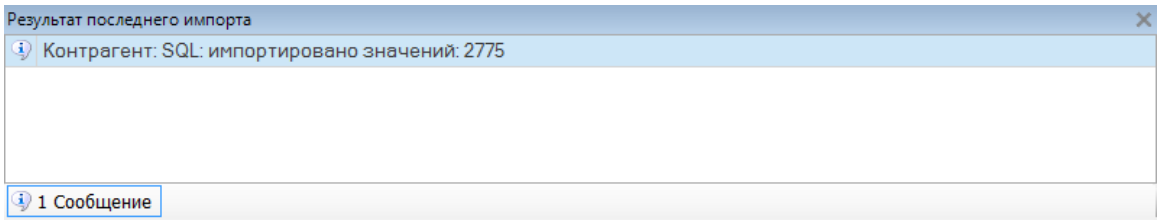
6. Окно **Импорт справочника** будет закрыто, а в окне **Импорт справочников** появится созданный источник импорта:



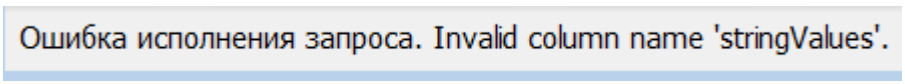

**Выполняем импорт.** Сначала проверим параметры импорта – нажимаем кнопку Настроить импорт. Откроется окно настройки импорта:




В нашем случае параметры менять не нужно, поэтому нажимаем кнопку Импортировать. Если параметры импорта заданы верно, то ФинГрад выполнит импорт и сообщит об успешно завершении:




Если же в параметрах импорта были ошибки, то ФинГрад выведет сообщение об ошибке. Например:




В этом случае исправьте ошибки в запросе и других параметрах импорта и нажмите кнопку OK. Затем снова запустите импорт.

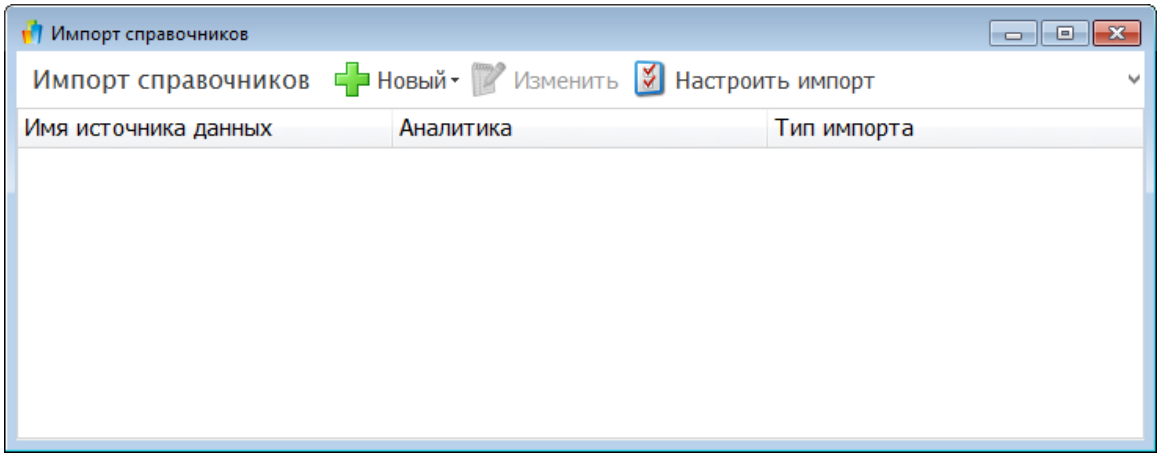
> **Замечание. 1.** Заголовки полей (столбцов) с точками в названии и пробелами в начале или конце названия импортироваться не будут. Если в файле-источнике есть такие заголовки полей, переименуйте их перед импортом.

> **2.** Таблицы Excel должны соответствовать необходимым требованиям: данные для импорта должны располагаться на листе, и первый столбец должен быть непустым.

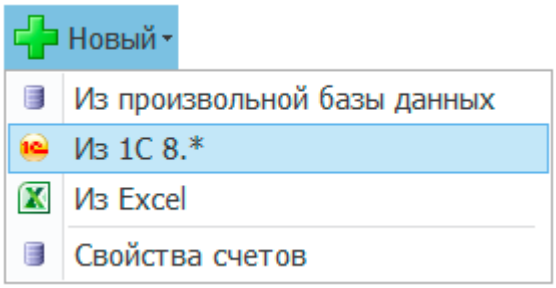
## 23.5. Импорт контрагентов из 1С

Импортировать контрагентов из 1С напрямую в ФинГрад можно за несколько простых шагов.

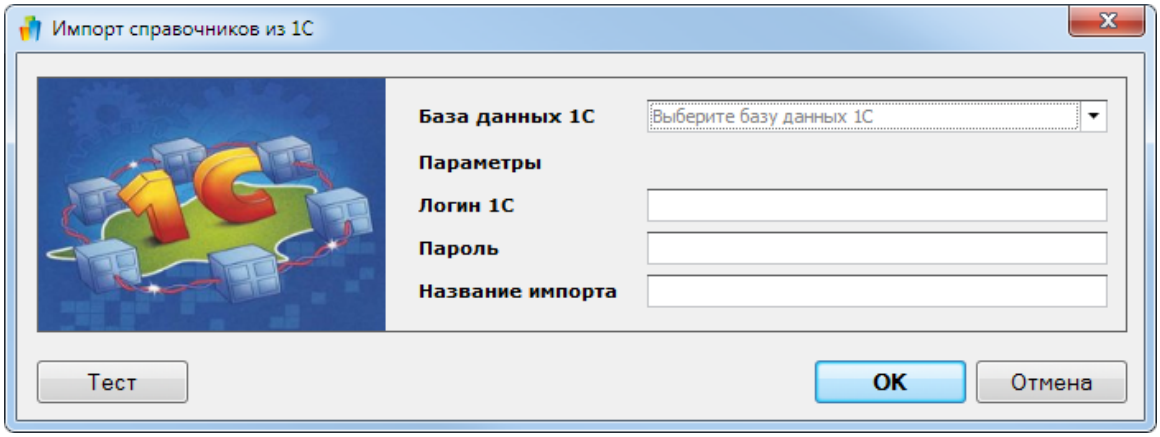
1. Выберите в меню ФинГрада команду **Работа|Импорт справочников...** Откроется окно **Импорт справочников:**




2. Нажмите кнопку **Новый.** В выпадающем списке выберите строку **Из 1С 8.*:**




3. Откроются параметры источника импорта:

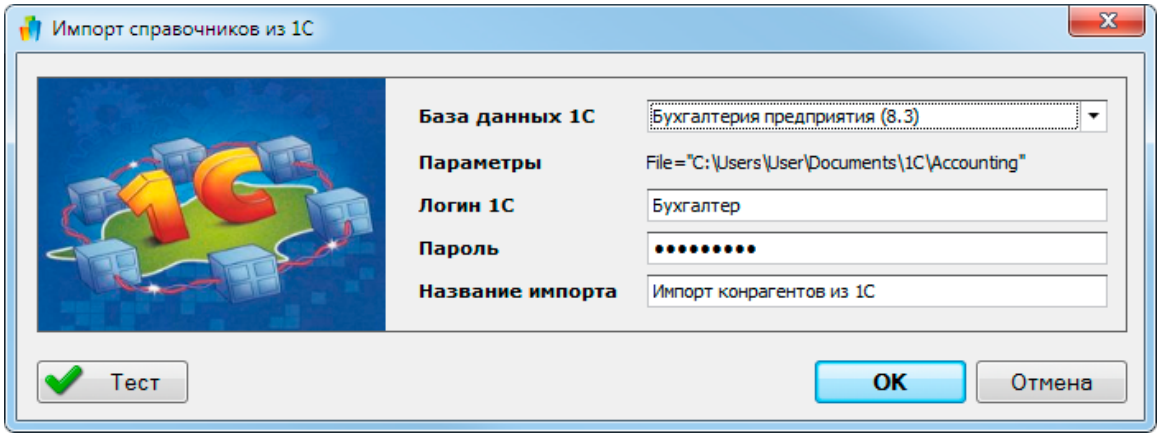



a. **База данных 1С –** выберите из списка название базы данных 1С, из которой хотите импортировать контрагентов;

b. **Логин 1С –** введите имя учётной записи, используемой для доступа к данным 1С;

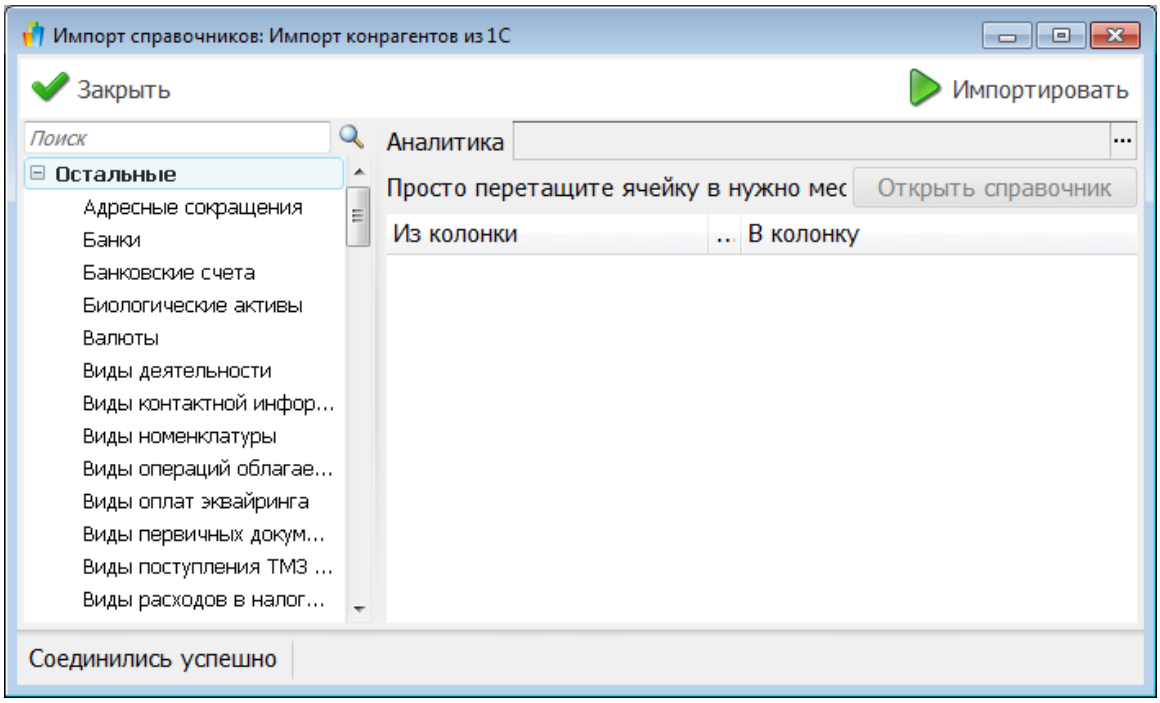
c. **Пароль –** введите пароль к выбранной учётной записи 1С;

d. **Название импорта –** задайте условное имя источника данных. Имена разных источников данных не должны совпадать.

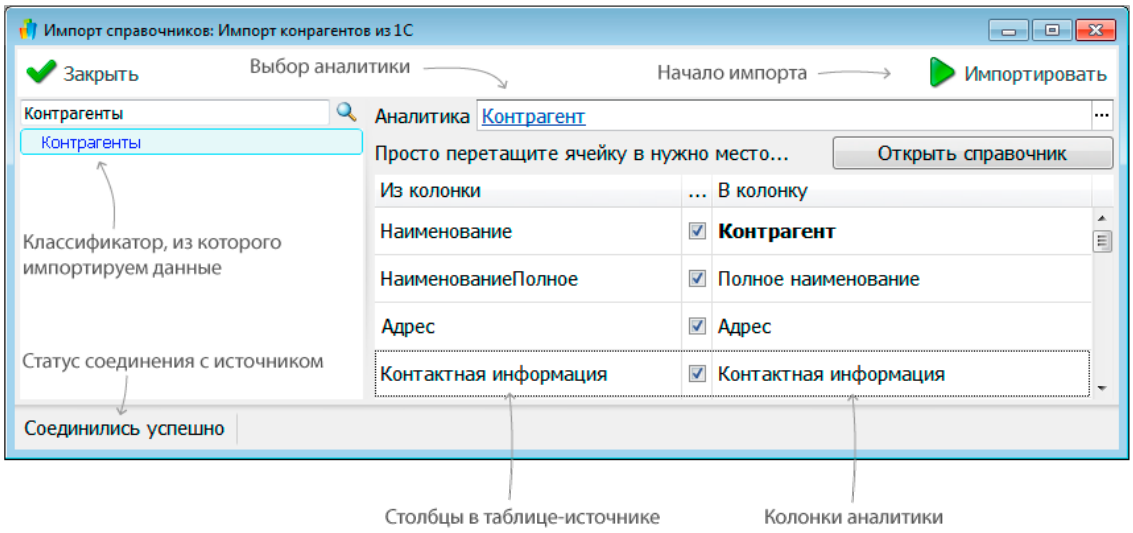



Чтобы проверить соединение с базой данных, нажмите кнопку **Тест.** Если ошибок нет, можно сохранять параметры – нажмите кнопку OK.

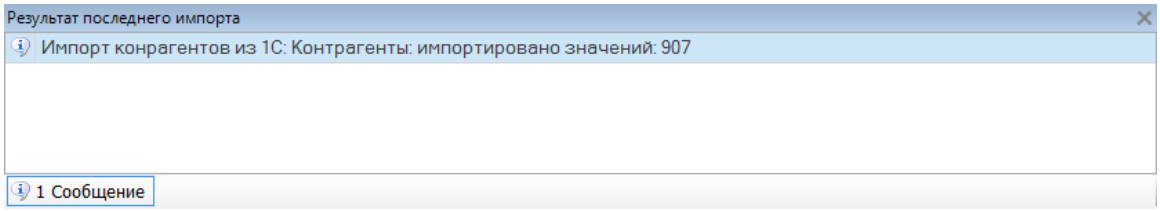
4. Откроются параметры импорта:



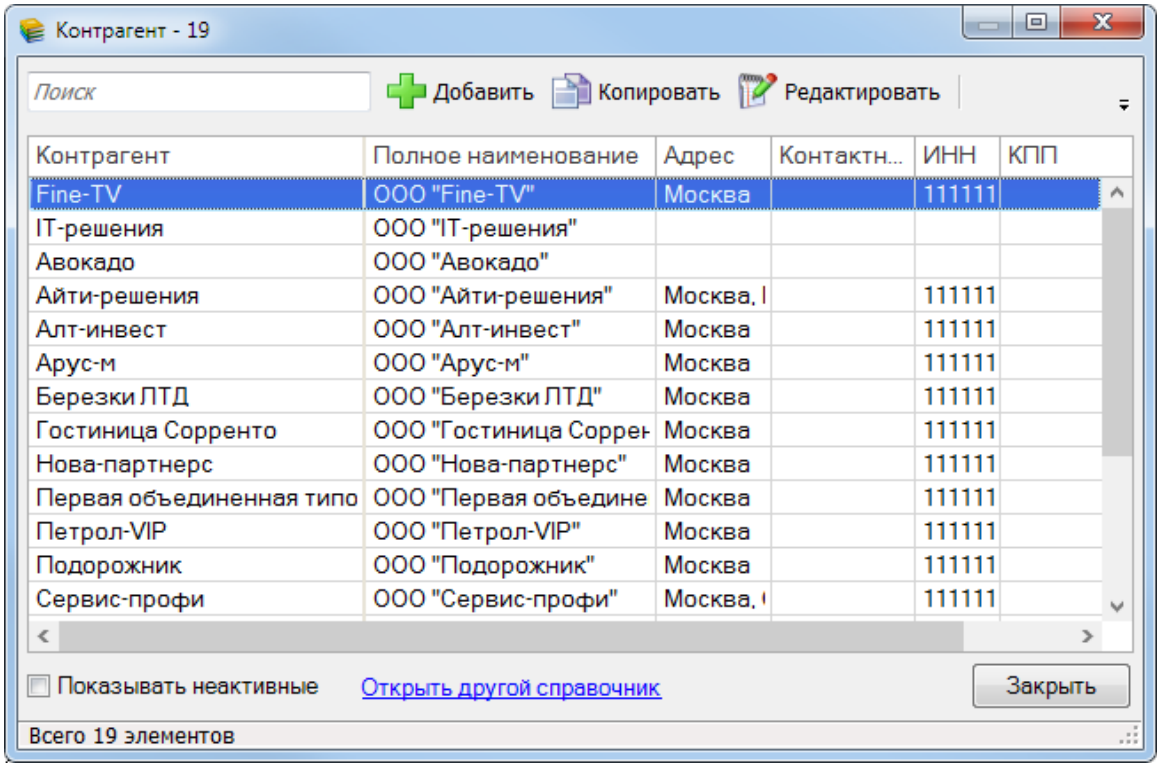

a. В строке поиска введите **Контрагенты.**
b. Выберите аналитику, для которой будет импортироваться справочник – **Контрагент.**
c. Если какие-либо колонки в источнике не соответствует колонкам справочника, просто перетяните их в нужные строчки.
d. Поставьте галочки в тех колонках, которые нужно импортировать и снимите их там, где импорт не нужен.
e. Нажмите кнопку Импортировать.



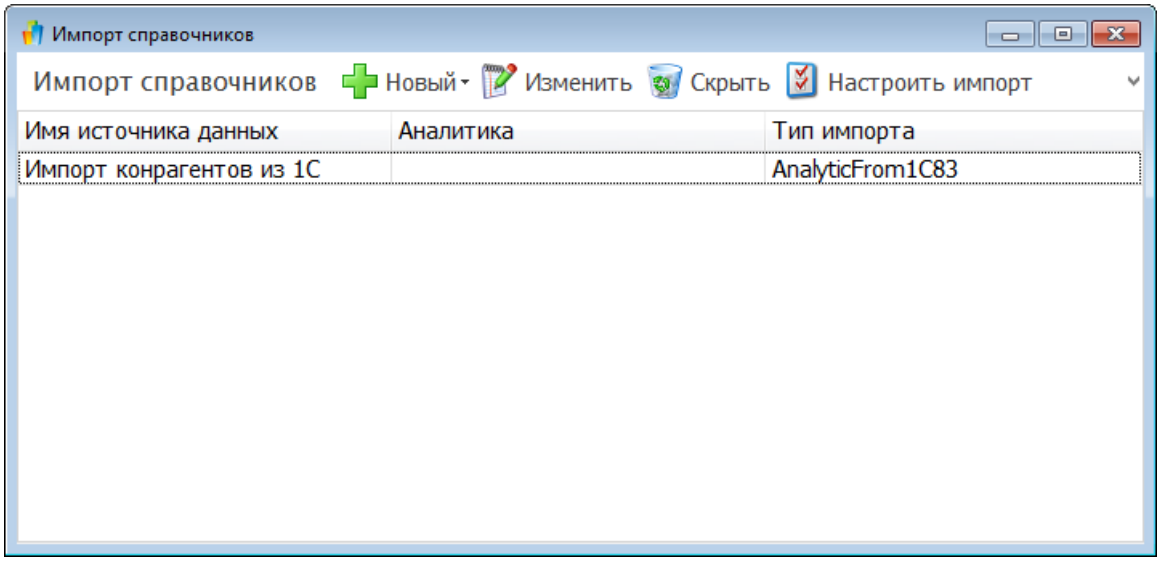

6. ФинГрад завершит импорт и сообщит о результате:




7. Вы можете нажать кнопку Открыть справочник и посмотреть справочник с добавленными контрагентами:



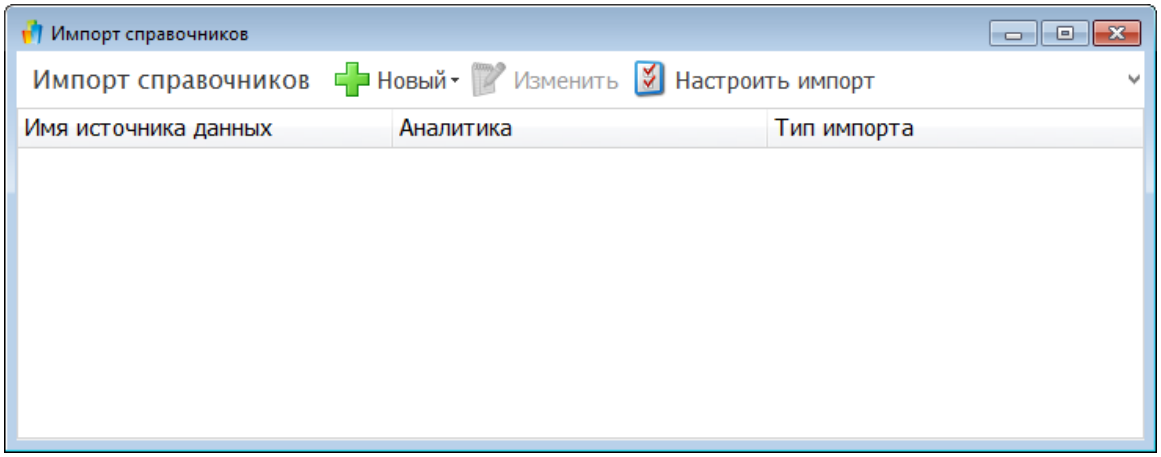
Этот тип источника сохранится в списке, поэтому вы в любой момент сможете изменить его параметры и импортировать контрагентов снова.



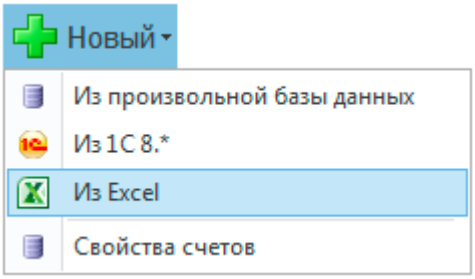

## 23.6. Импорт справочников из Excel

В ФинГраде есть инструмент импорта справочников из таблиц Excel. С его помощью можно быстро заполнять справочники аналитик с любым количеством столбцов и строк. Рассмотрим, как это сделать, на примере товаров.

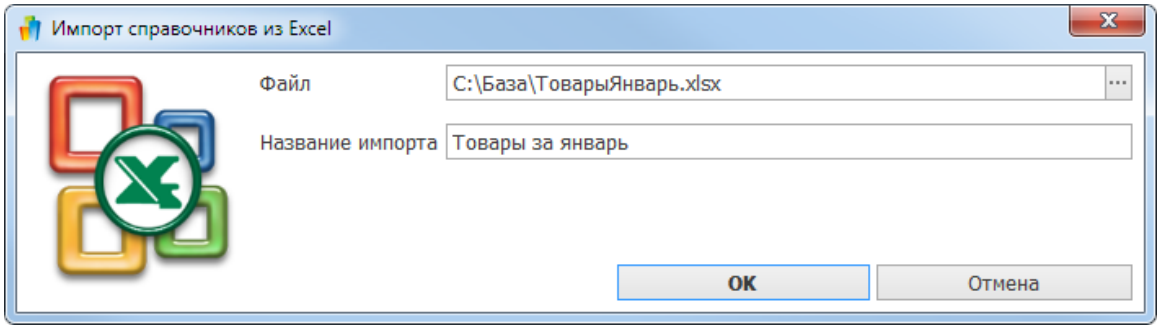
1. Выберите в меню ФинГрада команду **Работа|Импорт справочников...** Откроется окно **Импорт справочников:**




2. Нажмите кнопку **Новый.** В выпадающем списке выберите строку **Из Excel:**



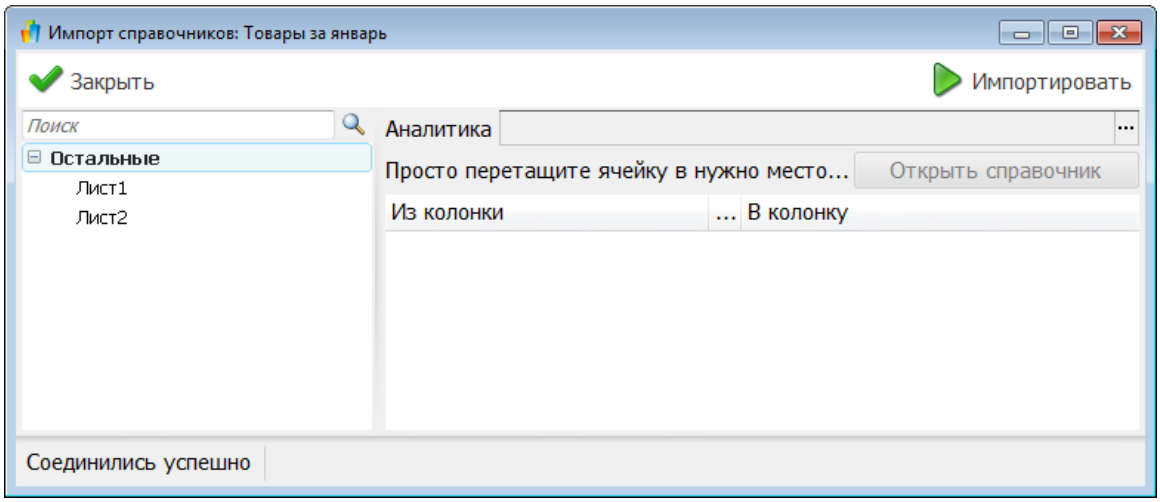

3. Откроются параметры источника. Выберите файл, откуда будут загружаться товары, и введите название источника импорта. Имена разных источников данных не должны совпадать:




> **Замечание.** Вы можете скачать файл из примера и загрузить из него демонстрационные данные.

Нажмите кнопку OK.

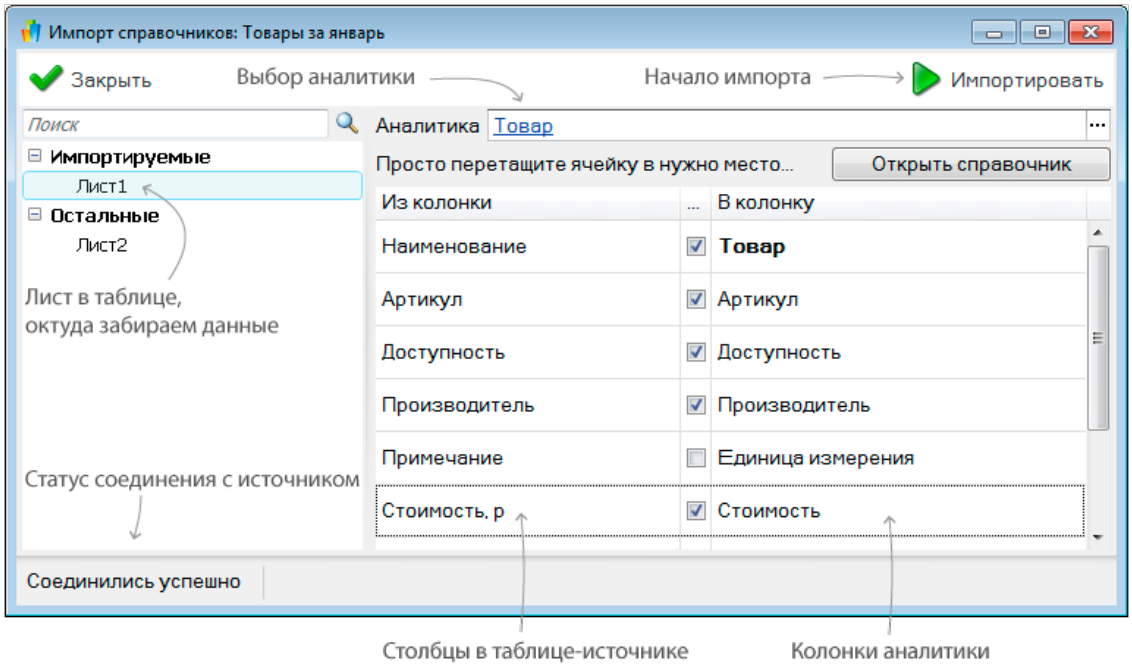
4. Откроются параметры импорта:



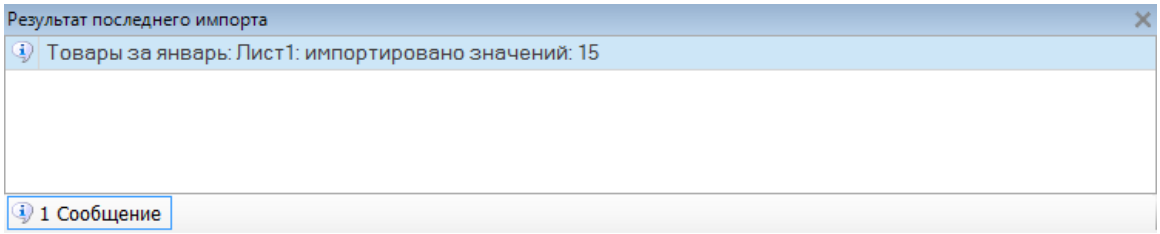

a. Укажите лист, на котором хранятся исходные данные.
b. Выберите аналитику, для которой будет импортироваться справочник.
c. Если какие-либо колонки в источнике не соответствует колонкам справочника, просто перетяните их в нужные строчки.

d. Поставьте галочки в тех колонках, которые нужно импортировать и снимите их там, где импорт не нужен.

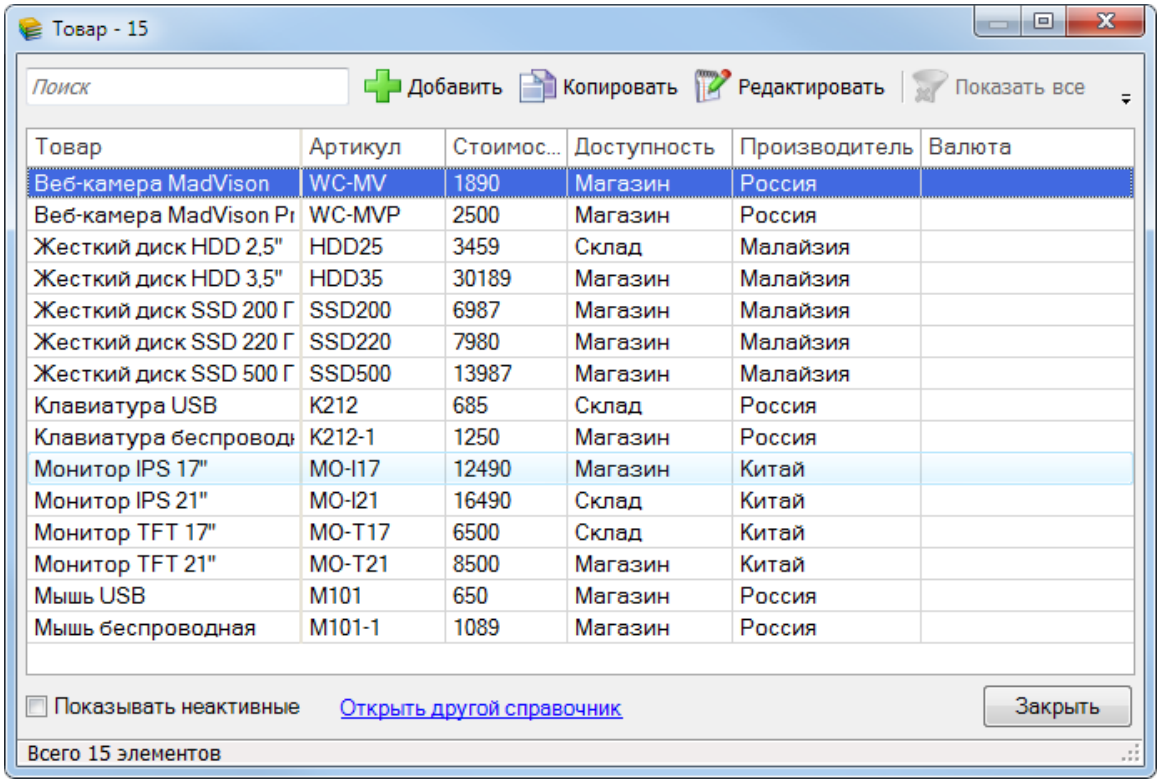
e. Нажмите кнопку Импортировать.



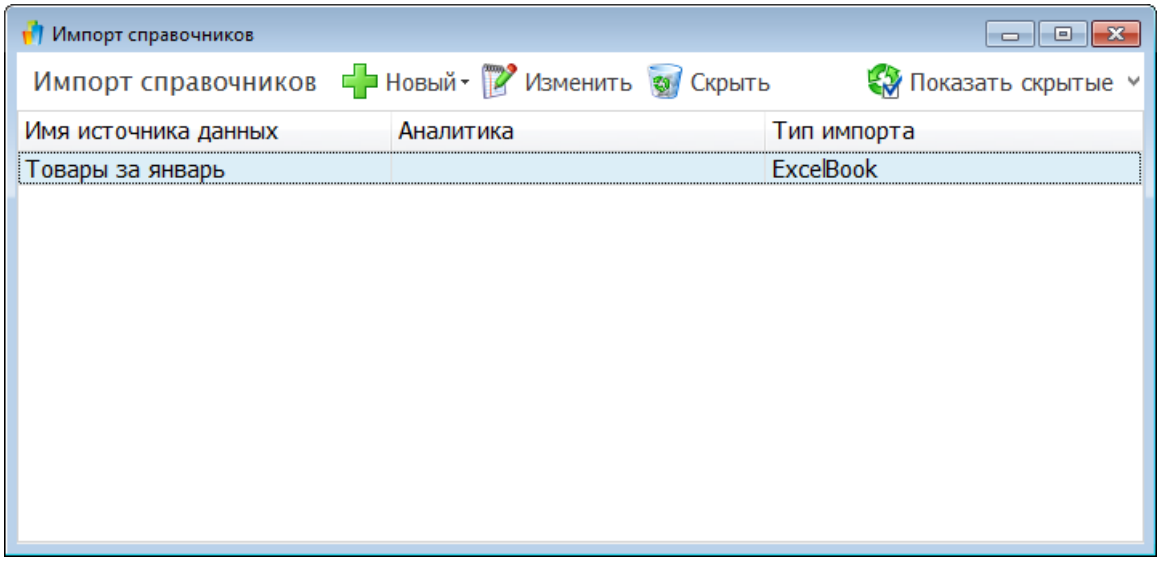

6. ФинГрад завершит импорт и сообщит о результатах:




7. Нажмите кнопку Открыть справочник, чтобы посмотреть справочник с загруженными значениями. Видно, что все отмеченные нами колонки аналитики **Товары** заполнены значениями:




Этот тип источника сохранится в списке, поэтому вы в любой момент сможете изменить его параметры и импортировать контрагентов снова.




**Замечание. 1.** Заголовки полей (столбцов) с точками в названии и пробелами в начале или конце названия импортироваться не будут. Если в файле-источнике есть такие заголовки полей, переименуйте их перед импортом.

**2.** Данные в таблице Excel должны располагаться на листе, и первый столбец должен быть непустым.

**3.** Для работы импорта из Excel нужен драйвер Microsoft Access Database версии 12 или 15. Если он не установлен на вашем компьютере, во время импорта ФинГрад покажет

сообщение об ошибке:
`Cannot found Microsoft.ACE.OLEDB 12 or 15 driver: Недопустимая строка с указанием класса`

В этом случае скачайте драйвер, установите его и повторите импорт.

## 23.7. Импорт справочников в пакетном режиме

ФинГрад может выполнять импорт справочников и свойств счетов не только с помощью инструмента **Импорт справочников,** но и в пакетном режиме – из командной строки. Так же, как он умеет выполнять импорт проводок из баз данных 1С или SQL-баз данных. Это позволяет автоматически, по заданному расписанию, осуществлять синхронизацию справочников ФинГрада со справочниками 1С, других бухгалтерских программ или иных учётных программ.

В одном задании (в файле с перечнем источников импорта) для запуска импорта в пакетном режиме можно указывать «вперемешку» источники данных для импорта из проводок базы данных 1С (см. главу Глава 18. Импорт в ФинГрад из 1С), для импорта из регистров базы данных 1С (см. главу Глава 19. Импорт данных из регистров 1С), для импорта из SQL баз данных (см. главу Глава 20. Импорт из произвольных баз данных), для импорта справочников аналитик и свойств счетов.

# Глава 24. Импорт в пакетном режиме

## Содержание главы

24.1. Зачем нужен запуск импорта в пакетном режиме ..... 520
24.2. Формат запуска импорта из командной строки ..... 520
24.3. Параметры подключения к базе данных ..... 521
24.4. Файл со списком источников данных ..... 522
24.5. Пример команды для запуска импорта ..... 524
24.6. Командный файл для запуска импорта ..... 524
24.7. Запуск импорта по расписанию ..... 528
24.8. Просмотр результатов импорта ..... 532

# Глава 24. Импорт в пакетном режиме

Из этой главы вы узнаете о средствах ФинГрада по запуску импорта проводок из 1С и SQL баз данных, данных регистров 1С, справочников и свойств счетов в пакетном режиме.

## 24.1. Зачем нужен запуск импорта в пакетном режиме

Важной и очень полезной возможностью ФинГрада является запуск импорта данных с помощью командной строки. Это позволяет регулярно и автоматически запускать импорт проводок и справочников, синхронизируя данные и справочники ФинГрада с учётными данными, содержащимися в системе 1С и других учётных программах.

Во многих организациях импорт данных осуществляется по ночам, когда нагрузка на базы данных и на каналы связи минимальна, и импорт не замедляет работу сотрудников. За ночь можно автоматически импортировать данные из нескольких десятков баз данных 1С организации (филиалов, территориальных отделений, юридических лиц холдинга и т. п.), чтобы с утра у руководства и финансовой службы были свежие данные о хозяйственных операциях.

## 24.2. Формат запуска импорта из командной строки

Импорт из командной строки запускает такая команда:

**"***путь-к-файлу-программы***\fingrad.exe"-action import***параметры***

Здесь *путь-к-файлу-программы* – полный путь к файлу **fingrad.exe**, то есть название локального диска и имя папки, в которой установлен ФинГрад.

> Например, если ФинГрад установлен в папке **c:\Program Files (x86)\ФинГрад**, то командная строка для запуска импорта будет начинаться с **"c:\Program Files (x86)\ФинГрад\fingrad.exe"**. Двойные кавычки вокруг полного имени файла программы тут обязательны, так как имя содержит пробелы.

*Параметры* могут быть такими:

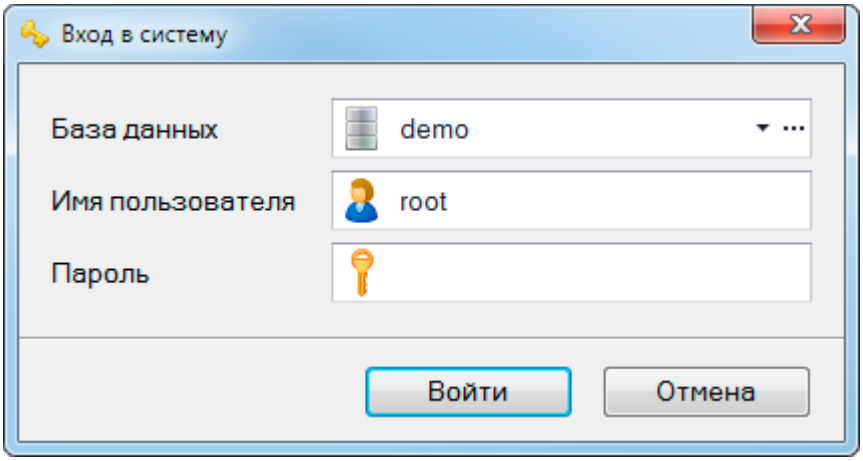
| Параметр | Значение |
|---|---|
| **-server** *имя-сервера* | Наименование сервера базы данных ФинГрада. Если параметр не задан, то используется сервер, который ФинГрад использовал в последний раз. |
| **-database** *имя-базы-данных* | Наименование базы данных ФинГрада. |
| **-datasources** *имя-файла* | *имя-файла* – это имя текстового файла, строки которого содержат наименования источников импорта (о списке источников импорта рассказано в п. 18.5.1. Список источников импорта). Если имя файла содержит пробелы, его надо заключать в двойные кавычки. |
| **-user** *идентификатор-пользователя* | Идентификатор пользователя и пароль, используемые для подключения к базам данных ФинГрада. |

| Параметр | Значение |
|---|---|
| **-pwd** *пароль* | Например: **-user root -pwd root**<br>Если параметры **-user** и **-pwd** не заданы, для подключения к базам данных ФинГрада используется авторизация Windows. |
| **-startdate** *начальная-дата* | Начальная дата периода импорта.<br>Например: **-startdate** 01.01.2015 |
| **-enddate** *конечная-дата* | Конечная дата периода импорта. Если параметр не задан, то конечная дата периода импорта – это дата выполнения импорта.<br>Например: **-enddate** 18.01.2016 |

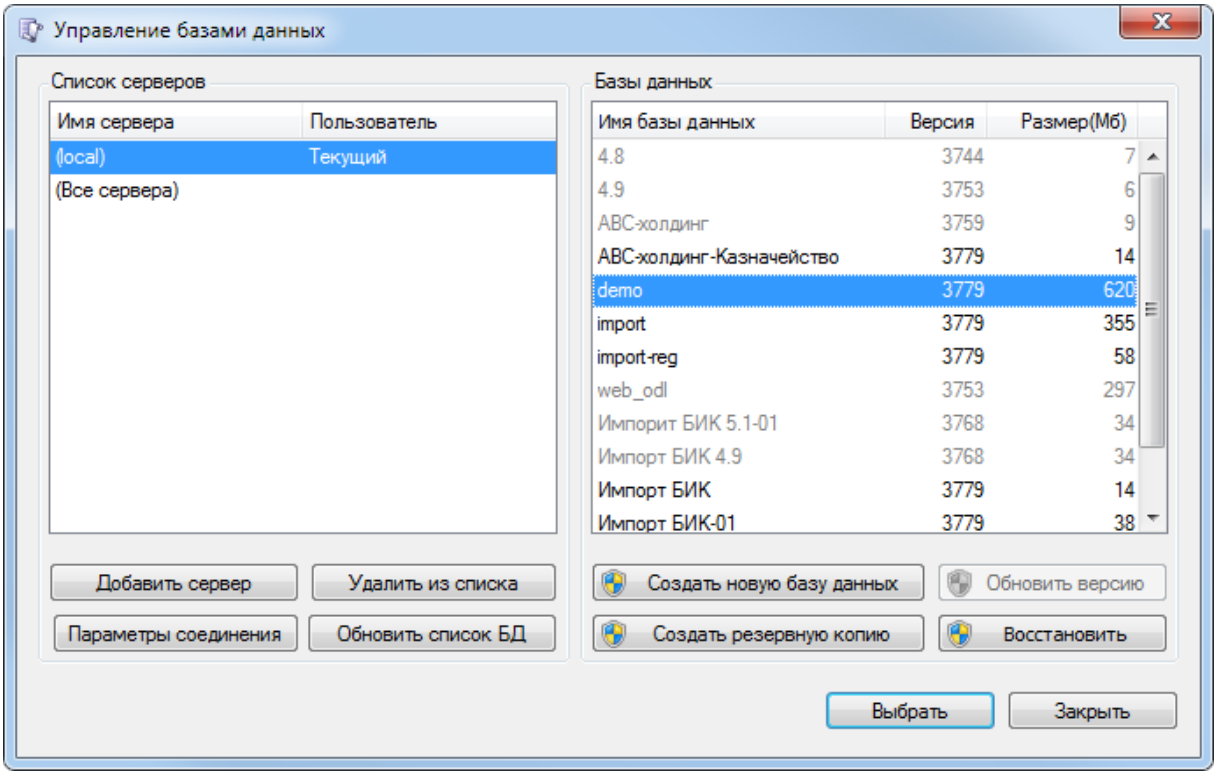
## 24.3. Параметры подключения к базе данных

**Параметры -server и -database** указывают базу данных ФинГрада, к которой ФинГрад должен будет подключиться и куда он будет импортировать данные.

Чаще всего параметр **-server** *имя-сервера* не задаётся. Допустимые значения этого параметра можно узнать, щёлкнув при входе в ФинГрад в окне **Вход в систему** кнопку :




в списке **Список серверов** в левой части окна **Управления базами данных**:




Здесь в списке **Список серверов** один сервер – **(local)**.

Допустимые значения параметра **-database** приведены в списке **Базы данных** в правой части окна **Управления базами данных**. При этом в списке **Список серверов** должен быть выделен тот сервер, к которому ФинГрад будет подключаться при импорте.

> **Замечание.** ФинГрад может подключиться к серверу и через интернет. Например, параметр **-server 195.123.45.67,1234** задаёт подключение к серверу, расположенному по IP-адресу **195.123.45.67** с номером порта **1234**.

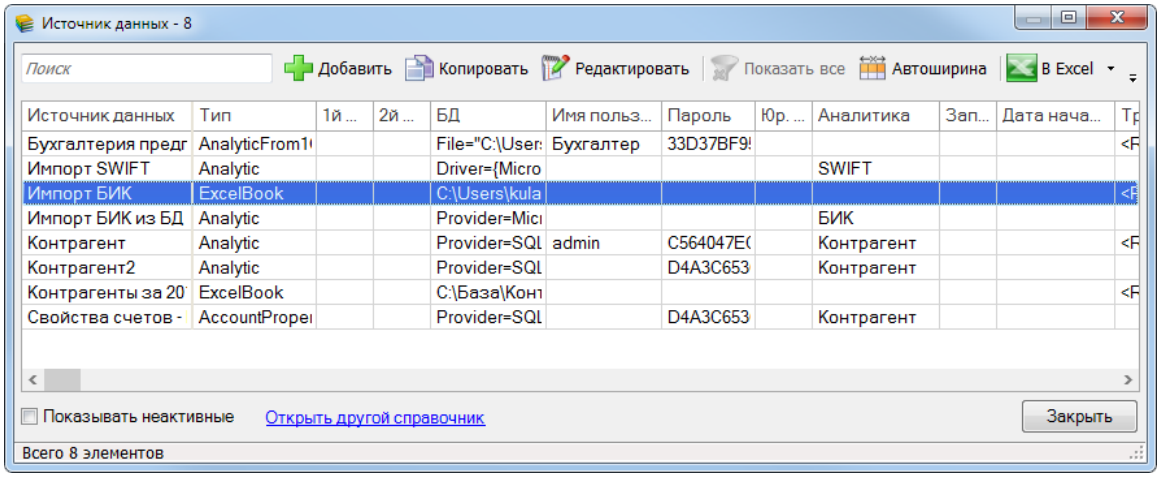
**Параметры -user и -pwd** задают идентификатор пользователя и пароль, используемые для подключения к базам данных ФинГрада.Если эти параметры не заданы, для подключения к базам данных ФинГрада используется авторизация Windows.

## 24.4. Файл со списком источников данных

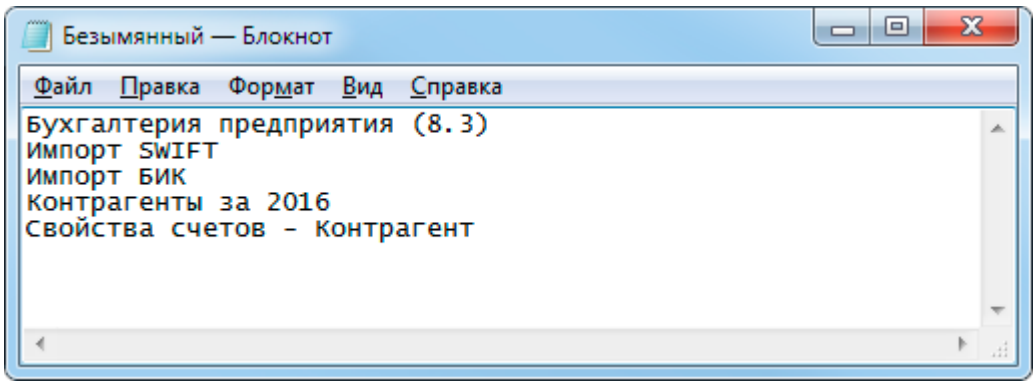
При запуске ФинГрада в командном режиме в параметре **-datasources** указывается имя текстового файла, строки которого содержат наименования источников импорта.

Чтобы подготовить этот файл, можно поступить следующим образом.

1. Откройте в ФинГраде справочник аналитики **Источник данных**.




2. Скопируйте этот справочник в Excel, щёлкнув мышью кнопку В Excel.
3. В Excel выделите ячейки с наименованиями источников данных (они находятся в левой колонке под **надписью Источник данных**). Нажмите комбинацию клавиш Ctrl+C.
4. Откройте программу **Блокнот** и нажмите комбинацию клавиш Ctrl+V, чтобы вставить строки с названиями источников данных.




5. При необходимости удалите строки с названиями тех источников данных, которые импортировать не надо.
6. Нажать комбинацию клавиш Ctrl+S, чтобы сохранить текст в программе **Блокнот** в файл на диске. Укажите папку и имя сохраняемого файла.
7. Закройте программу **Блокнот**, нажав Alt+F4 или щёлкнув кнопку в верхнем правом углу окна программы.

**Замечание.** В файле с перечнем источников импорта, указываемом в параметре **-datasources** команды запуска импорта, можно указывать «вперемешку» разные источники данных: для импорта из проводок базы данных 1С (см. главу Глава 18. Импорт в ФинГрад из 1С), для импорта из регистров базы данных 1С (см. главу Глава 19. Импорт данных из регистров 1С), для импорта из SQL баз данных (см. главу Глава 20. Импорт из произвольных баз данных), для импорта справочников аналитик и свойств счетов (см. главу Глава 23. Импорт справочников).

## 24.5. Пример команды для запуска импорта

Пусть, например:

- ФинГрад установлен в папке **C:\Program Files (x86)\ФинГрад**
- база данных ФинГрада, в которую надо выполнить импорт, называется **FinGrad_Main**
- для подключения к этой базе данных для импорта используется идентификатор пользователя **ImportUser** и пароль **ImportPass**
- файл со списком источников импорта называется **datasources.txt** и он расположен в папке **C:\Program Files (x86)\ФинГрад**
- импортировать данные следует, начиная с 1 января 2016 года и до сегодняшнего дня.

Тогда команда для запуска импорта будет такая:

```
"C:\Program Files (x86)\ФинГрад\Fingrad.exe" -action import -database
FinGrad_Main -user ImportUser
-pwd ImportPass -datasources "C:\Program Files (x86)\ФинГрад\datasources.txt"
-startdate 01.01.2016
```

Эта команда должна располагаться в одной строке.

В этой команде полное имя файла программы и полное имя файла со списком источников данных содержат пробелы, поэтому они заключены в двойные кавычки.

> **Замечание.** Как правило, ФинГрад установлен в папке **C:\Program Files (x86)\ФинГрад,** если на компьютере используется 64-разрядная версия Windows, или в папке **C:\Program Files\ФинГрад,** если на компьютере используется 32-разрядная версия Windows.

## 24.6. Командный файл для запуска импорта

Команду для запуска импорта можно записать в командный файл. После этого импорт данных в ФинГрад можно будет запускать без утомительного ввода большого количества параметров, в которых так легко ошибиться.

Единственное затруднение в том, что в нашем командном файле есть русские буквы, а командные файлы пришли из операционной системы MS DOS, поэтому русские буквы там должны быть записаны в кодировке MS DOS.

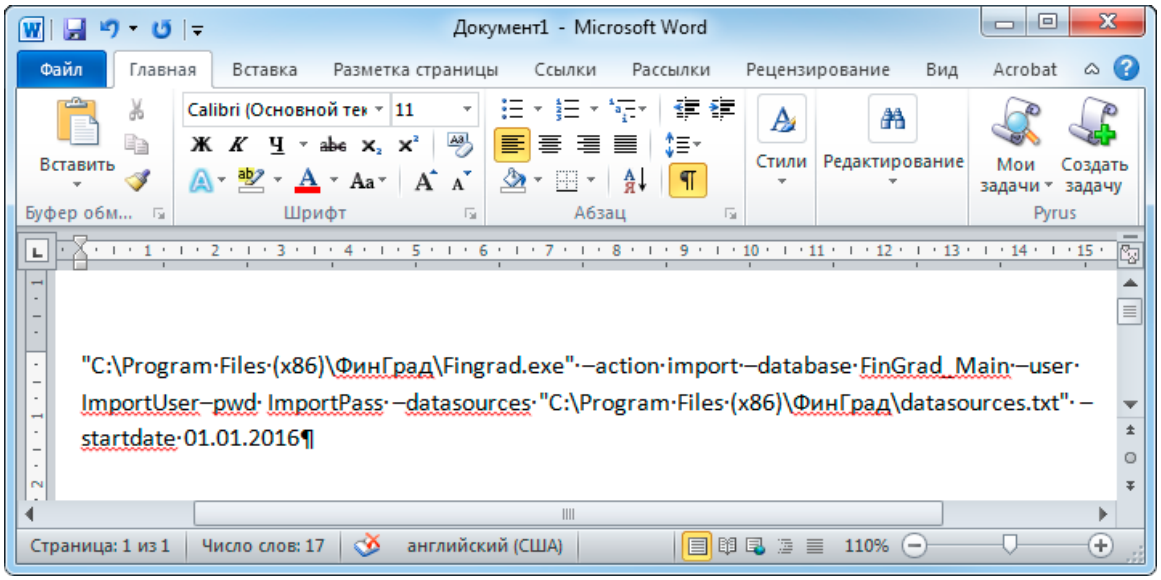
Записывать файлы в кодировке MS DOS могут разные программы, в том числе такие известные бесплатные программы как:

- текстовый редактор (заменитель Блокнота) **AkelPad** (http://akelpad.sourceforge.net);
- редактор исходных текстов программ **Notepad++** (http://notepad-plus-plus.org).

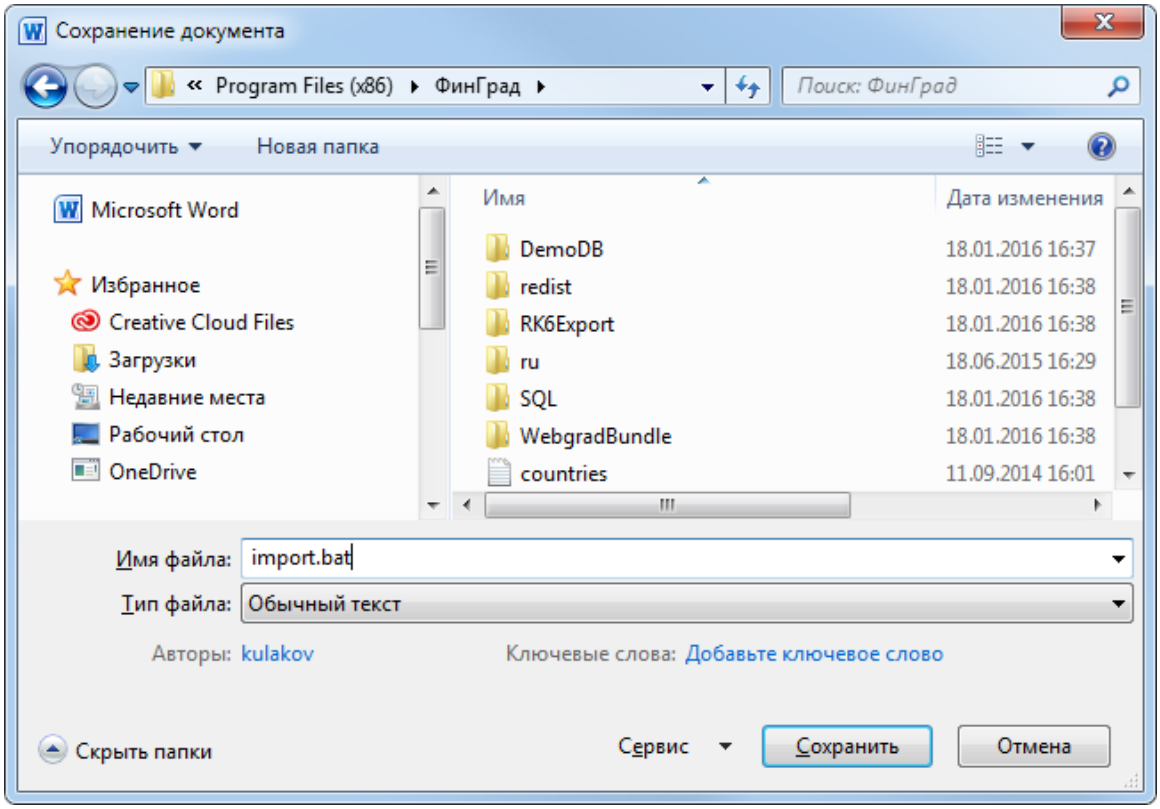
Но это умеет делать и **Microsoft Word**. Опишем, как это сделать с помощью **Microsoft Word.**

## Создание файла в кодировке MS-DOS с помощью Microsoft Word.

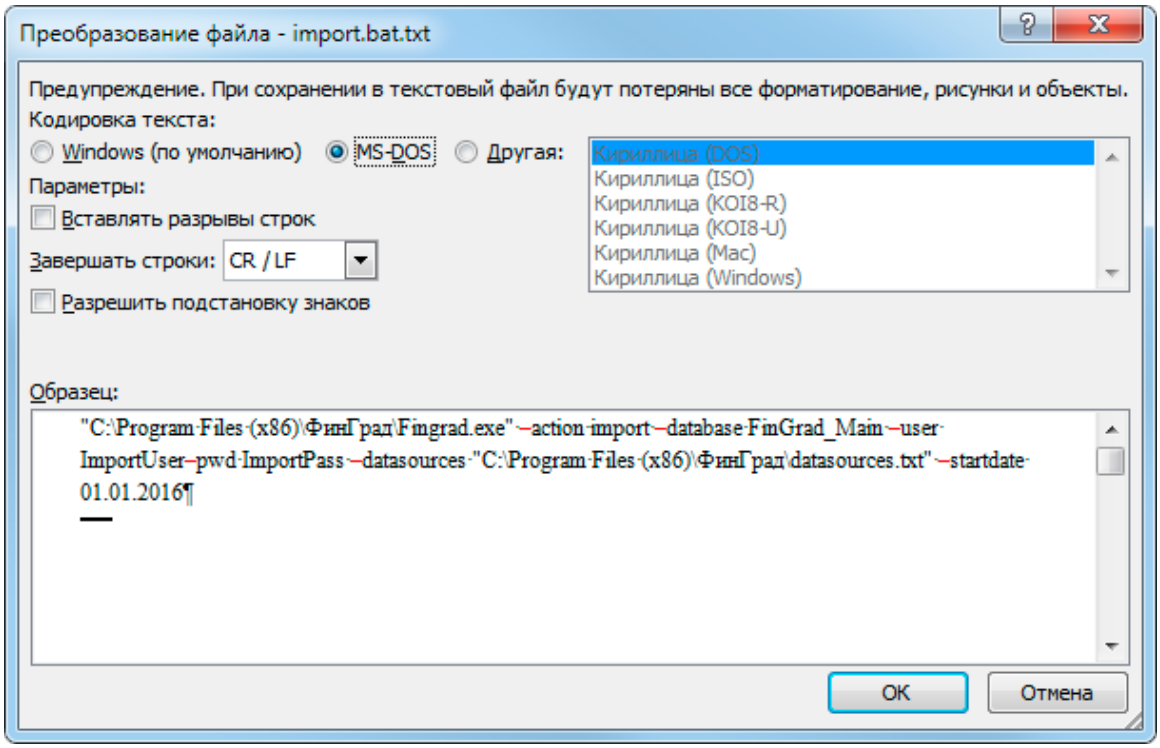
1. Откройте **Microsoft Word** и введите в новый документ команду для запуска импорта в ФинГрад. Команду надо записывать в один абзац, то есть, не нажимая клавишу Enter (или Ввод):




2. Сохраните этот документ (например, комбинацией клавиш Ctrl+S или командой **Файл | Сохранить**). Выберите папку, в которой установлен ФинГрад, задайте тип файла **Обычный текст (*.txt)** и имя файла, например, **import.bat** , и нажмите кнопку Сохранить.




3. В следующем окне выберите кодировку **MS-DOS**.




4. Нажмите OK. Файл будет сохранён на диск.
5. Закройте **Microsoft Word.**

**Переименование файла.** **Microsoft Word** автоматически добавит к имени файла расширение **.txt**, то есть, назовёт файл **import.bat.txt**. А у командных файлов расширение должно быть **.bat**. Поэтому нам надо переименовать файл. Это можно сделать так.

1. Откройте **Проводник** Windows – например, комбинацией клавиш ⊞+E.
2. Перейдите в папку, в которой установлен ФинГрад.
3. Найдите в этой папке созданный файл. Он может показываться либо как **import.bat,** либо как **import.bat.txt**.
4. Если имя файла показывается как **import.bat**, то надо выключить режим скрытия расширений имён файлов, иначе вам не удастся переименовать файл. Для этого в меню программы (если оно не видно, нажмите клавишу Alt) выберите команду **Сервис** | **Параметры папок,** и на вкладке Вид уберите в списке **Дополнительные параметры** галочку слева от режима **Скрывать расширения для зарегистрированных типов файлов**. Нажмите OK. Теперь при переименовании файлов можно будет менять расширения файлов.
5. Нажмите на файле **import.bat.txt** правой кнопкой мыши и выберите в контекстном меню пункт **Переименовать.**
6. Удалите в имени файла символы .txt и нажмите клавишу Enter (или Ввод).

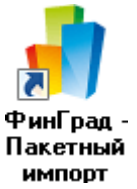
**Создание ярлыка на рабочем столе Windows.** Чтобы командный файл, запускающий импорт данных в ФинГрад, было легче использовать, можно создать на рабочем столе Windows ярлык для вызова этого файла. Это можно сделать так.

1. Нажмите на командный файл правой кнопкой мыши и выберите в контекстном меню команду **Отправить** | **Рабочий стол (создать ярлык)**. На рабочем столе Windows будет создан ярлык – значок с подписью:




2. Чтобы этот значок было легче найти на экране, его название можно поменять, например, на **ФинГрад – Пакетный импорт.**
3. Дополнительно можно сменить значок. Для этого нажмите на значке правую кнопку мыши и выберите **Свойства** в выпадающем меню. На вкладке Ярлык нажмите кнопку Сменить значок. Windows сообщит, что в файле нет значков. Нажмите кнопку OK. В выведенном окне **Смена значка** щёлкните кнопку Обзор..., в окне открытия файла откройте папку, в которой расположен ФинГрад, щёлкните мышью в этой папке файл **Fingrad.exe**, и затем щёлкните кнопку Открыть. В окне со списком значков щёлкните подходящий значок и затем кнопку OK.

4. Нажмите в окне свойств ярлыка кнопку OK. Теперь созданный нами ярлык на рабочем столе Windows будет выглядеть так:




**Использование командного файла для запуска импорта.** Чтобы запустить импорт данных в ФинГрад, теперь достаточно щёлкнуть двойным щелчком мыши созданный для этого ярлык (значок) на рабочем столе Windows. Или щёлкнуть его один раз и нажать клавишу Enter (или Ввод).

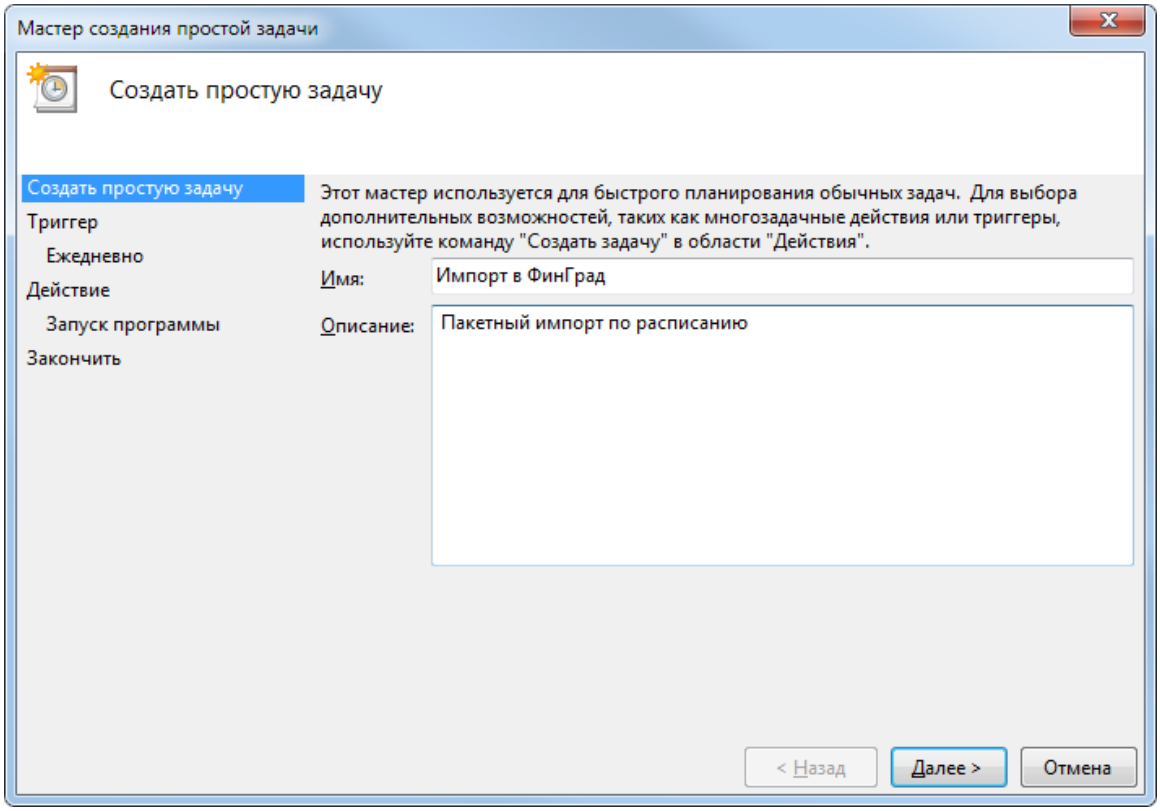
## 24.7. Запуск импорта по расписанию

Чтобы запускать импорт данных в ФинГрад по расписанию, можно воспользоваться стандартной программой Windows **Планировщик заданий.**

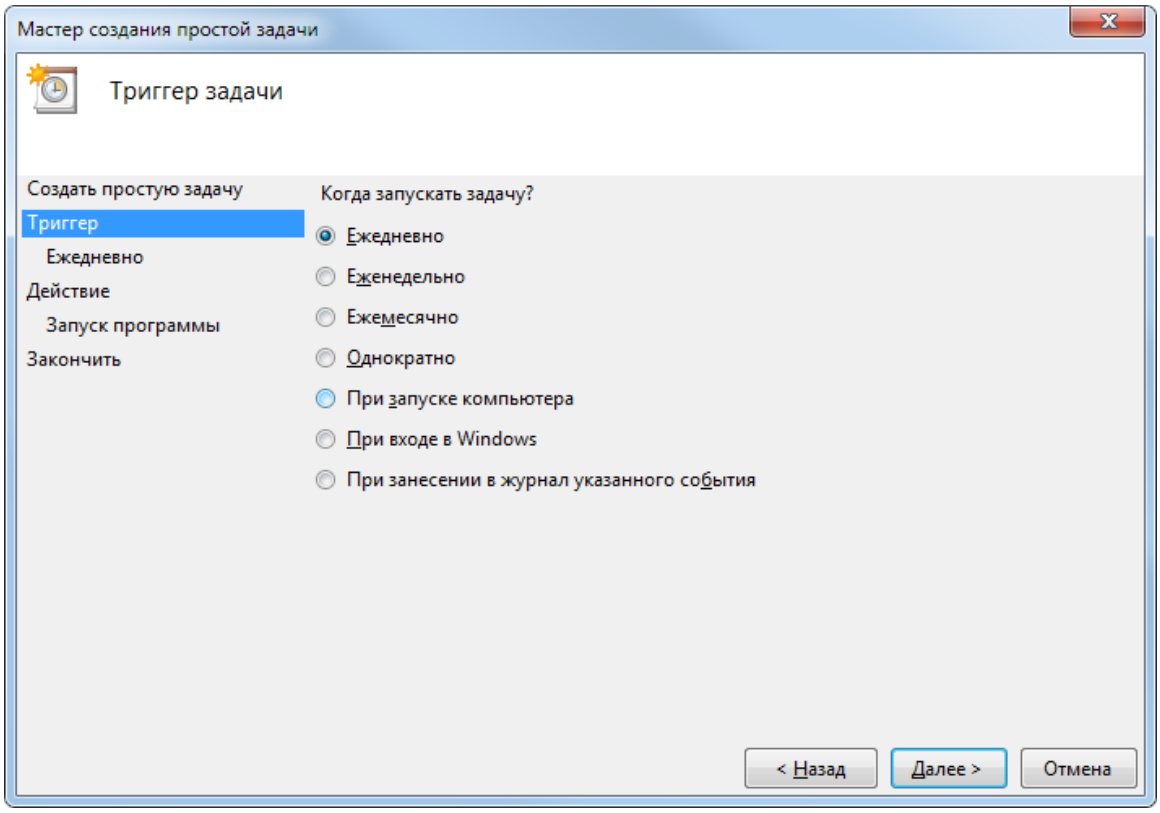
1. Запустите Планировщик заданий с помощью меню Windows: **Кнопка «Пуск»** | **Все программы** | **Стандартные** | **Служебные** | **Планировщик заданий** (в Windows XP – **Кнопка «Пуск»** | **Все программы** | **Стандартные** | **Служебные** | **Назначенные задания**).
2. В окне программы выберите пункт **Создать простую задачу** (в Windows XP – **Добавить задание**).
3. Отвечая на вопросы мастера создания задания, выберите в качестве запускаемой программы командный файл для импорта (см. RefChBat_Bat24.6. Командный файл для запуска импорта) и задайте расписание его запуска. Например, ежедневно в 1 час ночи.

Последовательность добавления задания в мастере может выглядеть так:

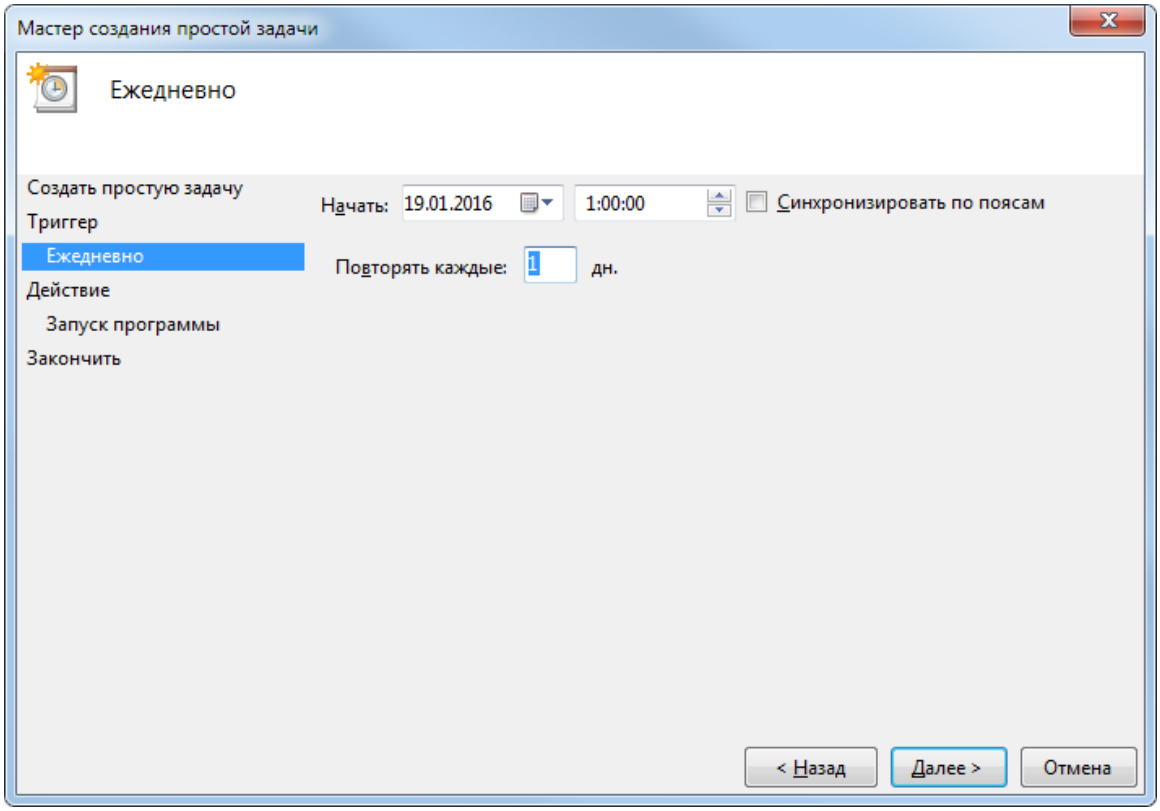
Шаг 1:


Мастер создания простой задачи
Создать простую задачу
Создать простую задачу
Триггер
Ежедневно
Действие
Запуск программы
Закончить
Этот мастер используется для быстрого планирования обычных задач. Для выбора дополнительных возможностей, таких как многозадачные действия или триггеры, используйте команду "Создать задачу" в области "Действия".
Имя:
Импорт в ФинГрад
Описание:
Пакетный импорт по расписанию
< Назад
Далее >
Отмена

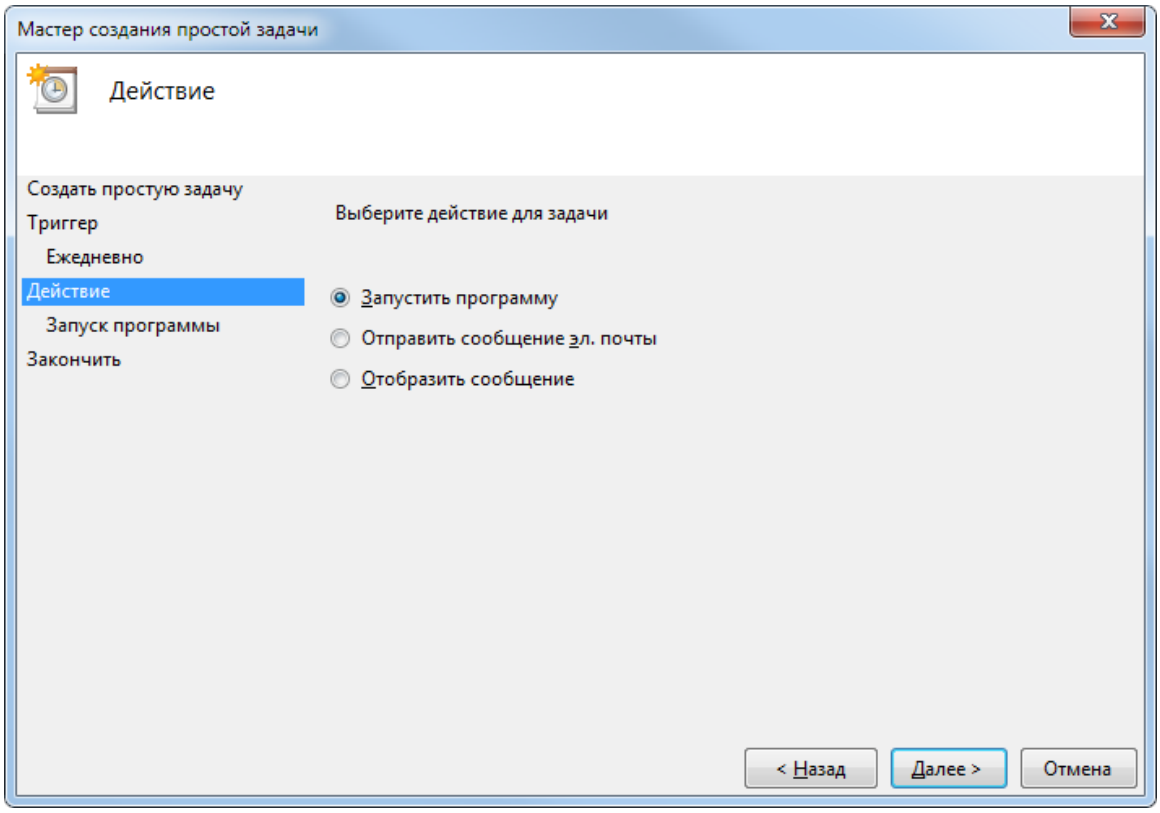
Шаг 2:


Мастер создания простой задачи
Триггер задачи
Создать простую задачу
Триггер
Ежедневно
Действие
Запуск программы
Закончить
Когда запускать задачу?
Ежедневно
Еженедельно
Ежемесячно
Однократно
При запуске компьютера
При входе в Windows
При занесении в журнал указанного события
< Назад
Далее >
Отмена

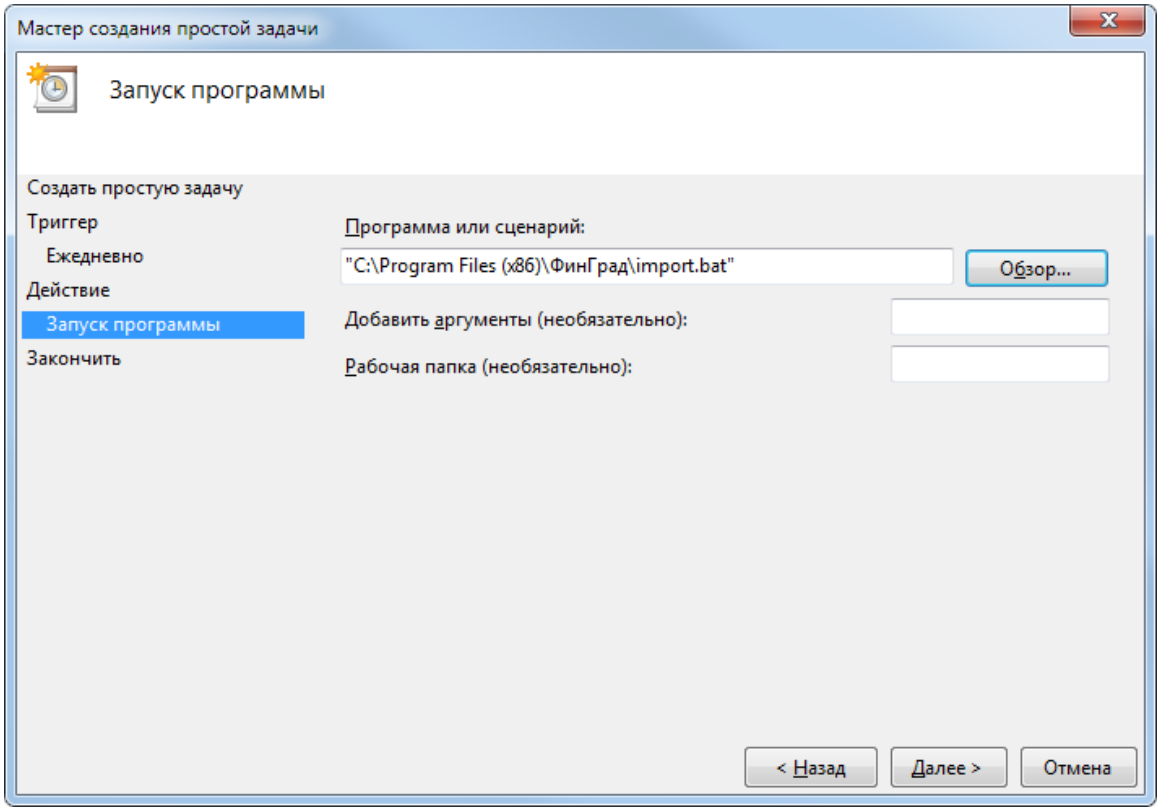
Шаг 3:


Мастер создания простой задачи
Ежедневно
Создать простую задачу
Триггер
Ежедневно
Действие
Запуск программы
Закончить
Начать: 19.01.2016 1:00:00
Синхронизировать по поясам
Повторять каждые: 1 дн.
< Назад
Далее >
Отмена

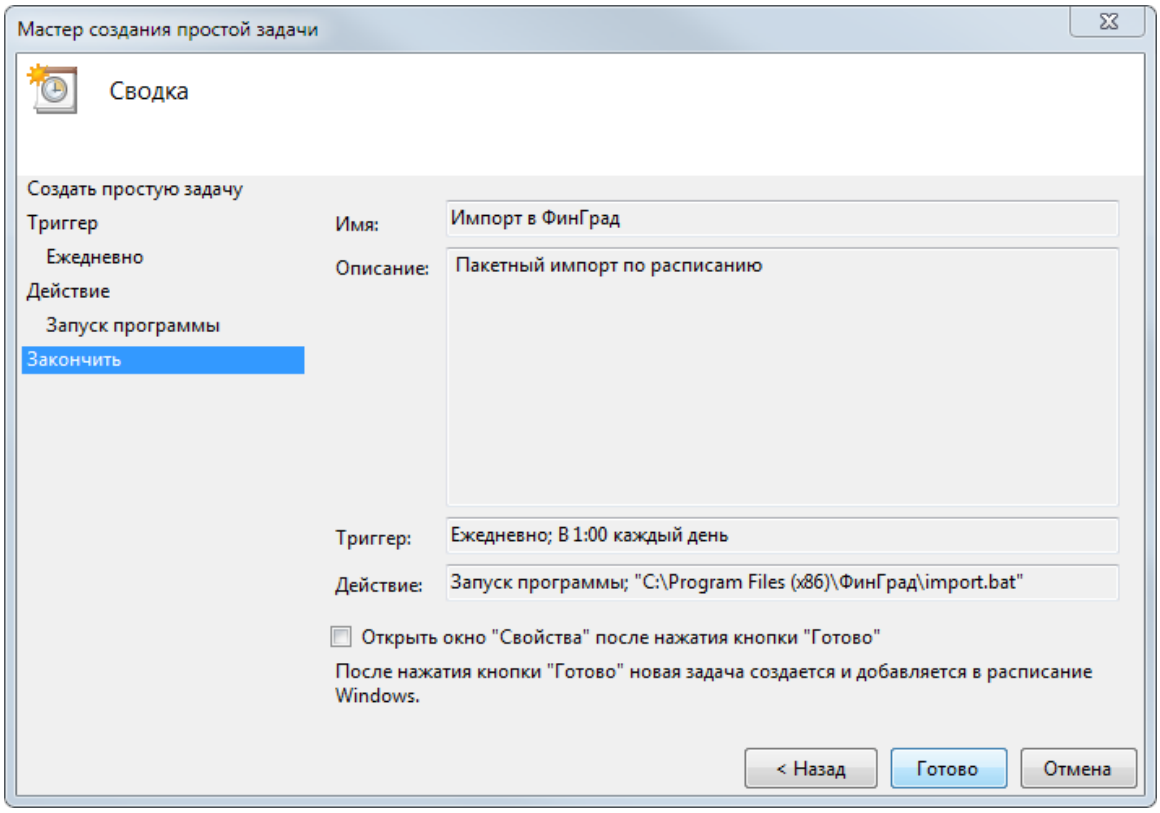
Шаг 4:


Мастер создания простой задачи
Действие
Создать простую задачу
Триггер
Ежедневно
Действие
Запуск программы
Закончить
Выберите действие для задачи
Запустить программу
Отправить сообщение эл. почты
Отобразить сообщение
< Назад
Далее >
Отмена

Шаг 5:


Мастер создания простой задачи
Запуск программы
Создать простую задачу
Триггер
Ежедневно
Действие
Запуск программы
Закончить
Программа или сценарий:
"C:\Program Files (x86)\ФинГрад\import.bat"
Обзор...
Добавить аргументы (необязательно):
Рабочая папка (необязательно):
< Назад
Далее >
Отмена

Шаг 6:


Мастер создания простой задачи
Сводка
Создать простую задачу
Триггер
Ежедневно
Действие
Запуск программы
Закончить
Имя:
Импорт в ФинГрад
Описание:
Пакетный импорт по расписанию
Триггер:
Ежедневно; В 1:00 каждый день
Действие:
Запуск программы; "C:\Program Files (x86)\ФинГрад\import.bat"
Открыть окно "Свойства" после нажатия кнопки "Готово"
После нажатия кнопки "Готово" новая задача создается и добавляется в расписание Windows.
< Назад
Готово
Отмена

## 24.8. Просмотр результатов импорта

Чтобы выяснить, успешно ли прошёл импорт, можно:

1. Вывести на экран список источников импорта, выбрав в меню ФинГрада пункт **Работа | Импорт проводок бухгалтерии (1С, АБС и т. д.)**.
2. Выделить в списке источник импорта, результаты которого вы хотите проверить.
3. Щёлкнуть мышью кнопку 

на панели инструментов списка источников импорта. Если эта кнопка там не видна, надо щёлкнуть мышью значок ▾ в правой части панели инструментов справочника, и затем щёлкнуть кнопку 

в выведенной панели кнопок.
4. Просмотреть журнал импорта, как это описано в п. 18.12. Просмотр журнала импорта.

**Что надо смотреть в журнале.** Прежде всего, следует убедиться, что импорт данных был произведён. Из-за проблем со связью, неработающих серверов 1С и по другим причинам бывает, что импорт не был выполнен.

Следующее, на что надо смотреть – это не произошло ли при импорте ошибок. При наличии сообщений об ошибках надо их просмотреть и внести необходимые исправления в настройки импорта.

**Причины ошибок.** При первоначальной настройке импорта ошибки и предупреждения при импорте возникают из-за неверных или неполных настроек импорта.

Когда импорт уже отлажен, то ошибки и предупреждения при импорте могут возникать в основном из-за того, что в учётных программах, из которых импортируются данные, были введены новые счета или субконто, для которых в ФинГраде ещё не были заданы обработки.

# Часть 8. Продвинутые возможности

ФинГрад

# Глава 25. Составление консолидированной отчётности

## Содержание главы


25.1. Основные сведения о консолидированной и комбинированной отчётности ..... 537
25.1.1. Содержание консолидированной отчётности ..... 537
25.1.2. Составление консолидированной отчётности ..... 538
25.1.3. Нормативная база по консолидированной отчётности ..... 539
25.1.4. Применение международных стандартов ..... 540
25.1.5. Консолидированная и комбинированная отчётность ..... 541
25.2. Подготовка к консолидации отчётности ..... 543
25.2.1. Определение группы консолидации ..... 543
25.2.2. Определение финансовой структуры и центров финансовой ответственности ..... 545
25.2.3. Выбор учётной политики группы компаний ..... 549
25.2.4. Унификация учётных классификаторов и внутригрупповых операций ..... 550
25.3. Ввод данных об операциях консолидируемых компаний ..... 551
25.3.1. Установка значений аналитики «Юр. Лицо» ..... 551
25.3.2. Задание сведений о центрах финансовой ответственности (ЦФО) ..... 552
25.3.3. Отчёты по группам ЦФО ..... 553
25.3.4. Заполнение справочника аналитики с помощью Excel ..... 555
25.3.5. Установка значений других аналитик ..... 556
25.3.6. Унификация значений аналитик во вводимых проводках ..... 556
25.4. Обработка внутрихолдинговых операций в ФинГраде ..... 559
25.4.1. Внутрихолдинговые (внутригрупповые) операции ..... 559
25.4.2. Обработка внутрихолдинговых (внутригрупповых) операций при консолидации отчётности в ФинГраде ..... 560
25.4.3. Выделение внутрихолдинговых проводок ..... 561
25.4.4. Значения аналитики «Контрагент» при импорте из 1С ..... 563
25.4.5. Обработка прочих внутрихолдинговых операций и их последствий ..... 564
25.5. Варианты генерации консолидационных проводок ..... 565
25.5.1. Условия примера ..... 565
25.5.2. Вариант 1 – модификация импортируемых проводок ..... 565
25.5.3. Вариант 2 – добавление коррекционных проводок к исходным проводкам ..... 567

25.5.4. Другие варианты генерации коррекционных проводок ..... 569
25.6. Примеры правил консолидационных корректировок ..... 570
25.6.1. Исходные положения и допущения ..... 571
25.6.2. Внутрихолдинговые денежные расчёты ..... 572
25.6.3. НДС при внутрихолдинговых операциях ..... 572
25.6.4. Зачёт задолженностей по внутрихолдинговым поставкам ..... 575
25.6.5. Исключение результатов внутрихолдинговых услуг ..... 576
25.6.6. Исключение результатов внутрихолдинговых продаж запасов ..... 578
25.6.7. Внутрихолдинговые услуги, относимые на стоимость запасов ..... 581
25.6.8. Списание внутрихолдинговых наценок ..... 582
25.6.9. Исключение влияния правил для невнутрихолдинговых операций ..... 583
25.7. О правилах для других внутрихолдинговых операций ..... 583
25.7.1. Основные внутрихолдинговые операции ..... 584
25.7.2. Внутрихолдинговые продажи основных средств и нематериальных активов 584
25.8. Матрица внутрихолдинговых взаиморасчётов ..... 585
25.9. Консолидационные проводки, выполняемые вручную ..... 588

# Глава 25. Составление консолидированной отчётности

Вследствие воздействия множества объективных факторов (рост сложности бизнеса, необходимость диверсификации рисков, возможность оптимизации налогообложения, и т. д.), у многих предпринимателей возникает объективная потребность в одновременном развитии многих направлений деятельности, в формировании многих структурных подразделений и в распределении различных направлений бизнеса между несколькими юридическими лицами. Поэтому в настоящее время подавляющее большинство крупных и средних бизнесов в России и других странах с переходной экономикой представляют собой формальные объединения нескольких юридических лиц (холдинги, концерны), или неформальные объединения нескольких юридических лиц, контролируемые одним собственником-физическим лицом или группой собственников-физических лиц.

Для управления такими бизнесами собственникам и менеджерам необходима **консолидированная финансовая отчётность**. Это **финансовая отчётность группы юридических лиц, составленная так, как если бы они представляли собой единый хозяйствующий субъект, одно юридическое лицо.**

Собственникам и менеджерам часто необходима также и **детализация консолидированной отчётности** в необходимых для управления разрезах – например, по центрам финансовой ответственности, по видам продукции, по регионам, и так далее.

Составление консолидированной отчётности – одна из основных и наиболее сложных задач систем управленческого учёта и анализа. В этой главе мы расскажем о консолидированной отчётности и о том, как она готовится в ФинГраде.

> **Замечание.** В ФинГраде, как и в любой другой программе управленческого учёта, нет волшебной кнопки «Составить консолидированную отчётность», которая по произвольной отчётности нескольких взаимосвязанных компаний составила бы консолидированную отчётность. Составление консолидированной отчётности всегда настраивается индивидуально, в соответствии с особенностями бизнеса и учётной политики компаний, входящих в консолидируемую группу.

## 25.1. Основные сведения о консолидированной и комбинированной отчётности

### 25.1.1. Содержание консолидированной отчётности

Консолидированная отчётность составляется и представляется по той же форме, что и финансовая отчётность отдельного юридического лица. Она включает:

1. Консолидированный балансовый отчёт (отчёт о финансовом положении).
2. Консолидированный отчёт о прибылях и убытках (совокупном доходе).

3. Консолидированный отчёт о движении денежных средств.
4. Консолидированный отчёт об изменении капитала.
5. Примечания к отчётам, в которых раскрывается информация, существенная для понимания консолидированной отчётности.

**Замечание.** В примечаниях к консолидированной отчётности раскрывается, в частности:

- характер отношений между материнским и дочерним предприятиями;
- балансовая стоимость инвестиции материнского предприятия в каждое дочернее предприятие, и принадлежащая материнскому предприятию доля в капитале каждого дочернего предприятия;
- причины, по которым инвестор, имеющий менее половины акций компании, имеет над ней контроль;
- причины, по которым инвестор, имеющий половину или большее количество акций компании, не имеет контроля над ней;
- характер и степень каких-либо существенных ограничений, касающихся дочерних предприятий;
- случаи утери контроля над дочерними предприятиями, и так далее.

### 25.1.2. Составление консолидированной отчётности

Консолидированная отчётность холдинга (группы) традиционно составляется следующим образом.

1. Составляется финансовая отчётность компаний (юридических лиц), входящих в холдинг (группу).
2. Составляется сводная отчётность холдинга (группы) путём построчного суммирования аналогичных статей финансовой отчётности компаний, входящих в холдинг (группу).
3. Получившаяся отчётность корректируется так, чтобы полностью исключить финансовые результаты следующих операций:
   a. **внутригрупповые хозяйственные операции**: реализация товаров, продукции и услуг, продажа или сдача в аренду основных средств, предоставление кредитов, выплата дивидендов и т. д.;
   b. **внутригрупповые остатки по расчётам** – суммы взаимной задолженности между входящими в группу юридическими лицами, которые образовались вследствие внутригрупповых операций;
   c. **прибыли и убытки от внутригрупповых операций, признанные в стоимости активов** (так называемая «**нереализованная прибыль**»).

> **Пример.** Пусть входящее в группу предприятие А продало входящему в ту же группу предприятию В товар на сумму 1200 рублей, а закупочная цена этого товара была 1000 рублей. Пусть этот товар в отчётном периоде за пределы группы не реализован. Тогда компания А покажет в своей отчётности прибыль от сделки в сумме 200 руб., а товар числится на складе компании В по закупочной стоимости 1200 рублей. Для группы в целом эта прибыль в 200 рублей и увеличение учётной стоимости товара на 200 рублей являются мнимыми, поскольку они отражают всего лишь перемещение ресурсов с одного предприятия группы в другое. Поэтому в консолидированной отчётности группы стоимость запасов и сумма прибыли должны быть уменьшены на 200 рублей.

4. Также из отчётности исключаются **балансовая стоимость инвестиций** одних предприятий холдинга в другие предприятия холдинга, и **доли в капитале** предприятий холдинга, принадлежащие другим предприятиям холдинга.
5. При составлении консолидированной отчётности **стоимость гудвилла** (деловой репутации) дочерних компаний, то есть разницы между себестоимостью инвестиций в дочерние компании и чистой справедливой стоимостью активов этих компаний, обычно **отображается в составе нематериальных активов**. Отрицательный гудвилл сразу списывается на прибыли и убытки.

**Единая учётная политика.** Консолидированная финансовая отчётность должна быть подготовлена с применением **единой учётной политики**, и **на основе данных о хозяйственных операциях за один и тот же период**.

> **Замечание.** Если входящее в группу юридическое лицо использует учётную политику, отличную от учётной политики, принятой для составления консолидированной финансовой отчётности, или использует иной период для составления отчётности, то при составлении консолидированной отчётности данные об этом юридическом лице должны быть соответствующим образом скорректированы.

**Доля меньшинства.** Если в составе группы компаний, для которой составляется консолидированная отчётность, есть компании со сторонним участием, то есть, с участием миноритарных (не контролирующих деятельность каких-либо компаний группы) акционеров или дольщиков, то в консолидированной отчётности отдельной строкой показывается **доля меньшинства**. Доля меньшинства – это та часть чистых результатов деятельности и чистых активов компаний группы, которая приходится на долю миноритарных акционеров или дольщиков. В частности:

1. В консолидированном балансовом отчёте строка «доля меньшинства» показывает долю в активах, прибылях и убытках, которая не принадлежит материнской компании или контролирующим собственникам неформального холдинга ни напрямую, ни косвенно через другие компании.
2. В консолидированном отчёте о прибылях и убытках строка «доля меньшинства» показывает долю меньшинства в прибыли или убытке группы.

> **Замечание.** Если компания, в которой имеется значительная доля меньшинства, понесла большие убытки, то доля меньшинства в консолидированной отчётности может стать равной нулю, несмотря на то, что меньшинство имеет долю в уставном или акционерном капитале.

### 25.1.3. Нормативная база по консолидированной отчётности

Общая процедура составления консолидированной финансовой отчётности регулируется международными стандартами финансовой отчётности (МСФО), прежде всего, стандартом МСФО (IAS) 27 «Консолидированная и отдельная финансовая отчётность». С 1 января 2013 года вместо этого стандарта будет действовать стандарт МСФО (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчётность» (допускается более раннее применение данного стандарта), а требования к раскрытию информации в консолидированной отчётности будут

стандартом МСФО (IFRS) 12 «Раскрытие информации о долях участия в других компаниях».

> **Замечание.** С 1 января 2013 года стандарт МСФО (IAS) 27 получает название «Отдельная финансовая отчётность», так как всё, что относится к консолидированной отчётности, из него исключено и перенесено в стандарт МСФО (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчётность».

Отдельные аспекты составления консолидированной финансовой отчётности описывают следующие международные стандарты:

| Стандарт | Назначение |
|---|---|
| МСФО (IFRS) 3 «Объединения бизнеса» | Описывает финансовую отчётность организации при осуществлении ею объединения компаний (так называемый учёт по методу приобретения). |
| МСФО (IAS) 28 «Инвестиции в ассоциированные компании» | Описывает учёт инвестиций в ассоциированные предприятия (в том числе партнёрства), на деятельность которых инвестор оказывает значительное влияние, но которые не являются ни дочерними предприятиями, ни долями в совместной деятельности. |
| МСФО (IAS) 31 «Участие в совместном предпринимательстве» (до конца 2012 г.), МСФО (IFRS) 11 «Соглашения о совместной деятельности» (с 2013 г.) | Описывают учёт при участии в совместном предпринимательстве. Под совместным предпринимательством понимается договорное соглашение, по которому несколько сторон предпринимают хозяйственную деятельность, подлежащую совместному контролю. |

### 25.1.4. Применение международных стандартов

**Обязательное применение стандартов МСФО.** Следующие виды организаций:

- кредитные организации (банки);
- страховые организации;
- организации, ценные бумаги которых допущены к обращению на торгах фондовых бирж или иных организаторов торговли на рынке ценных бумаг;
- организации, учредительными документами которых предусмотрено представление или публикация консолидированной финансовой отчётности,

согласно Закону № 208-ФЗ от 27 июля 2010 года «О консолидированной финансовой отчётности» обязаны составлять консолидированную отчётность в полном и точном соответствии с требованиями международных стандартов финансовой отчётности.

> **Замечания. 1.** Обязанность соблюдать требования МСФО при составлении консолидированной отчётности для этих организаций вступает в силу, начиная с отчётности за 2012 год. Для организаций, составляющих консолидированную отчётность согласно требованиям US GAAP и орга-

низаций, размещавших на рынке ценных бумаг только свои облигации, предусмотрена отсрочка до 2015 года.

2. Поскольку стандарты МСФО требуют представления в финансовой отчётности сопоставимой информации за предыдущий отчётный период, то организации, на которых распространяется закон «О консолидированной финансовой отчётности», должны будут представить в консолидированном отчёте за 2012 год показатели финансовой отчётности по МСФО не только за 2012, но и за 2011 год.

**Консолидированная отчётность банковских групп.** Для российских банков правила составления консолидированной отчётности установлены «Положением о порядке составления головной кредитной организацией банковской (консолидированной) группы консолидированной отчётности», утверждёнными Банком России 05.01.2004 № 246-П. Эти правила устанавливают довольно подробное описание процедуры составления консолидированной отчётности, которое соответствует стандарту МСФО (IAS) 27 «Консолидированная и отдельная финансовая отчётность».

**Необязательное применение стандартов МСФО.** Для остальных организаций полное соблюдение всех требований МСФО при составлении консолидированной отчётности не обязательно. Однако весьма желательно следовать общим принципам составления консолидированной отчётности, указанным в стандартах МСФО (IAS) 27 «Консолидированная и отдельная финансовая отчётность» или МСФО (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчётность», поскольку эти принципы соответствуют здравому смыслу и общепринятому пониманию консолидированной отчётности, обеспечивают пригодность консолидированной отчётности для управления и для предоставления собственникам, кредиторам и другим заинтересованным сторонам.

### 25.1.5. Консолидированная и комбинированная отчётность

**Что такое комбинированная отчётность.** В западных странах распределение бизнеса между различными юридическими лицами обычно осуществляется на основе участия одних юридических лиц в капитале других юридических лиц. Поэтому в международных стандартах финансовой отчётности (МСФО) предполагается, что группа юридических лиц, для которых составляется консолидированная отчётность – это **материнская компания** и все компании, **юридически зависимые** от материнской компании на основе участия в капитале.

Однако в России и в других странах с переходной экономикой широко распространён другой способ организации бизнеса – «неформальные холдинги», или неформальные группы компаний. В такие холдинги и группы компаний входят юридические лица, которые контролируются одним собственником-физическим лицом или группой физических лиц, но которые юридически друг с другом могут быть и не связаны.

Для эффективного управления неформальным холдингом собственникам и менеджерам также необходима отчётность, в которой холдинг представляется как единый хозяйствующий субъект. Такая финансовая отчётность обычно назы-

вается **комбинированной отчётностью**, а иногда её называют **консолидированной отчётностью группы компаний**.

**Методика составления комбинированной отчётности** Международными стандартами финансовой отчётности не описывается. В настоящее время не существует стандарта, который бы прямо регулировал составление такой отчётности. Упоминание о составлении комбинированной отчётности содержится лишь в стандарте «МСФО для предприятий малого и среднего бизнеса» (п. 9.28 этого стандарта), а также в US GAAP (параграф 10-55-1B документа 810 «Консолидация»).

Как сказано в стандарте «МСФО для предприятий малого и среднего бизнеса», комбинированная отчётность – это «единый комплект финансовой отчётности двух или более предприятий, контролируемых одним инвестором». Далее в этом стандарте указываются общие правила составления комбинированной отчётности:

- исключение внутригрупповых операций и остатков;
- исключение прибыли или убытков от внутригрупповых операций, признанных в качестве актива, например, в составе запасов и основные средств;
- одинаковая учётная политика предприятий группы;
- одинаковая отчётная дата предприятий группы, если это возможно;
- необходимость раскрытия: факта и причины составления комбинированной отчётности, основы определения периметра консолидации, информации о связанных сторонах, и др.

**Соответствие комбинированной отчётности требованиям МСФО.** На практике при подготовке комбинированной отчётности следует руководствоваться теми же стандартами МСФО, которые регламентируют составление консолидированной отчётности (см. п. 25.1.3. Нормативная база по консолидированной отчётности). Положения этих стандартов следует применять там, где это возможно, с учётом принципа существенности. В этом смысле можно говорить и о соответствии комбинированной отчётности требованиям МСФО. Принято считать, что комбинированная финансовая отчётность соответствует требованиям МСФО, если:

- состав консолидируемой группы компаний определён так, что у пользователя формируется правильное представление о характере и всех значимых особенностях бизнеса этой группы компаний;
- в примечаниях к отчётности раскрыты в полном объёме метод определения состава консолидируемой группы компаний, принципы распределения доходов, расходов, активов и обязательств между компаниями группы;
- во всех остальных существенных аспектах отчётность полностью соответствует требованиям МСФО, в том числе тем требованиям стандартов по составлению консолидированной отчётности, которые могут быть применены к составлению комбинированной отчётности.

**Для чего составляется комбинированная отчётность.** Большинство неформальных холдингов (групп компаний) составляют комбинированную отчётность только для целей управления. Эта отчётность не публикуется и является конфиденциальным документом.

Но бывают и группы компаний, которые публикуют свою комбинированную отчётность и подтверждают её достоверность аудиторскими заключениями. Публикация такой отчётности имеет целью повысить уровень доверия к компаниям, контролируемым холдингом, облегчить привлечение финансирования, и т. д.

> Например, основные данные своей комбинированной отчётности публикует консорциум «Альфа-Групп», владеющий российским «Альфа-банком», украинским, белорусским, казахским «Альфа-банками», страховой компанией «Альфа-страхование», контролирующей долей в крупнейшем российском ритейлере X5 Retail Group (торговые сети «Перекрёсток», «Пятёрочка» и др.). Эта комбинированная отчётность подтверждается аудиторским заключением ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» – российского отделения крупнейшей в мире международной сети компаний, предлагающих профессиональные услуги в области консалтинга и аудита, входящей в «большую четвёрку» мировых аудиторских компаний.

**Составление комбинированной отчётности в ФинГраде.** В ФинГраде составление консолидированной и комбинированной отчётности осуществляется одинаково. Поэтому в дальнейшем мы будем для краткости называть консолидированной отчётностью также и комбинированную отчётность неформальных холдингов (групп компаний).

## 25.2. Подготовка к консолидации отчётности

### 25.2.1. Определение группы консолидации

Первым этапом составления консолидированной отчётности является определение группы компаний, отчётность которых консолидируется. Часто эту группу называют **периметром консолидации**.

Для целей управления можно составлять консолидированную (или комбинированную) отчётность для любой группы компаний. Но из соображений здравого смысла целесообразно руководствоваться принципами определения состава консолидируемой группы, указанными в стандартах МСФО. А если консолидированная отчётность предназначена для представления внешним пользователям (независимым акционерам, кредиторам и т. п.), то следование этим принципам МСФО следует считать обязательным.

**Принципы МСФО определения группы консолидации.**

- в состав группы компаний, для которых составляется консолидированная (или комбинированная) отчётность, должны входить **все** компании, которые единолично контролирует (прямо или через дочерние компании) материнская компания холдинга или владельцы неформальной группы компаний (неформального холдинга). И не должны входить иные компании;

- не следует исключать компанию из консолидации на том основании, что её коммерческая деятельность отличается от коммерческой деятельности других предприятий группы, или что она представляет собой организацию венчурного финансирования, паевой фонд или тому подобное предприятие;
- тем более не следует исключать компанию из консолидации на том основании, что финансовые результаты компании неудовлетворительны или наоборот, намного более успешны, чем у остальных компаний группы.

**Замечания. 1.** Можно исключить компанию из консолидации на основании **принципа существенности** – если её активы и финансовые результаты несущественны по сравнению с остальными компаниями группы.

**2.** Один из наиболее часто встречающихся способов фальсификации консолидированной (или комбинированной) отчётности является невключение в неё компаний, специально созданных для вывода прибыли или аккумуляции убытков. При скандальном банкротстве крупнейшей американской энергетической группы Enron в 2001 году выяснилось, что эта группа много лет фальсифицировала свою отчётность, создавая оффшорные компании для перевода на них убытков, и не включая эти компании в консолидированную (комбинированную) отчётность.

**Понятие контроля над компанией.** По новому стандарту МСФО (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчётность» для включения компании в состав консолидируемой группы недостаточно формального контроля холдинга над компанией. Нужно ещё, чтобы **холдинг мог использовать этот контроль в своих интересах, то есть, чтобы он мог влиять на размер дохода, получаемого холдингом от компании**. Если в силу закона, или договора, или решения судебных или регулирующих органов, или уставных документов компании, холдинг не может влиять на размер дохода, получаемого им от компании, то согласно стандарту МСФО (IFRS) 10 следует считать, что у холдинга нет контроля над компанией. И такая компания не должна включаться в состав консолидированной отчётности холдинга. Даже если холдинг владеет 100% акций или 100% долей капитала этой компании.

Точнее говоря, согласно стандарту МСФО (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчётность», инвестор обладает контролем над объектом инвестиций, если выполняются все три следующих условия:

1. Инвестор обладает правом на переменный доход или подвержен рискам от переменного дохода объекта инвестиций в результате своего участия в деятельности объекта инвестиций. Здесь переменный доход – это доход, зависящий от результатов деятельности объекта инвестиции, такой доход может быть как положительным, так и отрицательным.
2. Инвестор обладает властью над компанией-объектом инвестирования. Эта власть может основываться на праве голоса в органах управления компанией, полученных на основании своей доли в капитале компании. Власть также может основываться на договорных соглашениях и на других основаниях.
3. Инвестор имеет возможность влиять на переменный доход от своей инвестиции, используя свои полномочия по отношению к компании-объекту инвестирования.

Поэтому компания должна участвовать в консолидации тогда и только тогда, когда от результатов её деятельности прямо зависят доходы и риски холдинга, если холдинг имеет властные полномочия над этой компанией и может использовать эти полномочия для влияния на свой доход от компании.

**Замечания. 1.** Согласно новым стандартам МСФО, действующим с 1 января 2013 года, включение компаний в консолидированную отчётность уже не увязывается с наличием 50% доли холдинга в уставном капитале компании. Возможны случаи наличия контроля при значительно меньшей доле участия в капитале. В таких случаях материнская компания должна обосновать наличие фактического контроля над дочерней компанией в примечаниях к консолидированной отчётности.

**2.** Если кто-то из сторонних акционеров имеет право вето на текущие решения компании, или на решения, определяющие размер дохода холдинга от компании, то согласно стандарту МСФО 10 «Консолидированная финансовая отчётность», контроля над компанией у холдинга нет, даже если таким правом вето ни разу не пользовались. И такая компания включаться в консолидированную отчётность.

**3.** Сказанное в п. 1 не относится к случаю наличия у сторонних инвесторов пакетов акций или доли в капитале, которые дают им возможность «блокировать» такие решения компании, как изменение устава, реорганизация, ликвидация, выпуск дополнительных акций и тому подобное. Иными словами, если холдинг имеет властные полномочия над компанией и может использовать их для влияния на свой доход от компании, то компания должна входить в консолидируемую группу. Даже если холдинг не имеет права без согласия сторонних инвесторов изменить устав компании, принять решение о выпуске дополнительных акций компании и т. д.

**4.** Согласно новым стандартам МСФО, действующим с 1 января 2013 года, отменена пропорциональная консолидация совместно контролируемых компаний.

**5.** Концепция контроля в стандарте МСФО 10 «Консолидированная финансовая отчётность» аналогична различению «агент–принципал» в стандарте МСФО (IAS) 18 «Выручка». Продавать товары или оказывать услуги может как принципал, так и агент. Принципал несёт существенные риски и получает основные выгоды, связанные с продажей товаров или оказанием услуг. А агент не несёт существенных рисков, так как получает вознаграждение в виде фиксированной суммы или в виде процента по каждой операции. Стандарт МСФО (IAS) 18 «Выручка» определяет, что принципал должен начислять в качестве выручки всю стоимость сделки по продаже, а себестоимость реализованной продукции или услуг является для него затратами. А агент должен начислять выручку лишь в размере комиссионного вознаграждения от принципала. Аналогично, если по отношению к компании холдинг выступает как «принципал», то есть, может получать переменный доход и переменные риски, на которые может влиять, используя свои властные полномочия, то такая компания должна входить в контур консолидации. А если по отношению к компании холдинг выступает как «агент», например, имеет право лишь на фиксированное вознаграждение, и не несёт рисков, то такая компания не должна входить в контур консолидации.

## 25.2.2. Определение финансовой структуры и центров финансовой ответственности

Поскольку консолидированная отчётность составляется по данным о хозяйственных операциях отдельных юридических лиц, то в ФинГраде можно детализировать консолидированную отчётность по юридическим лицам. Такая детализация отчётности полезна и необходима. Но для целей управления намного полезнее детализация отчётности по **центрам финансовой ответственности** (сокращённо – ЦФО), а также по группам ЦФО – по регионам, направлениям деятельности и т. д.

**Управление по центрам финансовой ответственности** считается одним из современных и высокоэффективных методов управления. Он позволяет:

- определить ответственность подразделений и их руководителей за обеспечение и достижение финансовых результатов;
- осуществлять внутрифирменное финансовое планирование и бюджетирование;
- контролировать выполнение бюджетов подразделений организации и достижения ими плановых финансовых показателей;
- мотивировать сотрудников организации в зависимости от выполнения бюджетных показателей и достижения плановых финансовых показателей их подразделений.

Для организации такого управления в организации должны быть выделены центры финансовой ответственности.

**Центр финансовой ответственности** (ЦФО) – это структурное подразделение организации (отдел, цех, дивизион, группа сотрудников и т. д.) ответственное за достижение целевого значения определённого финансового показателя (затрат, дохода, прибыли и т. п.), и способное влиять на тот показатель, за который оно отвечает.

**Финансовая структура организации.** В средних и больших организациях центров финансовой ответственности может быть несколько десятков или несколько сотен, и даже более. Как правило, в достаточно крупной организации центры финансовой ответственности образуют иерархическую структуру. Совокупность центров финансовой ответственности в организации называется **финансовой структурой организации**.

Например, в холдинге, занимающемся оптовой торговлей, могут быть управляющая компания и несколько территориальных филиалов. Управляющая компания и филиалы – это центры финансовой ответственности, отвечающие за свою прибыль, а управляющая компания отвечает также и за инвестиции. В управляющей компании и в филиалах имеются отделы, работающие по различным функциональным направлениям: административная деятельность, маркетинг, информационные технологии, складская деятельность, логистика, закупки, продажи. Каждый из этих отделов может рассматриваться как центр финансовой ответственности: отдел продаж отвечает за показатель дохода, а остальные отделы – за свои затраты. Некоторые из этих отделов, например, отделы закупок, продаж и склады, могут быть разделены на подотделы по видам продукции. Эти подотделы также могут рассматриваться как центры финансовой ответственности. Получается достаточно сложная иерархическая структура:

Холдинг

├─Управляющая компания АВС-Центр (центр прибыли и инвестиций)

| ├─Администрация (центр затрат)

| ├─Финансовый отдел (центр затрат)

| ├─Маркетинг (центр затрат)

| ├─Информационный отдел (центр затрат)

| ├─Склад 1 (центр затрат)
| ├─Склад 2 (центр затрат)
| ├─Отдел логистики (центр затрат)
| ├─Отдел закупок (центр затрат)
| | ├─Подотдел закупок продуктов питания (центр затрат)
| | ├─Подотдел закупок бытовой техники (центр затрат)
| | └─Подотдел закупок строительных товаров (центр затрат)
| └─Отдел продаж (центр доходов)
| ├─Подотдел продаж продуктов питания (центр доходов)
| ├─Подотдел продаж бытовой техники (центр доходов)
| └─Подотдел продаж строительных товаров (центр доходов)
├─Компания АВС-Север (центр прибыли)
| ├─Администрация (центр затрат)
| ├─Финансовый отдел (центр затрат)
| ├─Маркетинг (центр затрат)
| ├─Информационный отдел (центр затрат)
| ├─Склад (центр затрат)
| ├─Отдел логистики (центр затрат)
| ├─Отдел закупок (центр затрат)
| | ├─Подотдел закупок продуктов питания (центр затрат)
| | ├─Подотдел закупок бытовой техники (центр затрат)
| | └─Подотдел закупок строительных товаров (центр затрат)
| └─Отдел продаж (центр доходов)
| ├─Подотдел продаж продуктов питания (центр доходов)
| ├─Подотдел продаж бытовой техники (центр доходов)
| └─Подотдел продаж строительных товаров (центр доходов)
.....

**Замечания.** 1. В зависимости от финансового показателя, за который ответственны центры финансовой ответственности, и на которые они могут влиять, выделяют следующие виды центров финансовой ответственности:

- **центры затрат** — подразделения, которые могут влиять только на свои затраты. Это административные и вспомогательные подразделения, производственные цеха, службы рекламы, служба безопасности и т. д.;
- **центры доходов** — подразделения, ответственные за продажу продукции, услуг на рынке. Основной финансовый показатель для них — это объём продаж.

- **центры маржинального дохода** — подразделения, которые получают доходы, и могут влиять как на доходы, так и на прямые расходы, необходимые для получения этих доходов. Основной финансовый показатель для таких ЦФО — это маржинальный доход, то есть разница между выручкой и прямыми расходами;
- **центры прибыли** — подразделения, которые получают доходы и могут влиять как на доходы, так и на прямые и косвенные расходы, необходимые для получения этих доходов. Но не имеющие права самостоятельно делать значительные инвестиции. Типичный пример — отдельные компании (юридические лица) холдинга, ведущие деятельность в своих регионах или странах. Основной финансовый показатель для таких ЦФО — прибыль;
- **центры инвестиций** — это подразделения, имеющие право распоряжаться внеоборотными активами организации, осуществлять инвестиции, ликвидировать виды деятельности, и отвечающие за отдачу от инвестиций. Основной финансовый показатель для таких ЦФО — коэффициент отдачи от инвестиций (ROI).

2. Иногда одно и то же подразделение относится сразу к двум описанным выше видам ЦФО. Например, отдел сбыта может рассматриваться как центр доходов, поскольку ответствен за получение доходов, и как центр расходов, поскольку его расходы на заработную плату, премии, командировочные расходы, транспортные и представительские расходы и т. д., также должны учитываться и нормироваться.

3. Финансовая структура организации может не совпадать с её организационной структурой. В один центр финансовой ответственности могут входить несколько подразделений организации, выполняющие сходные с финансовой точки зрения функции. Например, все службы, осуществляющие обслуживание инфраструктуры производства, могут быть объединены в один центр финансовой ответственности. А иногда в одном структурном подразделении, занимающемся несколькими видами деятельности, выделяются несколько центров финансовой ответственности. Однако для оптимизации управления настоятельно рекомендуется, чтобы расхождений финансовой и организационной структуры было как можно меньше.

**Группировки ЦФО.** Если в компании немного, например, пять или семь, центров финансовой ответственности (ЦФО), то финансовые отчёты с детализацией по всем ЦФО могут быть достаточны для нужд управления. Но в больших организациях центров финансовой ответственности может быть несколько десятков или сотен, и даже более. Для таких организаций отчёты с детализацией по всем ЦФО будут содержать много десятков и сотен колонок. Такие отчёты неудобны, их просто невозможно обозреть и сделать на их основе обоснованные выводы. В таких случаях полезнее отчёты с детализацией не по отдельным ЦФО, а по группам ЦФО. Для различных целей могут понадобиться отчёты с различными видами группировок ЦФО, например:

- по уровням финансовой структуры;
- по функциям ЦФО;
- по направлениям деятельности;
- по регионам, к которым относится деятельность ЦФО, и так далее.

Поэтому при определении центров финансовой ответственности следует продумать и то, по каким группировкам ЦФО требуется составлять отчёты.

### 25.2.3. Выбор учётной политики группы компаний

**Единая учётная политика для консолидации.** В соответствии со стандартами МСФО, консолидированная финансовая отчётность должна составляться на основе единой учётной политики. Аналогично, **консолидированная управленческая отчётность должна составляться на основе единой учётной политики управленческого учёта**. Учётная политика управленческого учёта – это конкретные принципы, основы, соглашения, правила и практика, принятые предприятием (организацией) для подготовки и представления управленческой отчётности (см. п. П2.19. Что такое учётная политика управленческого учёта и как она выбирается?).

**Особенности учётной политики для групп компаний.** Учётная политика для группы компаний, составляющей консолидированную (или комбинированную) отчётность, формируется по тем же принципам, что и учётная политика отдельной компании (см. п. П2.19. Что такое учётная политика управленческого учёта и как она выбирается?), со следующими отличиями.

1. Учётная политика управленческого учёта группы компаний должна обеспечивать предоставление менеджерам и собственникам необходимую им информацию, прежде всего финансовую, для принятия экономически обоснованных управленческих решений по распоряжению финансовыми, материальными и иными ресурсами как группы компаний в целом, так и каждой входящей в группу компанией, и каждым видом деятельности, осуществляемой группой.
2. Учётная политика управленческого учёта группы компаний должна описывать принципы и правила отражения в управленческом учёте **операций по консолидации отчётности группы**. Прежде всего, должны быть описаны правила учёта **внутригрупповых хозяйственных операций** и **нереализованной прибыли**, то есть увеличения стоимости активов (сырья и материалов, товарных запасов, готовой и незавершённой продукции, основных средств), возникших как следствие внутригрупповых продаж активов с наценкой к их себестоимости. В частности, в учётной политике группы компаний (холдинга) должно быть описано:
    a. как в управленческом учёте отражаются внутригрупповые хозяйственные операции и нереализованная прибыль, возникшая в результате внутригрупповых операций;
    b. как в управленческом учёте определяется и отражается нереализованная прибыль в составе активов, приобретённых у других компаний группы или созданных с помощью таких активов;
    c. как в управленческом учёте определяется и списывается нереализованная прибыль при продаже указанных в п. (б) активов на сторону, то есть, компаниям, не входящим в группу;
    d. как в управленческом учёте определяется и отражается увеличение амортизационных отчислений вследствие продаж амортизируемых активов внутри группы.

e. если величина нереализованной прибыли в составе каких-то видов активов определяется расчётным путём, учётная политика должна содержать описание методики расчёта.

> **Замечание.** Для корректного исчисления и списания нереализованной прибыли в составе активов, приобретённых по внутрихолдинговым операциям, может понадобиться ввести отдельный учёт таких активов, а также, возможно, ввести нормы наценок на товары и материалы, приобретаемые по внутрихолдинговым операциям, нормы процентов по внутрихолдинговым займам и т. д.

3. Учётная политика управленческого учёта группы компаний может описывать отражение в управленческом учёте других хозяйственных операций, которые фактически проводятся группой и связаны с консолидацией. В частности:
   a. операций по приобретению компаний и по продаже компаний группы;
   b. операций по определению **доли меньшинства** в чистых активах, прибыли и убытках компаний группы.

> **Замечание.** Чаще всего учётная политика группы компаний формируется на базе учётной политики материнской компании или наиболее крупной компании холдинга.

### 25.2.4. Унификация учётных классификаторов и внутригрупповых операций

Для консолидируемой группы компаний желательно провести унификацию используемых учётных классификаторов и условий осуществления внутригрупповых операций. В частности, желательно, чтобы:

- используемые в учёте и необходимые для составления консолидированной отчётности статьи доходов и расходов, наименования регионов, подразделений и т. д., назывались и понимались одинаково;
- товары, виды продукции и другие материальные ценности, задействованные во внутригрупповых операциях, назывались в учёте разных компаний группы одинаково;
- наценки во внутригрупповых операциях определялись единым образом;
- проценты по внутригрупповым займам исчислялись единым образом, и т. д.

В ФинГраде можно составлять консолидированную отчётность и тогда, когда эти положения не выполняются. Но тогда выполнить настройки ФинГрада, необходимые для составления консолидированной отчётности, будет сложнее. Так как все корректировки, связанные с различиями в учётных классификаторах и условиях осуществления внутригрупповых операций, придётся учитывать в настройках ФинГрада отдельно для каждой из консолидируемой компаний.

# 25.3. Ввод данных об операциях консолидируемых компаний

Для составления консолидированной отчётности необходимо, чтобы в базе данных ФинГрада содержались сведения о хозяйственных операциях консолидируемых компаний за отчётный период. Поэтому для каждой консолидируемой компании необходимо импортировать или ввести в ФинГрад данные о хозяйственных операциях консолидируемых компаний за отчётный период.

Данные о хозяйственных операциях могут вводиться в ФинГрад:

1. С помощью импорта из баз данных программ системы 1С-Предприятие (см. главы Глава 18. Импорт в ФинГрад из 1С, Глава 19. Импорт данных из регистров 1С) или иных программ, использующих SQL базы данных (см. главу Глава 20. Импорт из произвольных баз данных).
2. С помощью импорта банковских выписок (см. главу Глава 22. Импорт банковских выписок).
3. Непосредственным вводом проводок в ФинГрад (см. главу Глава 7. Ввод проводок).

Для правильного составления консолидированной отчётности в ФинГраде требуется:

- чтобы исходные данные бухгалтерского и первичного учёта компаний холдинга (консолидируемой группы) отображались в счета, аналитики и проводки ФинГрада в соответствии с принятой учётной политикой управленческого учёта;
- чтобы сведения о хозяйственных операциях консолидируемых компаний содержали информацию, необходимую для консолидации.

В этом параграфе мы расскажем о том, как это делается.

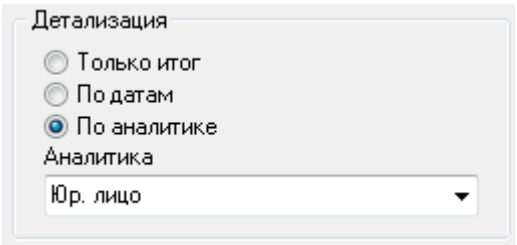
## 25.3.1. Установка значений аналитики «Юр. Лицо»

Для корректного составления консолидированной отчётности необходимо настроить операции ввода и импорта данных в ФинГрад так, чтобы во всех вводимых проводках содержалось правильное значение аналитики **Юр. лицо**, указывающее, к какому юридическому лицу относится проводка.

Это позволит создавать отчёты по отдельным юридическим лицам, входящим в холдинг, и отчёты, в которых данные об организации (холдингу) в целом детализируются по юридическим лицам, входящим в холдинг:

| 1 | **Балансовый отчет , ( детализация по аналитике <Юр. лицо> )** | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 2 | *Создан 31.07.2013 17:00:00* | | | | |
| 3 | *Значения аналитики 'Юр. лицо':* | **Фирма Запад** | **Фирма Восток** | **Фирма Центр** | **Холдинг** |
| 4 | *Валюты:* | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 5 | | | | | |
| 6 | **Активы** | | | | |
| 7 | Покупатели | 1 233 413,76 | 2 700 039,09 | 272 711,68 | 4 206 164,53 |
| 8 | Основные средства | 892 778,55 | 1 612 526,29 | 332 959,68 | 2 838 264,52 |
| 9 | Прочие активы | 99 778,00 | 44 955,54 | 10 891,45 | 155 624,98 |
| 10 | Товарные запасы | 266 623,98 | 728 587,48 | 123 749,88 | 1 118 961,34 |
| 11 | К разноске | 38,98 | 8,54 | 16,13 | 63,65 |
| 12 | НДС по приобретенным ценностям (сч.19) | 6 241,90 | 17 847,23 | 1 119,69 | 25 208,82 |
| 13 | Нематериальные активы | 61 897,20 | 123 979,37 | 7 244,21 | 193 120,78 |
| 14 | Расходы будущих периодов | 1 677,86 | 2 657,03 | 990,97 | 5 325,87 |
| 15 | **Всего Активы** | 2 562 450,24 | 5 230 600,56 | 749 683,69 | 8 542 734,49 |
| 16 | | | | | |
| 17 | **Обязательства и капитал** | | | | |
| 18 | **Обязательства** | | | | |
| 19 | Поставщики | 373 950,12 | 701 959,01 | 129 838,16 | 1 205 747,29 |
| 20 | Расчеты по кредитам и займам | 1 185 585,91 | 1 187 159,47 | 664 770,54 | 3 037 515,92 |
| 21 | Расчеты по налогам | 42 033,93 | 646,71 | 1 712,06 | 44 392,70 |
| 22 | Расчеты с сотрудниками | 234 566,00 | 138 645,12 | 138 062,20 | 511 273,32 |
| 23 | **Всего Обязательства** | 1 836 135,96 | 2 028 410,31 | 934 382,96 | 4 798 929,23 |
| 24 | **Капитал** | | | | |
| 25 | Вложения капитала | 500 123,00 | 72 881,01 | 411 950,42 | 984 954,43 |
| 26 | Начальные вложения | 1 436,84 | 3 815,80 | 964,89 | 6 217,53 |
| 27 | Прибыли и Убытки | 224 754,44 | 3 125 493,45 | - 597 614,58 | 2 752 633,31 |
| 28 | **Всего Капитал** | 726 314,28 | 3 202 190,26 | - 184 699,27 | 3 743 805,27 |
| 29 | **Всего Обязательства и капитал** | 2 562 450,24 | 5 230 600,56 | 749 683,69 | 8 542 734,49 |

Для получения такого отчёта достаточно задать в параметрах отчёта детализацию по аналитике **Юр. Лицо**:




**Замечание.** Для проводок, создаваемых при импорте из баз данных программ системы 1С-Предприятие, или иных программ, использующих SQL базы данных, значение аналитики **Юр. Лицо** указывается при задании источника импорта (см. п. 18.5.1. Список источников импорта).

Для проводок, создаваемых при импорте банковских выписок, значение аналитики **Юр. Лицо** можно автоматически задавать, включив в справочник аналитики **Банковский счёт** (см. п. 22.5. Справочник аналитики «Отправитель БК») новую колонку со ссылкой на аналитику **Юр. Лицо**;

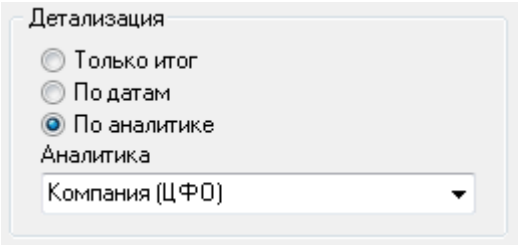
Для проводок, вводимых вручную, значение аналитики **Юр. Лицо** можно вводить вручную. А можно для каждого юридического лица создать свой шаблон ввода проводок, при использовании которого это значение аналитики **Юр. Лицо** будет задаваться автоматически.

## 25.3.2. Задание сведений о центрах финансовой ответственности (ЦФО)

Для управления организацией обычно требуется не столько детализация консолидированной отчётности по юридическим лицам, входящим в холдинг

(группу), сколько детализация отчётности по **центрам финансовой ответственности** (сокращённо – ЦФО).

Для указания центра финансовой ответственности (ЦФО) в ФинГраде обычно используется аналитика **Компания (ЦФО)**. Иногда её для краткости переименовывают в аналитику **ЦФО**. Если в проводках ФинГрада задаётся значение этой аналитики, то для получения финансового отчёта (отчёта о прибылях и убытках, отчёта о движении денежных средств, баланса и т. д.) с детализацией по центрам финансовой ответственности достаточно задать в параметрах отчёта детализацию по этой аналитике:




И ФинГрад выдаст отчёт, в котором данные по центрам финансовой ответственности будут показаны в отдельных колонках.

**Задание сведений о ЦФО в проводках.** Для того, чтобы в ФинГраде можно было выводить отчёты по центрам финансовой ответственности, нужно, чтобы в проводках, хранящихся в базе данных ФинГрада, содержалось правильное значение аналитики **Компания (ЦФО)**, указывающее, к какому ЦФО относится проводка.

Для проводок, создаваемых при импорте из баз данных программ системы 1С-Предприятие, значение этой аналитики может заполняться на основании соответствующего субконто 1С. А при его отсутствии – с помощью правил трансформаций при импорте (см. п. 18.10. Настройка трансформаций при импорте), на основании наименований счетов и другой информации в импортируемых проводках. Для проводок, создаваемых при импорте банковских выписок или вводимых вручную, значение аналитики **Компания (ЦФО)** обычно задаётся с помощью шаблона документов или вводится вручную.

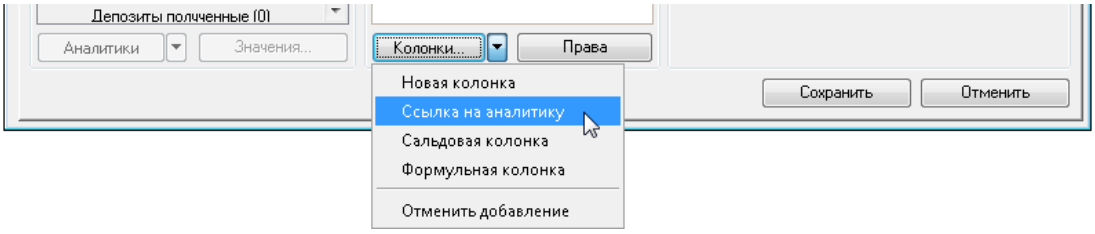
> **Замечание.** Для отражения хозяйственных операций между двумя ЦФО, относящимися к одному и тому же юридическому лицу, может понадобиться создать две проводки (например, с использованием промежуточного счёта). В одной проводке указывается ЦФО-источник средств, в другой ЦФО-получатель средств.

### 25.3.3. Отчёты по группам ЦФО

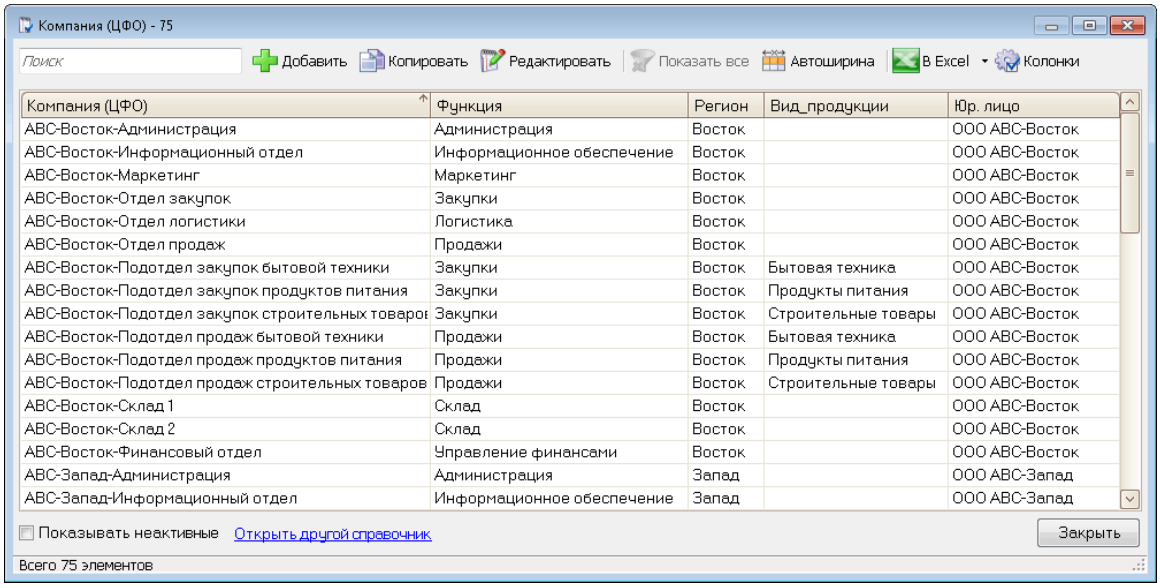
В больших организациях центров финансовой ответственности может быть много, десятки, сотни, а то и тысячи. Отчёт с детализацией по сотням или тысячам центров финансовой ответственности обозреть и проанализировать не представляется возможным. В таких случаях желательны отчёты с детализацией не по отдельным ЦФО, а по группам ЦФО.

ФинГрад позволяет получить такие отчёты, сколь сложной бы ни была финансовая структура организации, и сколь разнообразны бы ни были группировки ЦФО, по которым требуется составлять отчёты. Это делается так:

1. Следует определить, по каким группировкам ЦФО требуется составлять отчёты.
2. Для каждой группировки ЦФО:
   a. создаётся аналитика ФинГрада, в которой будут содержаться наименования групп ЦФО. Если подходящая аналитика уже имеется, тогда новую аналитику создавать не надо, а следует использовать имеющуюся;
   b. создаётся новая колонка в справочнике ЦФО, со ссылками на эту аналитику.




3. Заполняется справочник аналитики, содержащий сведения о ЦФО:




| Компания (ЦФО) | Функция | Регион | Вид_продукции | Юр. лицо |
|---|---|---|---|---|
| АВС-Восток-Администрация | Администрация | Восток | | ООО АВС-Восток |
| АВС-Восток-Информационный отдел | Информационное обеспечение | Восток | | ООО АВС-Восток |
| АВС-Восток-Маркетинг | Маркетинг | Восток | | ООО АВС-Восток |
| АВС-Восток-Отдел закупок | Закупки | Восток | | ООО АВС-Восток |
| АВС-Восток-Отдел логистики | Логистика | Восток | | ООО АВС-Восток |
| АВС-Восток-Отдел продаж | Продажи | Восток | | ООО АВС-Восток |
| АВС-Восток-Подотдел закупок бытовой техники | Закупки | Восток | Бытовая техника | ООО АВС-Восток |
| АВС-Восток-Подотдел закупок продуктов питания | Закупки | Восток | Продукты питания | ООО АВС-Восток |
| АВС-Восток-Подотдел закупок строительных товаров | Закупки | Восток | Строительные товары | ООО АВС-Восток |
| АВС-Восток-Подотдел продаж бытовой техники | Продажи | Восток | Бытовая техника | ООО АВС-Восток |
| АВС-Восток-Подотдел продаж продуктов питания | Продажи | Восток | Продукты питания | ООО АВС-Восток |
| АВС-Восток-Подотдел продаж строительных товаров | Продажи | Восток | Строительные товары | ООО АВС-Восток |
| АВС-Восток-Склад 1 | Склад | Восток | | ООО АВС-Восток |
| АВС-Восток-Склад 2 | Склад | Восток | | ООО АВС-Восток |
| АВС-Восток-Финансовый отдел | Управление финансами | Восток | | ООО АВС-Восток |
| АВС-Запад-Администрация | Администрация | Запад | | ООО АВС-Запад |
| АВС-Запад-Информационный отдел | Информационное обеспечение | Запад | | ООО АВС-Запад |

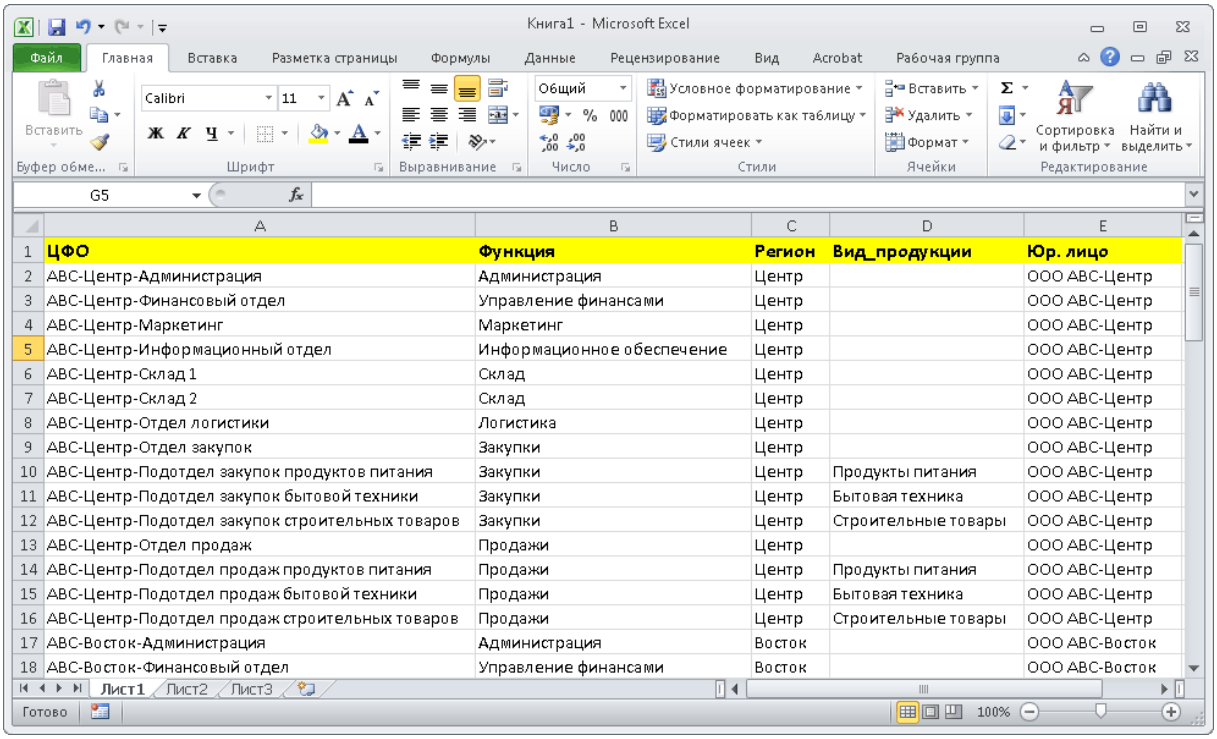
На приведённом выше рисунке мы добавили в справочник аналитики **Компания (ЦФО)** три дополнительные колонки: **Функция**, **Регион** и **Вид_Продукции**, и заполнили этот справочник. После этого можно будет выводить финансовые отчёты с детализацией не только по ЦФО, но и по заданным нами группам ЦФО:

| Чтобы вывести отчёт | Надо задать детализацию по аналитике |
|---|---|
| По всем ЦФО | **Компания (ЦФО)** |
| По функциональным группам ЦФО | **Компания (ЦФО).Функция** |
| По региональным группам ЦФО | **Компания (ЦФО).Регион** |
| По видам продукции | **Компания (ЦФО).Вид_продукции** |

Заметим, что для этого нам не понадобилось вносить никаких изменений в проводки, достаточно было добавить в справочник аналитики **Компания (ЦФО)** колонки для нужных нам группировок ЦФО, и задать значения в этих колонках.

## 25.3.4. Заполнение справочника аналитики с помощью Excel

Можно заполнять справочник аналитики **Компания (ЦФО)** средствами ФинГрада, как описано в главе Глава 9. Справочники аналитик. Но обычно удобнее подготавливать справочник с данными о ЦФО в табличном редакторе Excel. Необходимо только, чтобы колонки справочника в Excel были в том же порядке, что в справочнике аналитики **Компания (ЦФО)**.




| | A | B | C | D | E |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | **ЦФО** | **Функция** | **Регион** | **Вид_продукции** | **Юр. лицо** |
| 2 | АВС-Центр-Администрация | Администрация | Центр | | ООО АВС-Центр |
| 3 | АВС-Центр-Финансовый отдел | Управление финансами | Центр | | ООО АВС-Центр |
| 4 | АВС-Центр-Маркетинг | Маркетинг | Центр | | ООО АВС-Центр |
| 5 | АВС-Центр-Информационный отдел | Информационное обеспечение | Центр | | ООО АВС-Центр |
| 6 | АВС-Центр-Склад 1 | Склад | Центр | | ООО АВС-Центр |
| 7 | АВС-Центр-Склад 2 | Склад | Центр | | ООО АВС-Центр |
| 8 | АВС-Центр-Отдел логистики | Логистика | Центр | | ООО АВС-Центр |
| 9 | АВС-Центр-Отдел закупок | Закупки | Центр | | ООО АВС-Центр |
| 10 | АВС-Центр-Подотдел закупок продуктов питания | Закупки | Центр | Продукты питания | ООО АВС-Центр |
| 11 | АВС-Центр-Подотдел закупок бытовой техники | Закупки | Центр | Бытовая техника | ООО АВС-Центр |
| 12 | АВС-Центр-Подотдел закупок строительных товаров | Закупки | Центр | Строительные товары | ООО АВС-Центр |
| 13 | АВС-Центр-Отдел продаж | Продажи | Центр | | ООО АВС-Центр |
| 14 | АВС-Центр-Подотдел продаж продуктов питания | Продажи | Центр | Продукты питания | ООО АВС-Центр |
| 15 | АВС-Центр-Подотдел продаж бытовой техники | Продажи | Центр | Бытовая техника | ООО АВС-Центр |
| 16 | АВС-Центр-Подотдел продаж строительных товаров | Продажи | Центр | Строительные товары | ООО АВС-Центр |
| 17 | АВС-Восток-Администрация | Администрация | Восток | | ООО АВС-Восток |
| 18 | АВС-Восток-Финансовый отдел | Управление финансами | Восток | | ООО АВС-Восток |

Подготовив данные справочника в Excel, надо:

1. Выделить на листе таблицы Excel диапазон ячеек с данными о ЦФО.
2. Нажать комбинацию клавиш Ctrl+C для копирования этого диапазона в буфер обмена Windows.
3. Перейти в ФинГрад, вывести справочник аналитики **Компания (ЦФО)** и войти в режим редактирования (щёлкнув кнопку Редактировать или нажав клавишу F2).

4. Щёлкнуть левую верхнюю ячейку в справочнике аналитики, и нажать комбинацию клавиш Ctrl+V. ФинГрад вставит подготовленные в Excel значения в справочник аналитики.

### 25.3.5. Установка значений других аналитик

Если желательно выводить консолидированную отчётность с детализацией по регионам, видам продукции, и т. д., необходимо обеспечить:

1. Чтобы для каждого такого вида детализации в ФинГраде была соответствующая аналитика.
2. Чтобы в проводках, хранящихся в базе данных ФинГрада, задавались, когда это необходимо, значения этих аналитик.

**Замечание.** Задание значений этих аналитик может осуществляться:

- при импорте из баз данных 1С, или из SQL базы данных — на основании аналитической информации в исходных проводках (субконто 1С и пр.), или с помощью правил трансформаций при импорте (см. п. 18.10. Настройка трансформаций при импорте), на основании другой информации в импортируемых проводках;
- с помощью правил зависимых проводок — на основании той же информации;
- при ручном вводе и редактировании проводок, и для проводок, создаваемых при импорте банковских выписок, значение этих аналитик может вводиться вручную или задаваться с помощью шаблона документов.

### 25.3.6. Унификация значений аналитик во вводимых проводках

При подготовке консолидированной отчётности сводятся в единое целое данные, подготавливаемые в разных компаниях. Для правильности консолидированной отчётности эти данные должны быть согласованы между собой. Но часто бывает так, что в записях о хозяйственных операциях разных компаний данные, существенные для подготовки отчётности, называются по-разному. Например, одна и та же компания ООО «Ромашка» в учёте одной компании холдинга может называться **ООО «Ромашка»**, в учёте другой компании – **Ромашка ООО**, а в третьей – просто **Ромашка**. Так может сложиться по историческим причинам или из-за различий в применяемом программном обеспечении.

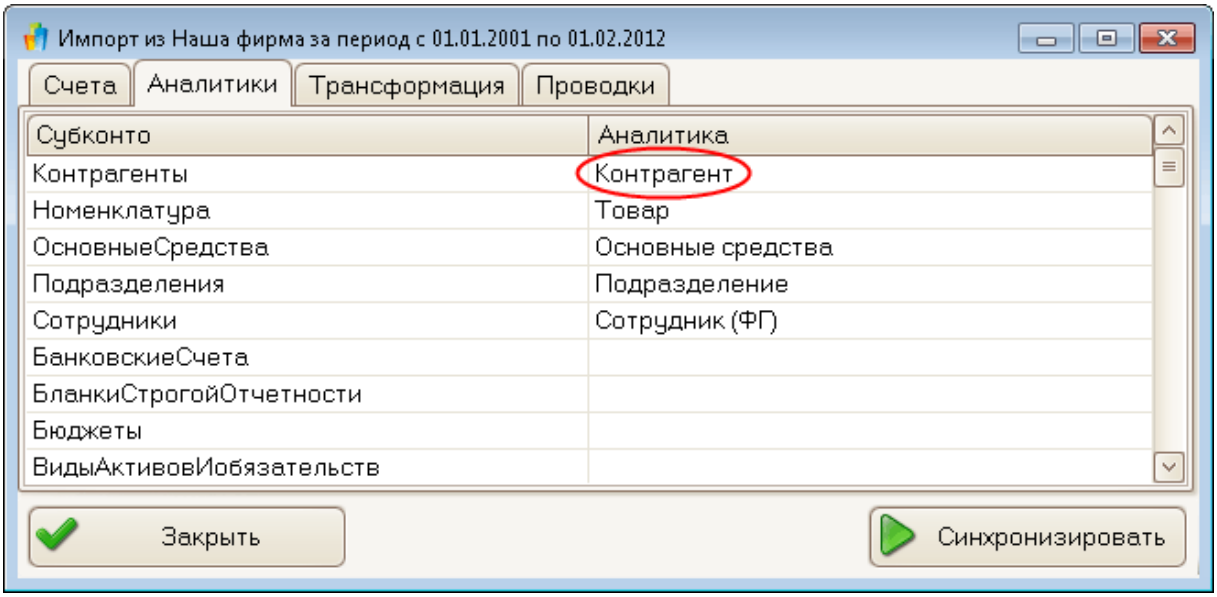
Если импортировать эти данные в ФинГрад, не внося корректировок, то в сводной отчётности холдинга расчёты с **ООО «Ромашка»** будут показаны так, как если бы **ООО «Ромашка»**, **Ромашка ООО** и **Ромашка** это были три разные компании. Это не только мешает анализу, но и может привести к неправильности консолидированной отчётности, если по отношению к одним компаниям холдинга ООО «Ромашка» имеет дебиторскую задолженность, а по отношению к другим – кредиторскую.

> Например, пусть ООО «Ромашка» выполнило для холдинга работы, которые оплатила компания холдинга **A**, а получила компания холдинга **B**. В учёте компании **A** ООО «Ромашка» называется ООО «Ромашка», а в учёте компании **B** – «Ромашка» ООО. Стоимость работ 10 млн. рублей. Работы выполнены и сданы, так что ООО «Ромашка» и холдинг ничего друг другу не должны. Но при консолидации отчётности получится, что компания ООО «Ромашка» должна холдингу 10 млн. рублей, а холдинг должен 10 млн. рублей компании «Ромашка» ООО. Самостоятельно понять и решить, что ООО «Ромашка» и «Ромашка» ООО это одно и то же лицо,

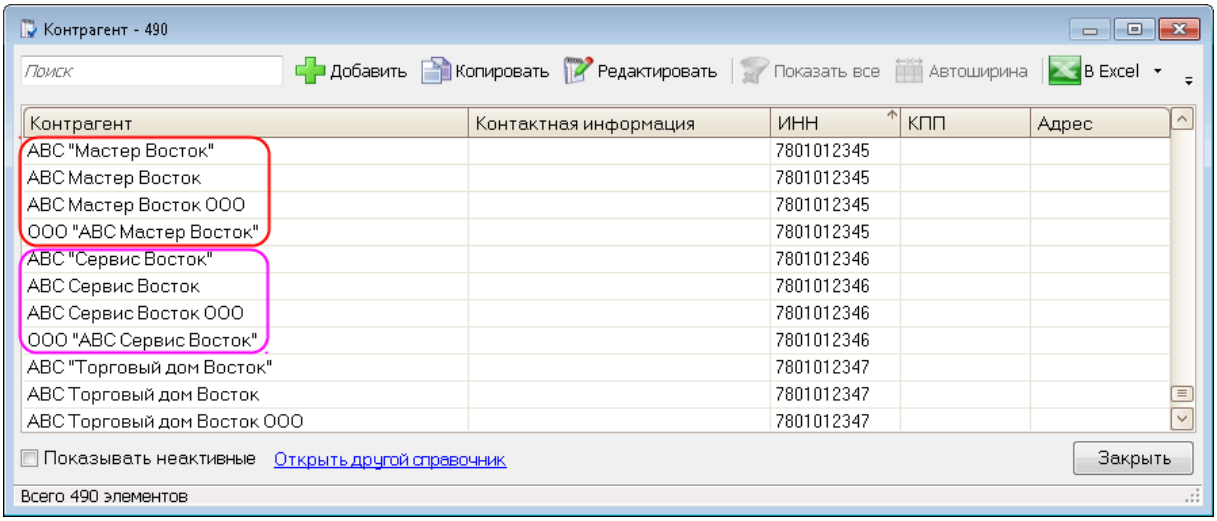
> ФинГрад не может. Поэтому активы и пассивы холдинга в консолидированной отчётности будут безосновательно увеличены, «раздуты», на 10 млн. рублей.

Как выйти из этой ситуации? Можно, конечно, пытаться исправлять названия в справочниках учётных программ всех компаний холдинга. Но это долгая и дорогостоящая работа, чреватая ошибками и осложнениями. К счастью, ФинГрад – это очень гибкая система, и она позволяет выйти из положения намного проще. В ФинГраде можно преобразовать к единому виду названия аналитик, нужных для составления и анализа консолидированной отчётности, непосредственно при импорте данных о хозяйственных операциях компаний холдинга в базу данных ФинГрада.

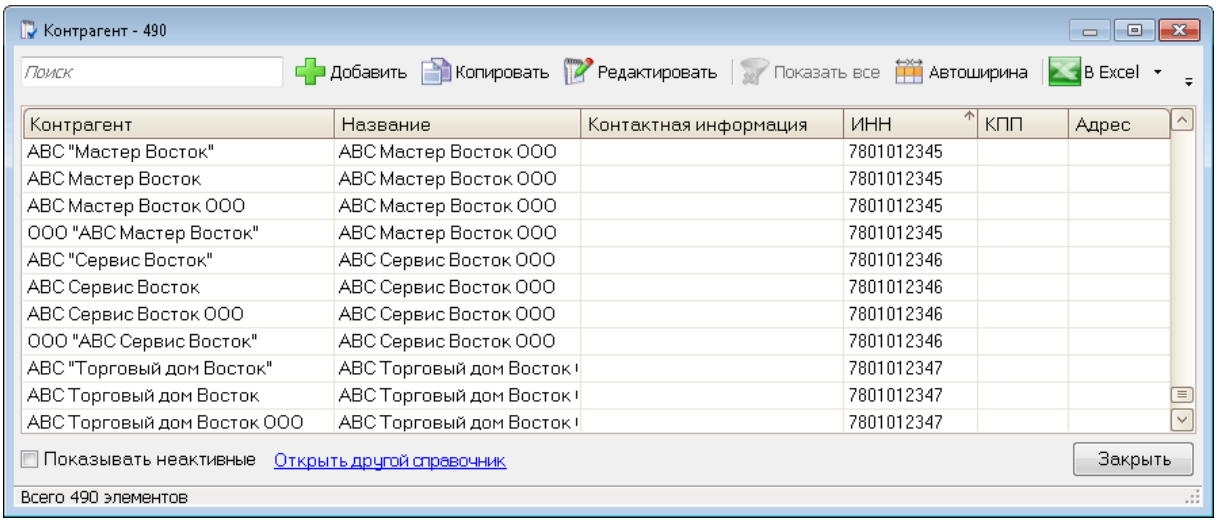
Расскажем, как это делается, на примере справочника контрагентов. Пусть мы импортируем в ФинГрад данные о хозяйственных операциях компаний, принадлежащих холдингу, из баз данных 1С или SQL баз данных. Сведения о контрагентах, с которыми совершаются хозяйственные операции, в результатах импорта отображаются как значения аналитики ФинГрада **Контрагент**:




Из-за того, что одни и те же контрагенты в учёте разных компаний холдинга называются по-разному, в справочнике аналитики **Контрагент** получается множество строк, соответствующих одному и ту же контрагенту:




Если в консолидированных отчётах холдинга задать детализацию по аналитике **Контрагент**, то отчёты получатся неправильными, так как хозяйственные операции с **АВС Мастер Восток**, **АВС Мастер Восток ООО**, **АВС "Мастер Восток"** и **ООО "АВС Мастер Восток"** будут показываться как операции с разными лицами. К счастью, это легко исправить. Надо включить в справочник аналитики **Контрагент** новую колонку, в которой задать унифицированное название для каждого контрагента:




Здесь мы выбрали для новой колонки имя **Название**.

Теперь для получения правильных отчётов с детализацией по контрагентам достаточно задать детализацию не по аналитике **Контрагент**, а по колонке **Название** этой аналитики (то есть, по аналитике **Контрагент.Название**).

**Замечания. 1.** В ходе деятельности холдинга могут появляться новые контрагенты. Поэтому надо будет периодически просматривать справочник аналитики **Контрагент**, и заполнять пустые ячейки в колонке **Название**.

**2.** Можно заполнять справочник аналитики **Контрагент** средствами ФинГрада, как описано в главе Глава 9. Справочники аналитик. Но обычно удобнее подготавливать этот справочник в

табличном редакторе Excel, и затем скопировать подготовленные в Excel данные справочника в ФинГрад, как это описано в п. 25.3.4. Заполнение справочника аналитики с помощью Excel.

## 25.4. Обработка внутрихолдинговых операций в ФинГраде

Теперь мы можем приступить к наиболее важному аспекту консолидации, который, собственно, и делает из механической суммы отчётностей нескольких компаний консолидированную отчётность. Это обработка внутрихолдинговых операций.

### 25.4.1. Внутрихолдинговые (внутригрупповые) операции

Как уже говорилось в п. 25.1.1. Содержание консолидированной отчётности, консолидированная отчётность группы компаний должна составляться так, как если бы эти компании (юридические лица) представляли собой единый хозяйствующий субъект, одно юридическое лицо. Поэтому при составлении консолидированной отчётности группы компаний стандарты МСФО предписывают исключать:

1. **Внутригрупповые хозяйственные операции**: реализацию товаров, продукции и услуг, передачу основных средств, предоставление займов, выплату дивидендов и т. д., между юридическими лицами, входящими в консолидируемую группу.
2. **Внутригрупповые остатки по расчётам** – суммы дебиторской и кредиторской задолженности и обязательств между входящими в группу юридическими лицами, которые образовались вследствие внутригрупповых операций.
3. **Прибыли и убытки от внутригрупповых операций**, признанные в стоимости активов, таких как запасы и основные средства.
4. **Балансовую стоимость инвестиций** одних предприятий из группы в другие предприятия группы, и соответствующие **доли в капитале** предприятий группы, принадлежащие другим предприятиям группы.

**Замечания. 1.** В неформальных холдингах, которые представляют собой группы юридических лиц, контролируемые одним собственником-физическим лицом или группой собственников-физических лиц, предприятия холдинга могут не участвовать в капитале друг друга. В этом случае п. 4 не применяется.

**2.** Убытки в результате внутригрупповых операций могут свидетельствовать об обесценении, которое подлежит признанию в консолидированной финансовой отчётности, в соответствии со стандартом МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» и другими стандартами МСФО.

**Типичные примеры внутригрупповых операций** – это следующие операции между юридическими лицами, входящими в группу компаний:

1. Реализация товаров.
2. Выполнение работ, оказание услуг.

3. Выдача и погашение займов, уплата и получение процентов по этим займам.
4. Предоставление имущества в аренду.
5. Выплата дивидендов одной компании группы другой.
6. Купля-продажа ценных бумаг одной компании группы другой.

Эти операции оказывают следующее воздействие на финансовые результаты компаний группы:

| Вид операции | У исполнителя | У контрагента |
|---|---|---|
| Выполнение работ и оказание услуг | Выручка (в отчёте о прибыли и убытках) | Расходы (в отчёте о прибыли и убытках) |
| Реализация товаров | Выручка и себестоимость продаж (в отчёте о прибыли и убытках), уменьшение запасов (в активе баланса) | Расходы (в отчёте о прибыли и убытках), увеличение запасов (в активе баланса) |
| Выдача займа | Выданный заём в активе баланса. Полученные проценты – доход в отчёте о прибыли и убытках | Полученный заём в пассиве баланса. Уплаченные проценты – расход в отчёте о прибыли и убытках |
| Выплата дивидендов | Распределение прибыли в балансе и отчёте об изменении капитала | Доход в отчёте о прибыли и убытках |
| Продажа ценных бумаг | Доход в отчёте о прибыли и убытках | Финансовые вложения (в активе баланса) |

Бывают и операции, оказывающие более сложное влияние на финансовые результаты. Например:

- продажа амортизируемых активов внутри холдинга (группы) может изменить величину амортизационных отчислений. Например, при продаже актива с наценкой амортизация этого актива у компании-покупателя будет исчисляться исходя из более высокой начальной стоимости, а потому величина амортизации увеличится;
- предоставление имущества в аренду внутри холдинга (группы) может оказывать различное влияние на финансовые результаты сторон в зависимости от условий аренды: арендодатель и арендатор могут классифицировать аренду либо как операционную, либо как финансовую.

### 25.4.2. Обработка внутрихолдинговых (внутригрупповых) операций при консолидации отчётности в ФинГраде

Традиционный подход к консолидации финансовой отчётности состоит в следующем:

1. Составляется отдельная финансовая отчётность компаний холдинга (группы).
2. Выявляются внутрихолдинговые (внутригрупповые) операции и определяется их влияние на финансовые результаты компаний холдинга (группы).
3. И затем в суммарную отчётность холдинга (группы) вносятся поправки (корректировки) для исключения влияния внутрихолдинговых (внутригрупповых) операций. Эти корректировки называются **консолидационными корректировками**.

В ФинГраде для исключения влияния внутрихолдинговых (внутригрупповых) операций и создания консолидационных корректировок используется другой подход. Вместо корректировки уже составленной отчётности создаются проводки (они называются **консолидационными проводками**), которые выполняют необходимые для консолидации корректировки. Это делается так:

1. Выявляются виды проводок ФинГрада, создаваемых для внутрихолдинговых операций или связанных с последствиями внутрихолдинговых операций (например, проводки по списанию себестоимости материалов и комплектующих, приобретённых у других компаний холдинга, в части, относящейся на реализованную продукцию).
2. Для этих проводок, во всех случаях, когда это возможно, создаются правила трансформации при импорте или правила зависимых проводок, так, чтобы в ФинГраде автоматически генерировались зависимые проводки, осуществляющие необходимые консолидационные корректировки.
3. Для тех видов хозяйственных операций, для которых создание проводок, осуществляющих консолидационные корректировки, не автоматизировано, проводки для выполнения консолидационных корректировок необходимо вводить вручную.

> **Замечание.** Генерация консолидационных проводок обычно не автоматизируется для редких и нетипичных хозяйственных операций – например, для операций по приобретению холдингом новых предприятий. А также для хозяйственных операций, для которых в проводках ФинГрада по каким-либо причинам отсутствуют сведения, необходимые для генерации консолидационных проводок.

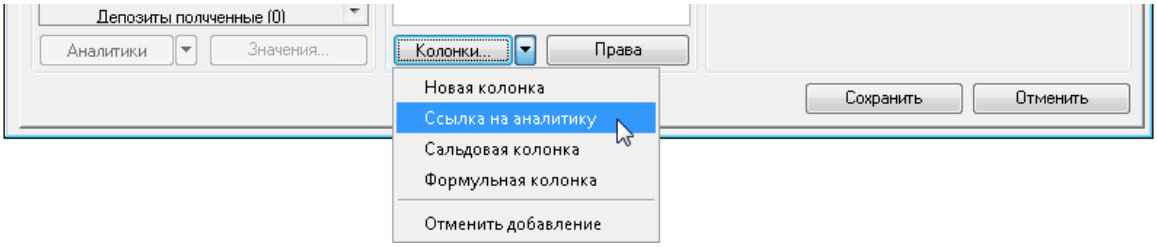
### 25.4.3. Выделение внутрихолдинговых проводок

В правилах для генерации консолидационных проводок необходимо задать условия фильтров, выделяющих среди всех проводок ФинГрада те проводки, которые соответствуют хозяйственным операциям между компаниями (юридическими лицами), входящими в холдинг. Это делается следующим образом.

В проводках ФинГрада, отражающих хозяйственные операции со сторонними лицами, обычно указывается значение аналитики **Контрагент**. По значению этой аналитики можно выделить проводки, относящиеся к хозяйственным операциям между компаниями, входящими в холдинг. Для этого можно создать в справочнике аналитики **Контрагент** новую колонку **Юр.лицо контрагента**, и ука-

зать там для контрагентов, входящих в состав холдинга, ссылку на соответствующее значение аналитики **Юр. лицо**. Это делается так.

1. Выберем команду меню **Основная информация** | **Аналитики**.
2. В списке аналитик найдём аналитику **Контрагент** и щёлкнем её мышью.
3. Щёлкнем кнопку Колонки... и в выведенном меню выберем пункт **Ссылка на аналитику**:




4. В правой части окна **Основная информация** вводим в поле **Имя колонки** название создаваемой колонки: **Юр.лицо контрагента.**
5. Щёлкаем гиперссылку Выберите аналитику, и выбираем из списка аналитику **Юр. лицо**.
6. Если холдинг не планирует включение в свой состав новых юридических лиц, или возможность продажи юридических лиц, входящих в холдинг, то колонку **Юр.лицо контрагента** можно оставить не исторической. В противном случае надо включить для колонки режим **Историческая колонка**.
7. Теперь можно щёлкнуть мышью кнопку Сохранить, чтобы сохранить сделанные изменения.
8. Щёлкнем мышью кнопку Значения..., и выведем на экран справочник аналитики **Контрагент**.
9. Щёлкнем кнопку Редактировать в окне справочника, и зададим для контрагентов, входящих в состав холдинга, значение в колонке **Юр.лицо контрагента.** Если эта колонка историческая, то может понадобиться ещё щёлкнуть кнопку История, чтобы редактировать даты изменения исторических колонок (см. п. 9.6. Справочники с историческими колонками).
10. По окончании редактирования справочника щёлкаем мышью кнопку диалогового окна справочника Сохранить, для сохранения изменений.
11. Щёлкаем мышью кнопку Закрыть для выхода из режима редактирования справочника.
12. Нажимаем клавишу Esc для закрытия окна **Основная информация**.

Теперь для отбора контрагентов, входящих в состав холдинга, можно в правилах зависимых операций и настройках трансформаций при импорте задавать следующее условие в поле фильтра для аналитики **Контрагент**:

**Контрагент** Колонка("Юр.лицо контрагента").Значение != "" && Колонка("Юр.лицо

контрагента").Значение != р.Аналитика("Юр. лицо").Значение

Это условие означает, что значение колонки **Юр.лицо контрагента** у аналитики **Контрагент** не должно быть пустым, и не должно совпадать с наименованием юридического лица, к которому относится проводка.

Если колонка **Юр.лицо контрагента** сделана исторической, то условие отбора будет таким:

**Контрагент** ИстКолонка("Юр.лицо контрагента", р.Дата).Значение != "" && ИстКолонка("Юр.лицо контрагента", р.Дата).Значение != р.Аналитика("Юр. лицо").Значение

### 25.4.4. Значения аналитики «Контрагент» при импорте из 1С

Из-за большой значимости аналитики **Контрагент** для консолидации отчётности эта аналитика обрабатывается особым образом при импорте данных в ФинГрад из 1С:

1. ФинГрад при импорте из 1С читает значение аналитики **Контрагент** из проводки 1С.
2. Если в проводке значения аналитики **Контрагент** нет, то значение этой аналитики читается из документа 1С, при проведении которого сгенерирована проводка 1С.
3. Если и в документе 1С контрагент не указан, то значение аналитики **Контрагент** в проводке ФинГрада будет пустым.

Например, при продаже готовой продукции в 1С может формироваться документ, в котором содержатся три проводки:

| № | Дебет | Кредит |
|---|---|---|
| 1 | 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» | 90.1 «Выручка» |
| 2 | 90.2 «Себестоимость продаж» | 43 «Готовая продукция» |
| 3 | 90.3 «Налог на добавленную стоимость» | 68.НДС «Расчёты по НДС» |

Во второй и в третьей проводках нет сведений о контрагенте (то есть, субконто 1С **Контрагенты**). Но указанный выше порядок обработки значений аналитики **Контрагент** при импорте из 1С позволит обеспечить наличие этой аналитики в проводках ФинГрада, полученных при импорте этих проводок 1С. А значит, можно будет автоматизировать и генерацию проводок для соответствующих консолидационных корректировок.

> **Замечание.** Для того, чтобы ФинГрад обеспечивал автоматическое чтение контрагента из документа 1С при импорте проводок из 1С, необходимо, чтобы в справочнике аналитики **Системные настройки** была строка **Import/GetContractorFromDocument**, со значением **1** в колонке **Значение**. В новых базах ФинГрада, начиная с версии ФинГрада 3.9, эта настройка установлена по умолчанию.

### 25.4.5. Обработка прочих внутрихолдинговых операций и их последствий

В учёте холдинга могут быть хозяйственные операции, для которых необходимо создавать консолидационные корректировки, но для которых в проводках ФинГрада нет аналитики **Контрагент**. Например, это могут быть:

- операции по списанию себестоимости товаров, приобретённых внутри холдинга,
- операции по списанию себестоимости продукции, изготовленной с использованием материалов и комплектующих, приобретённых внутри холдинга;
- операции по начислению амортизации основных средств и нематериальных активов, приобретённых внутри холдинга;
- операции по начислению процентов на внутрихолдинговые займы;
- и так далее.

Чтобы создать консолидационные корректировки для таких операций, могут использоваться следующие подходы.

1. Если это возможно, следует обеспечить (с помощью правил зависимых проводок, правил трансформации при импорте, вручную или иными способами) наличие в проводках ФинГрада, соответствующих указанным операциям, аналитики **Контрагент**, что позволит сгенерировать для них консолидационные корректировки.
2. Использование в бухгалтерском и управленческом учёте отдельных счетов для активов и обязательств, доходов и расходов, связанных с внутрихолдинговыми операциями, может позволить сгенерировать для них консолидационные корректировки для соответствующих операций.

   > Например, отдельные счета могут использоваться для полученных и выданных внутрихолдинговых займов и процентов по таким займам, по внутрихолдинговым наценкам в составе стоимости материалов, товаров и готовой продукции, приобретённых внутри холдинга основных средств.

3. Генерация проводок для консолидационных корректировок может осуществляться на основании справочников аналитик, содержащих нормы наценок при внутрихолдинговых продажах, нормы процентов при внутрихолдинговых займах, и т. п.

> **Замечание.** Следует заметить, что точное исчисление консолидационных корректировок часто просто невозможно. Поскольку невозможно точно вычленить из себестоимости готовой продукции затраты, которые были понесены по оплате закупленных внутри группы материалов и услуг, использованных для изготовления этой продукции. Поэтому обычно приходится применять упрощающие предположения, позволяющие приближённо рассчитывать величины консолидационных корректировок.

# 25.5. Варианты генерации консолидационных проводок

Правила генерации проводок для консолидационных корректировок следует создавать исходя того, какие формы отчётности требуются для управления организацией. Покажем различные варианты правил генерации консолидационных проводок для простейшего примера.

## 25.5.1. Условия примера

Пусть в холдинге имеются предприятия **ООО АВС-Восток** и **ООО АВС-Запад**. **ООО АВС-Восток** перечисляет 1 млн. рублей **ООО АВС-Запад** за проданные комплектующие.

Тогда в учёте компании **ООО АВС-Запад** будет содержаться проводка

| Дебет | Кредит | Сумма | Контрагент |
|---|---|---|---|
| 51 (Расчётный счёт) | 62 (Покупатели) | 1000000.00 | ООО АВС-Восток |

А в учёте компании **ООО АВС-Восток** – проводка

| Дебет | Кредит | Сумма | Контрагент |
|---|---|---|---|
| 60 (Поставщики) | 51 (Расчётный счёт) | 1000000.00 | ООО АВС-Восток |

При обычном импорте учётных данных этих компаний в ФинГрад получились бы следующие проводки ФинГрада:

| Дебет | Кредит | Сумма | Контрагент | Юр. лицо |
|---|---|---|---|---|
| Безналичные | Покупатели | 1000000.00 | ООО АВС-Восток | ООО АВС-Запад |
| . . . . | | | | |
| Поставщики | Безналичные | 1000000.00 | ООО АВС-Запад | ООО АВС-Восток |

При формировании консолидированной отчётности холдинга это приведёт к искажению баланса – завышению дебиторской задолженности (счёт «Покупатели») и кредиторской задолженности (счёт «Поставщики») на 1 млн. рублей. Поскольку внутрихолдинговые задолженности показаны в отчётности холдинга как задолженности внешним хозяйствующим субъектам. Для исключения этого искажения необходимо скорректировать проводки для внутрихолдинговых операций.

## 25.5.2. Вариант 1 – модификация импортируемых проводок

Если для нужд управления требуется создавать только консолидированную отчётность, то в правилах импорта из баз данных программ 1С или SQL-баз данных можно заменять исходные проводки на проводки с учётом консолидационных корректировок.

В нашем примере сгенерированные при импорте проводки ФинГрада могут быть такими:

| Дебет | Кредит | Сумма | Контрагент | Юр. лицо |
|---|---|---|---|---|
| Безналичные | Внутрихолдинговые расчёты | 1000000.00 | ООО АВС-Восток | ООО АВС-Запад |
| . . . . | | | | |
| Внутрихолдинговые расчёты | Безналичные | 1000000.00 | ООО АВС-Запад | ООО АВС-Восток |

И тогда взаимные обязательства предприятий холдинга погасятся на счёте **Внутрихолдинговые расчёты**. Отчётность холдинга в целом будет формироваться правильно, завышения дебиторской и кредиторской задолженности не будет.

Для формирования таких проводок можно задать следующие правила трансформации при импорте:

Имя правила: ВнХ – Приход денег

| **Условие фильтра** | |
|---|---|
| Дебет | ИзГрупп("Денежные средства") |
| Кредит | $ != "Внутрихолдинговые расчеты" |
| Контрагент | Колонка("Юр.лицо контрагента").Значение != "" && Колонка("Юр.-лицо контрагента").Значение != р.Аналитика("Юр. лицо").Значение |
| **Имя зависимой проводки: Приход денег** | |
| Дебет | $ |
| Кредит | "Внутрихолдинговые расчеты" |
| Контрагент | $ |

и

Имя правила: ВнХ – Расход денег

| **Условие фильтра** | |
|---|---|
| Дебет | $ != "Внутрихолдинговые расчеты" |
| Кредит | ИзГрупп("Денежные средства") |
| Контрагент | Колонка("Юр.лицо контрагента").Значение != "" && Колонка("Юр.-лицо контрагента").Значение != р.Аналитика("Юр. лицо").Значение |
| **Имя зависимой проводки: Расход денег** | |
| Дебет | "Внутрихолдинговые расчеты" |
| Кредит | $ |
| Контрагент | $ |

> **Замечание.** Здесь и далее мы предполагаем, что колонка **Юр.лицо контрагента** в аналитике **Контрагент** не сделана исторической. Если же эта колонка является исторической, то условие отбора в фильтре правил генерации проводок должно быть таким:

| | |
|---|---|
| **Контрагент** | ИстКолонка("Юр.лицо контрагента", р.Дата).Значение != "" && ИстКолонка("Юр.-лицо контрагента", р.Дата).Значение != р.Аналитика("Юр. лицо").Значение |

Недостатком этого способа генерации консолидационных проводок является то, что он приводит к изменению отдельной финансовой отчётности предприятий холдинга. В частности, в отдельной отчётности предприятий холдинга суммы кредиторской задолженности поставщикам (в нашем примере – счёт **Поставщики**) и дебиторской задолженности покупателей (в нашем примере – счёт **Покупатели**) будут отражать задолженности только по отношению к предприятиям, не входящих в холдинг.

Но если правильность отдельной отчётности предприятий холдинга в управленческом учёте не требуется, то такой вариант генерации проводок для консолидации отчётности холдинга вполне приемлем.

### 25.5.3. Вариант 2 – добавление коррекционных проводок к исходным проводкам

Если требуется, чтобы в управленческом учёте правильно формировались и консолидированная отчётность, и отдельная отчётность предприятий холдинга, можно использовать другой вариант генерации коррекционных проводок. В нём коррекционные проводки добавляются к исходным проводкам.

Добавим в справочник аналитики **Юр. лицо** ещё одно значение – **Холдинг**. И будем проводить коррекционные проводки от имени этого юридического лица (то есть, с значением **Холдинг** аналитики **Юр. лицо**).

Также создадим аналитику **Юр. лицо ВнХ** как ссылку на аналитику **Юр. лицо**. Значения этой аналитики будут указывать юридическое лицо, для которого была создана коррекционная проводка.

Создадим следующие правила зависимых проводок (заметим, что на сей раз это обычные правила зависимых проводок, а не правила трансформаций при импорте):

#### Имя правила: ВнХ – Приход денег

| **Условие фильтра** | |
|---|---|
| Дебет | ИзГрупп("Денежные средства") |
| Кредит | $ != "Внутрихолдинговые расчеты" |
| Контрагент | Колонка("Юр.лицо контрагента").Значение != "" && Колонка ("Юр.лицо контрагента").Значение != р.Аналитика("Юр. лицо").Значение |
| Юр. лицо | $ != "Холдинг" |
| **Имя зависимой проводки: Приход денег** | |
| Дебет | р.Кредит |
| Кредит | "Внутрихолдинговые расчеты" |
| Контрагент | $ |
| Юр. лицо | "Холдинг" |
| Юр. лицо ВнХ | р.Аналитика("Юр.лицо") |

и

### Имя правила: ВнХ – Расход денег

| **Условие фильтра** | |
|---|---|
| Дебет | $ != "Внутрихолдинговые расчеты" |
| Кредит | ИзГрупп("Денежные средства") |
| Контрагент | Колонка("Юр.лицо контрагента").Значение != "" && Колонка ("Юр.лицо контрагента").Значение != р.Аналитика("Юр. лицо").Значение |
| Юр. лицо | $ != "Холдинг" |
| **Имя зависимой проводки: Расход денег** | |
| Дебет | "Внутрихолдинговые расчеты" |
| Кредит | р.Дебет |
| Контрагент | $ |
| Юр. лицо | "Холдинг" |
| Юр. лицо ВнХ | р.Аналитика("Юр.лицо") |

После применения этих правил генерации зависимых проводок в базе данных ФинГрада будут следующие проводки:

| Дебет | Кредит | Сумма | Контрагент | Юр. лицо |
|---|---|---|---|---|
| Безналичные | Покупатели | 1000000.00 | ООО АВС-Восток | ООО АВС-Запад |
| Покупатели | Внутрихолдинговые расчёты | 1000000.00 | ООО АВС-Восток | Холдинг |
| . . . . | | | | |
| Поставщики | Безналичные | 1000000.00 | ООО АВС-Запад | ООО АВС-Восток |
| Внутрихолдинговые расчёты | Поставщики | 1000000.00 | ООО АВС-Запад | Холдинг |

В этом случае правильно будут формироваться как консолидированная отчётность холдинга, так и отдельные отчёты по предприятиям (юридическим лицам) холдинга.

Если задать детализацию консолидированной отчётности по аналитике **Юр. лицо**, то ФинГрад выведет в отчёте (балансовом отчёте, отчёте о прибылях и убытках, и т.п.):

- колонки с данными для юридических лиц холдинга, совпадающими с данными отдельной отчётности этих юридических лиц;
- колонку **Холдинг,** в которой показаны консолидационные корректировки;
- колонку **Всего**, в которой приведены показатели соответствующих статей для холдинга в целом, при рассмотрении его как единого хозяйствующего субъекта.

| Балансовый отчет , ( детализация по аналитике <Юр. лицо> )<br>*Создан 17.07.2013 13:02:01* | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| *Значения аналитики 'Юр. лицо':* | ООО АВС-Запад | ООО АВС-Восток | ООО АВС-Центр | Холдинг | Всего |
| *Валюты:* | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| **Активы** | | | | | |
| Основные средства | 892 778,55 | 41 408,13 | 622 007,04 | | 1 556 193,73 |
| Нематериальные активы | 61 897,20 | 78 046,00 | 44 784,40 | | 184 727,60 |
| Краткосрочные предоставленные займы | | | 1 200 000,00 | - 1 200 000,00 | |
| Покупатели | 1 233 413,76 | 1 828 733,85 | 257 530,92 | - 432 309,00 | 2 887 369,53 |
| Товарные запасы | 266 623,98 | 282 766,40 | 200 679,44 | | 750 069,82 |
| Корректировка склада | | | | - 145 234,51 | - 145 234,51 |

## 25.5.4. Другие варианты генерации корреккционных проводок

Возможны и другие варианты генерации корреккционных проводок, необходимых для составления консолидированной отчётности. Например, если требуется анализировать консолидационные поправки не только в сумме для всех юридических лиц холдинга, но и для каждого юридического лица отдельно, то можно создать в справочнике аналитики **Юр. лицо** дополнительные значения для внутрихолдинговых корректировок для каждого юридического лица. Например, если юридические лица холдинга называются **ООО АВС-Восток**, **ООО АВС-Запад** и **ООО АВС-Центр**, то значения аналитики **Юр. лицо** для внутрихолдинговых корректировок могут быть такими: **ООО АВС-Восток-ВнХ**, **ООО АВС-Запад-ВнХ** и **ООО АВС-Центр-ВнХ.** Правила генерации зависимых проводках будут теми же, что в п. 25.5.3. Вариант 2 – добавление корреккционных проводок к исходным проводкам, со следующими изменениями:

**Условие фильтра**

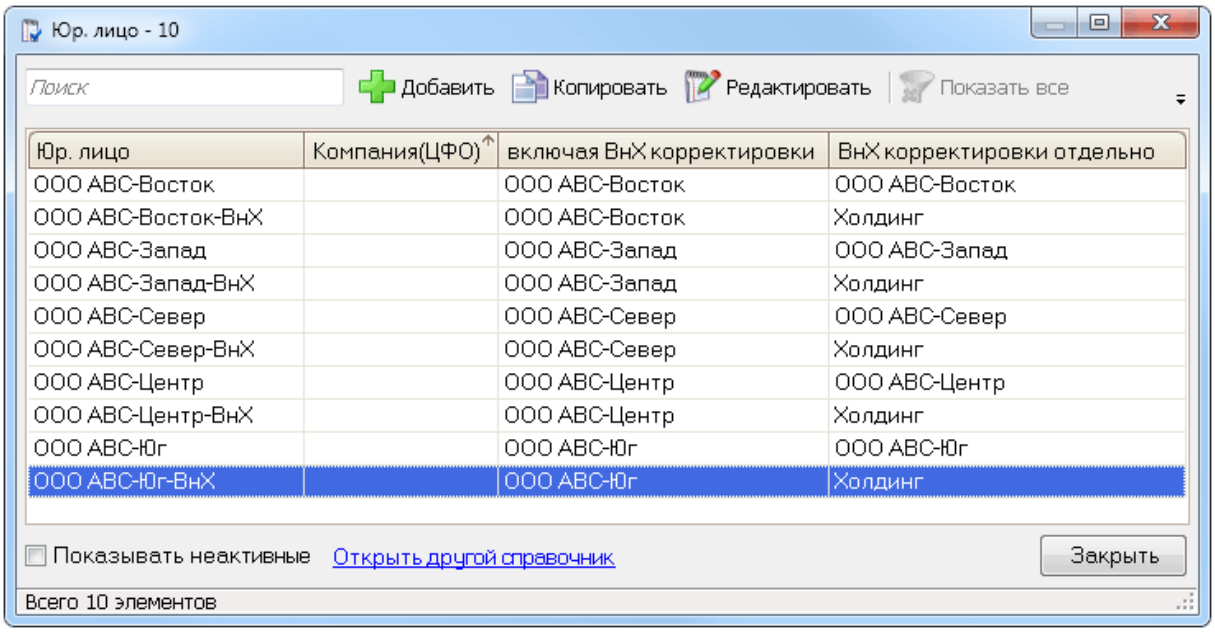
| | |
|---|---|
| Юр. лицо | !ПодходитПодМаску($,"*-ВнХ") |

**Правила для зависимых проводок**

| | |
|---|---|
| Юр. лицо | $+"-ВнХ" |

Задав в справочнике аналитики **Юр. лицо** соответствующие колонки, можно будет создать нужные финансовые отчёты – аналогично тому, как мы это делали для отчётов по центрам финансовой ответственности в п. 25.3.3. Отчёты по группам ЦФО. Например, можно:

1. Добавить в справочник аналитики **Юр. лицо** колонки **включая ВнХ корректировки** и **ВнХ корректировки отдельно**.
2. Снять признак **Скрытая аналитика** у аналитик, соответствующих этим колонкам (то есть, у аналитик **Юр. лицо.включая ВнХ корректировки** и **Юр. лицо. ВнХ корректировки отдельно**).
3. Заполнить справочник аналитики **Юр. лицо** по следующему образцу:




Тогда, задавая детализацию по различным аналитикам, можно будет создавать следующие финансовые отчёты:

| При детализации по аналитике | Выводится финансовый отчёт с колонками |
|---|---|
| Юр. лицо | Для всех юридических лиц (без консолидационных корректировок) и с консолидационными корректировками для каждого юридического лица. |
| Юр. лицо.включая ВнХ корректировки | Для всех юридических лиц, включая консолидационные корректировки – аналогично тому, как это делалось в п. 25.5.2. Вариант 1 – модификация импортируемых проводок. |
| Юр. лицо.ВнХ корректировки отдельно | Для всех юридических лиц без консолидационных корректировок, и суммарные консолидационные корректировки в колонке **Холдинг** – аналогично тому, как это делалось в п. 25.5.3. Вариант 2 – добавление коррекционных проводок к исходным проводкам. |

## 25.6. Примеры правил консолидационных корректировок

Покажем примеры правил генерации зависимых проводок для консолидационных корректировок, соответствующих наиболее часто используемым внутрихолдинговым операциям.

Следует заметить, что эти примеры приведены не для механического переписывания. Правила генерации зависимых проводок для осуществления

консолидационных корректировок надо настраивать индивидуально в зависимости от специфики организации, осуществляемых в ней внутрихолдинговых операций и учётной политики управленческого учёта.

Поэтому приведённые ниже правила генерации зависимых проводок и пояснения к ним следует рассматривать скорее как примеры методики настройки правил генерации зависимых проводок для консолидационных корректировок.

### 25.6.1. Исходные положения и допущения

В примерах мы будем использовать вариант генерации консолидационных корректировок, описанный в п. 25.5.3. Вариант 2 – добавление коррекционных проводок к исходным проводкам – когда консолидационные корректировки делаются от имени «юридического лица» **Холдинг**. В этом случае при детализации финансовых отчётов по аналитике **Юр. лицо** в отчётах показываются колонки с данными для всех юридических лиц холдинга без консолидационных корректировок, и суммарные консолидационные корректировки в колонке **Холдинг**.

В проводках для консолидационных корректировок мы будем:

- использовать счета **Внутрихолдинговые расчёты**, **Внутрихолдинговые прибыли и убытки** и **ВнХ наценки в составе товарных запасов**;
- задавать значение аналитики **Корректировка,** указывающее тип консолидационной корректировки;
- предполагать, что колонка **Юр.лицо контрагента** в аналитике **Контрагент** не сделана исторической;
- предполагать, что во всех правилах зависимых проводок заполнены следующие поля:

| Условие фильтра | |
|---|---|
| Дата | ЛюбоеЗначение |
| Комментарии | ЛюбоеЗначение |
| Сумма | ЛюбоеЗначение |
| Валюта | ЛюбоеЗначение |
| Контрагент | Колонка("Юр.лицо контрагента").Значение != "" && Колонка ("Юр.лицо контрагента").Значение != р.Аналитика("Юр. лицо").Значение |
| Юр. лицо | $ != "Холдинг" |
| Корректировка | "" |

| Зависимые проводки: | |
|---|---|
| Дата | $ |
| Комментарии | $ |
| Валюта | $ |
| Контрагент | $ |
| Юр. лицо | "Холдинг" |
| Юр. лицо ВнХ | р.Аналитика("Юр.лицо") |

Так что далее мы эти поля в условиях фильтра и правилах генерации зависимых проводок указывать не будем.

### 25.6.2. Внутрихолдинговые денежные расчёты

Для генерации консолидационных корректировок для внутрихолдинговых денежных расчётов можно использовать следующие правила зависимых проводок.

Имя правила: ВнХ – Приход денег

| | |
|---|---|
| **Условие фильтра** | |
| Дебет | ИзГрупп("Денежные средства") |
| Кредит | $ != "Внутрихолдинговые расчеты" |
| **Имя зависимой проводки: Приход денег** | |
| Дебет | р.Кредит |
| Кредит | "Внутрихолдинговые расчеты" |
| Сумма | $ |
| Корректировка | "ВнХ денежные расчёты – приход денег" |

и

Имя правила: ВнХ – Расход денег

| | |
|---|---|
| **Условие фильтра** | |
| Дебет | $ != "Внутрихолдинговые расчеты" |
| Кредит | ИзГрупп("Денежные средства") |
| **Имя зависимой проводки: Расход денег** | |
| Дебет | "Внутрихолдинговые расчеты" |
| Кредит | р.Дебет |
| Сумма | $ |
| Корректировка | "ВнХ денежные расчёты – расход денег" |

Эти правила зависимых проводок обеспечивают погашение внутрихолдинговых активов и обязательств, связанных с денежными взаиморасчётами, на счету **Внутрихолдинговые расчеты**.

### 25.6.3. НДС при внутрихолдинговых операциях

При продаже товаров и продукции, оказании услуг соответствующие суммы НДС обычно учитываются в российском бухгалтерском учёте следующим образом. Пусть стоимость товаров, продукции, услуг без НДС – 100, ставка НДС 18%. Проводки будут такими:

| В чьём учёте | Дебет | Кредит | Сумма |
|---|---|---|---|
| У поставщика | 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» | 90-1 «Выручка» | 118 |
| У поставщика | 90-3 «Налог на добавленную стоимость» | 68-НДС | 18 |

| В чьём учёте | Дебет | Кредит | Сумма |
|---|---|---|---|
| У заказчика | 19 «НДС по приобретенным ценностям» | 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» | 18 |

Мы будем предполагать, что принятый в ФинГраде порядок отражения НДС такой же, как в российском бухгалтерском учёте. То есть, при стоимости товара, продукции, услуги без НДС – 100, и ставке НДС 18%, проводки в ФинГраде будут примерно такими:

| В чьём учёте | Дебет | Кредит | Сумма |
|---|---|---|---|
| У поставщика | **Покупатели** | **Продажа товаров** или **Продажа услуг** | 118 |
| У поставщика | **НДС с реализации** | **НДС** | 18 |
| У заказчика | **НДС по приобретенным ценностям (сч.19)** | **Поставщики** | 18 |

**Замечание.** В российском бухгалтерском учёте на счёте 90.1 «Выручка» отражаются полученные от покупателей и заказчиков суммы, включая НДС. Однако стандарт МСФО (IAS) 18 «Выручка» запрещает включать суммы НДС, налога с продаж и иные налоги, входящие в стоимость товаров и услуг, в состав выручки. В странах, в которых бухгалтерский учёт ведётся на основе МСФО, суммы налога на добавленную стоимость, уплаченные или подлежащие уплате покупателями и заказчиками, при признании выручки или авансовой оплате сразу же направляются на счёт, отражающий задолженность по уплате НДС в бюджет, минуя счета для учёта выручки. Такой же порядок учёта НДС можно установить в ФинГраде – для этого надо написать правило трансформации при импорте.

При составлении консолидированной отчётности необходимо корректно учесть операции по уплате НДС при внутрихолдинговых продажах товаров, продукции и услуг. Для этого сделаем упрощающие предположения:

- что все продаваемые внутри холдинга товары, продукция и услуги используются в производственных целях;
- что приобретённые внутри холдинга основные средства незамедлительно или в кратчайшие сроки принимаются на учёт;
- что случаи недостачи, порчи или хищений приобретённых внутри холдинга материальных ресурсов до момента отпуска их в производство (эксплуатацию) отсутствуют.

Тогда уплаченная при внутрихолдинговых операциях сумма НДС в полном объёме будет зачтена к возмещению, то есть, уменьшит обязательства по выплате в бюджет НДС у заказчика (проводка бухгалтерского учёта: дебет **68-НДС** – кредит **19**). И на ту же сумму увеличиваются обязательства по выплате в бюджет НДС у поставщика.

Поэтому при выполнении указанных выше предположений при внутрихолдинговых операциях суммарные обязательства холдинга по выплате в

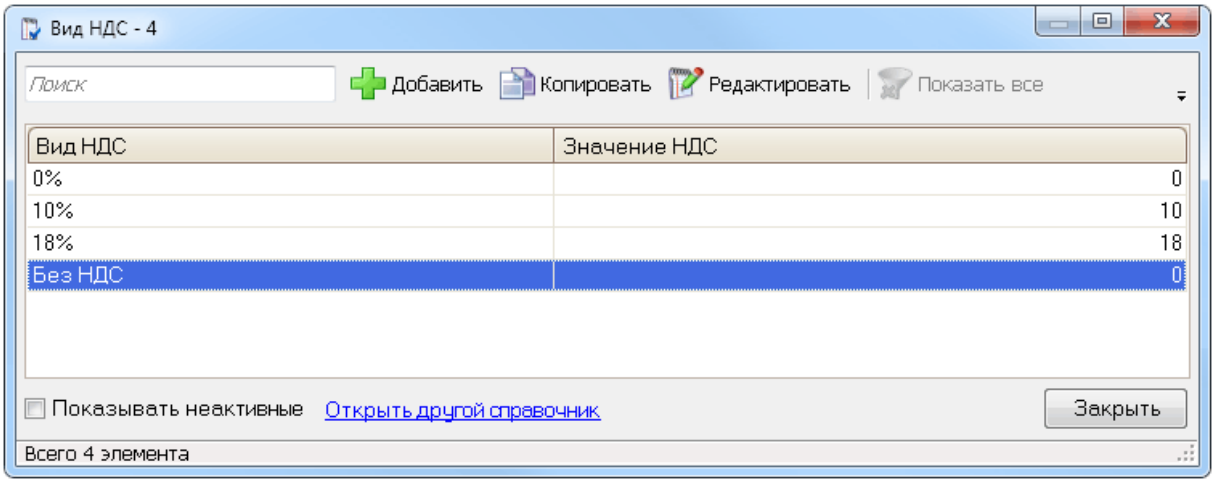
бюджет НДС (счёт **НДС**) не меняются, и сальдо по счёту **НДС по приобретенным ценностям (сч.19)** также не меняется. Это значит, что всё влияние НДС во внутрихолдинговых операциях на консолидированные финансовые результаты холдинга состоит в том, что сумма уплаченного внутри холдинга НДС проходит по счетам учёта выручки и по счёту **НДС с реализации**.

Пусть счета для учёта реализации называются так: **Продажа товаров** и **Продажа услуг**. Тогда корректировки для устранения влияния внутрихолдинговых оборотов по НДС выполняются правилом зависимых проводок:

### Имя правила: ВнХ – Коррекция НДС

| **Условие фильтра** | |
|---|---|
| Дебет | ЛюбоеЗначение |
| Кредит | $.ИзСписка("Продажа товаров", "Продажа услуг") |
| Вид НДС | р.Аналитика("Вид НДС").Колонка("Значение НДС").Значение != "" && р.Аналитика("Вид НДС").Колонка("Значение НДС").Значение != "0" |
| **Имя зависимой проводки: Коррекция НДС** | |
| Дебет | р.Кредит |
| Кредит | "НДС с реализации" |
| Сумма | $*р.Аналитика("Вид НДС").Колонка("Значение НДС").Значение/(100+р.Аналитика("Вид НДС").Колонка("Значение НДС").Значение) |
| Вид НДС | $ |
| Корректировка | "ВнХ – коррекция НДС" |

Здесь мы предполагаем, что сведения о НДС для проводок содержатся в аналитике **Вид НДС**, у которой в колонке **Значение НДС** указан размер ставки НДС в процентах:




**Замечание.** В связи с тем, что учёт операций по НДС у заказчика и у поставщика выполняются не одновременно, при внутрихолдинговых операциях возможны кратковременные изменения суммарной задолженности холдинга по НДС перед бюджетом, в ту или иную сторону. Однако для управленческой отчётности этими колебаниями обычно можно пренебречь.

### 25.6.4. Зачёт задолженностей по внутрихолдинговым поставкам

При внутрихолдинговых поставках товаров, продукции, работ и услуг одно предприятие холдинга выступает как поставщик, а другое как покупатель. Обязательства перед поставщиками в ФинГраде отражаются на счёте **Поставщики**, обязательства покупателей – на счёте **Покупатели**. Но при составлении консолидированной отчётности все предприятия холдинга должны рассматриваться как единый хозяйствующий субъект. Поэтому суммы взаимных обязательств поставщиков и покупателей по внутрихолдинговым операциям при составлении консолидированной отчётности должны быть исключены.

Для погашения (взаимозачёта) этих обязательств будем использовать счёт **Внутрихолдинговые расчеты**.

Пусть поставки товаров, продукции, работ и услуг учитываются в ФинГраде проводками со следующими корреспонденциями счетов:

| В чьём учёте | Дебет | Кредит |
|---|---|---|
| У поставщика | **Покупатели** или **Прочие дебиторы** | **Продажа товаров**или **Продажа услуг** или **Прочие доходы** |
| У покупателя или заказчика | Счета группы **Товарные запасы**, счета: **НДС по приобретенным ценностям (сч.19)**,**Основное производство**, **Общепроизводственные расходы (ст. 25)**, **Общехозяйственные расходы (ст. 26)**, **Расходы на продажу (ст. 44)** | **Поставщики** или **Прочие кредиторы** |

Тогда для погашения (взаимозачёта) обязательств по внутрихолдинговым поставкам можно использовать правила зависимых проводок, которые списывают обязательства внутрихолдинговым поставщикам и обязательства внутрихолдинговых покупателей на счёт ФинГрада **Внутрихолдинговые расчеты**:

Имя правила: ВнХ – Зачёт задолженности внутрихолдинговым поставщикам

| | |
|---|---|
| **Условие фильтра** | |
| Дебет | $.ИзГрупп ("Товарные запасы")\|\|$.ИзСписка("НДС по приобретенным ценностям (сч.19)", "Основное производство", "Общепроизводственные расходы (ст. 25)", "Общехозяйственные расходы (ст. 26)", "Расходы на продажу (ст. 44)") |
| Кредит | $.ИзСписка("Поставщики", "Прочие кредиторы") |
| **Имя зависимой проводки: Зачёт задолженности внутрихолдинговым поставщикам** | |
| Дебет | р.Кредит |
| Кредит | "Внутрихолдинговые расчеты" |
| Сумма | $ |
| Корректировка | "ВнХ – Зачёт задолженности внутрихолдинговым поставщикам" |

и

| Имя правила: ВнХ – Зачёт задолженности внутрихолдинговым покупателям | |
|---|---|
| **Условие фильтра** | |
| Дебет | $.ИзСписка("Покупатели", "Прочие дебиторы") |
| Кредит | $.ИзСписка("Продажа товаров", "Продажа услуг", "Прочие доходы") |
| **Имя зависимой проводки: Зачёт задолженности внутрихолдинговым покупателям** | |
| Дебет | "Внутрихолдинговые расчеты" |
| Кредит | р.Дебет |
| Сумма | $ |
| Корректировка | "ВнХ – Зачёт задолженности внутрихолдинговым покупателям" |

## 25.6.5. Исключение результатов внутрихолдинговых услуг

Пусть предприятия холдинга могут оказывать друг другу услуги. Сначала мы рассмотрим случай внутрихолдинговых услуг, расходы на которые у получателя не капитализируются, а относятся к затратам текущего периода.

> **Замечание.** Обработку внутрихолдинговых услуг, расходы на которые у получателя относятся на увеличение стоимости запасов, мы рассмотрим в п. 25.6.7. Внутрихолдинговые услуги, относимые на стоимость запасов.

Как говорилось ранее, операции по оказанию таких услуг оказывают следующее воздействие на финансовые результаты компаний группы:

| У исполнителя | У заказчика |
|---|---|
| Выручка (в отчёте о прибыли и убытках) | Расходы (в отчёте о прибыли и убытках) |

При составлении консолидированной отчётности это воздействие внутрихолдинговых операций на финансовые результаты холдинга надо исключить. Для этого мы будем генерировать проводки, списывающие соответствующую выручку (без НДС) и расходы на счёт ФинГрада **Внутрихолдинговые прибыли и убытки**.

Для написания правил генерации консолидационных проводок нам надо знать, как эти операции по оказанию услуг учитываются в ФинГраде.

Пусть поставщик оказывает заказчику услуги на 100 рублей (без НДС), ставка НДС 18%. И пусть операции по оказанию этих услуг учитываются в ФинГраде с помощью следующих проводок:

| В чьём учёте | Дебет | Кредит | Сумма |
|---|---|---|---|
| У поставщика | **Покупатели** или **Прочие дебиторы** | **Продажа услуг** или **Прочие доходы** | 118 |
| У заказчика | **Основное производство**, или **Обще-** | **Поставщики** | 100 |

| В чьём учёте | Дебет | Кредит | Сумма |
|---|---|---|---|
| | **производственные расходы (ст. 25)**, или **Общехозяйственные расходы (ст. 26)**, или **Расходы на продажу (ст. 44)** | | |
| У заказчика | **НДС по приобретенным ценностям (сч.19)** | **Поставщики** | 18 |

Обработку НДС во внутрихолдинговых операциях, и погашение внутрихолдинговых задолженностей мы уже описали, поэтому повторяться не будем.

Для генерации консолидационных проводок, списывающих выручку от услуг (без НДС) и расходы по услугам на счёт ФинГрада **Внутрихолдинговые прибыли и убытки**, можно использовать следующие правила зависимых проводок:

Имя правила: ВнХ – Внутрихолдинговаявыручка от услуг

| | |
|---|---|
| **Условие фильтра** | |
| Дебет | $.ИзСписка("Покупатели", "Прочие дебиторы") |
| Кредит | $.ИзСписка("Продажа услуг", "Прочие доходы") |
| **Имя зависимой проводки: Внутрихолдинговая выручка от услуг** | |
| Дебет | р.Кредит |
| Кредит | "Внутрихолдинговые прибыли и убытки" |
| Сумма | $*100/(100+р.Аналитика("Вид НДС").Колонка("Значение НДС").Значение) |
| Корректировка | "ВнХ – Внутрихолдинговая выручка от услуг" |

и

Имя правила: ВнХ – Внутрихолдинговыеуслуги

| | |
|---|---|
| **Условие фильтра** | |
| Дебет | $.ИзСписка("Основное производство", "Общепроизводственные расходы (ст. 25)", "Общехозяйственные расходы (ст. 26)", "Расходы на продажу (ст. 44)") |
| Кредит | $.ИзСписка("Поставщики", "Прочие кредиторы") |
| **Имя зависимой проводки: Внутрихолдинговые услуги** | |
| Дебет | "Внутрихолдинговые прибыли и убытки" |
| Кредит | р.Дебет |
| Сумма | $ |
| Корректировка | "ВнХ – Внутрихолдинговые услуги" |

Как будет показано ниже, при внутрихолдинговых продажах товарно-материальных запасов для выручки нужно выполнять примерно такую же консолидационную корректировку, как для выручки от внутрихолдинговых услуг. Поэтому первое из приведённых выше правил можно заменить на более уни-

версальное правило обработки выручки от внутрихолдинговых услуг и продаж товарно-материальных запасов:

| Имя правила: ВнХ – Внутрихолдинговаявыручка | |
|---|---|
| **Условие фильтра** | |
| Дебет | $.ИзСписка("Покупатели", "Прочие дебиторы") |
| Кредит | $.ИзСписка("Продажа товаров", "Продажа услуг", "Прочие доходы") |
| **Имя зависимой проводки: Внутрихолдинговая выручка** | |
| Дебет | р.Кредит |
| Кредит | "Внутрихолдинговые прибыли и убытки" |
| Сумма | $*100/(100+р.Аналитика("Вид НДС").Колонка("Значение НДС").Значение) |
| Корректировка | "ВнХ – Внутрихолдинговая выручка" |

## 25.6.6. Исключение результатов внутрихолдинговых продаж запасов

Пусть предприятия холдинга могут продавать друг другу товарно-материальные запасы – готовую продукцию, товары, сырьё, полуфабрикаты и т. д. Рассмотрим генерацию проводок для выполнения консолидационных корректировок, связанных с этими операциями.

> **Замечание.** Внутрихолдинговые продажи основных средств и нематериальных активов мы здесь рассматривать не будем – там необходимо делать дополнительные корректировки, связанные с амортизацией.

Влияние внутрихолдинговых продаж запасов на финансовые результаты продавца и покупателя заключается в следующем:

| У продавца | У покупателя |
|---|---|
| Выручка, себестоимость продаж и прибыль в отчёте о прибыли и убытках, уменьшение запасов в активе баланса | Расходы (в отчёте о прибыли и убытках), увеличение запасов (в активе баланса) |

Следует обратить внимание, что при продаже товарно-материальных запасов учётная стоимость этих запасов списывается у продавца, а затем эти запасы принимаются на учёт у покупателя, но уже по новой стоимости, с наценкой продавца к себестоимости этих запасов. Поэтому для холдинга в целом в результате внутрихолдинговых продаж товарно-материальных запасов:

- увеличивается учётная стоимость товарно-материальных запасов;
- увеличивается прибыль от продаж.

При составлении консолидированной отчётности это воздействие внутрихолдинговых операций на финансовые результаты холдинга надо исключить. Для этого мы будем генерировать проводки, списывающие соответствующую выручку (без НДС) и себестоимость продаж у продавца на счёт ФинГрада **Внутрихолдинговые прибыли и убытки**. А для учёта увеличения учётной стоимости товарно-материальных запасов в результате внутрихолдинговых операций мы

заведём в группе счетов **Товарные запасы** счёт **Внутрихолдинговые наценки в стоимости запасов**.

Пусть для учёта себестоимости проданных товарно-материальных ценностей в ФинГраде используется счёт **Себестоимость реализованной продукции**. Опишем теперь правила генерации консолидационных проводок.

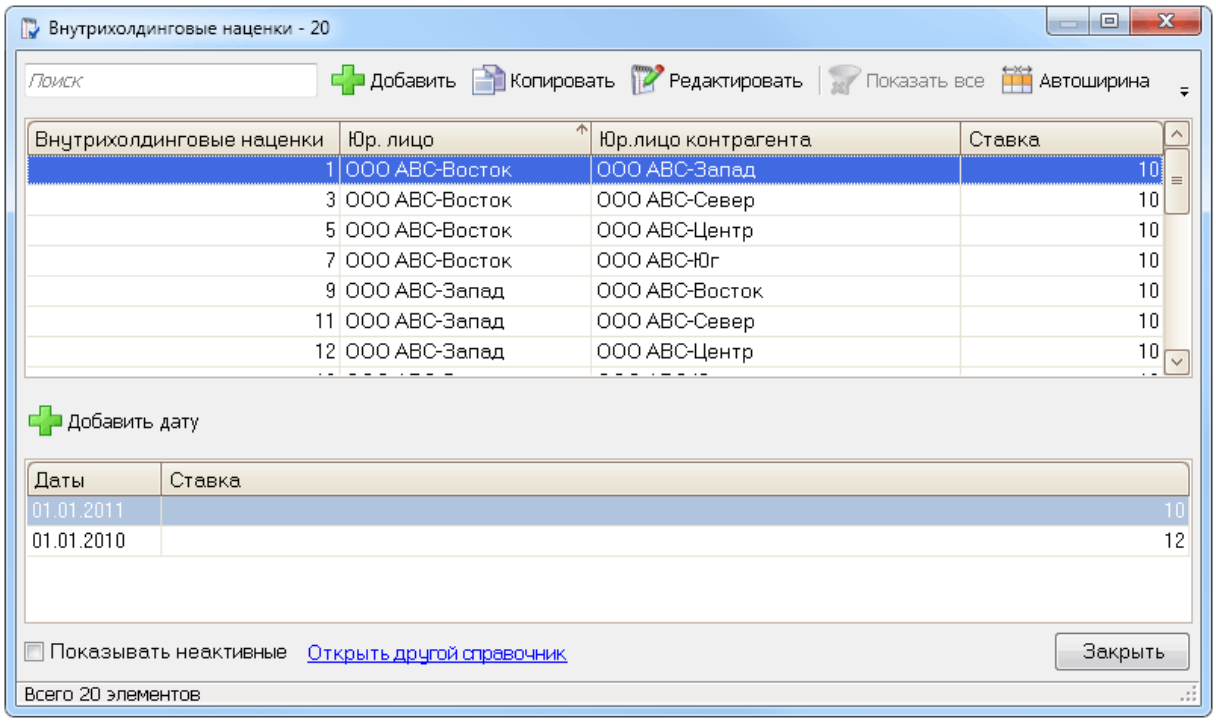
Правило для генерации проводок, списывающих выручку от внутрихолдинговых продаж (без НДС) на счёт ФинГрада **Внутрихолдинговые прибыли и убытки**, было приведено в п. 25.6.5. Исключение результатов внутрихолдинговых услуг. А правило для генерации проводок, списывающих себестоимость внутрихолдинговых продаж на этот счёт ФинГрада может быть следующим:

Имя правила: ВнХ – Внутрихолдинговаясебестоимость продаж ТМЦ

| | |
|---|---|
| **Условие фильтра** | |
| Дебет | $.ИзСписка("Себестоимость реализованной продукции") |
| Кредит | $.ИзГрупп ("Товарные запасы") |
| **Имя зависимой проводки: Внутрихолдинговая выручка от услуг** | |
| Дебет | "Внутрихолдинговые прибыли и убытки" |
| Кредит | р.Дебет |
| Сумма | $ |
| Корректировка | "ВнХ – Внутрихолдинговая себестоимость продаж ТМЦ" |

Кроме того, необходимо сгенерировать проводки для исключения внутрихолдинговой наценки в составе стоимости приобретённого товара. Для учёта внутрихолдинговых наценок в составе товарных запасов мы будем использовать счёт **Внутрихолдинговые наценки в стоимости запасов**, находящийся в составе группы **Товарные запасы**.

Пусть в холдинге установлены единые внутрихолдинговые наценки, которые записаны в справочник аналитики **Внутрихолдинговые наценки**. Пусть в этом справочнике заведены колонки **Юр. лицо** и **Юр.лицо контрагента** и историческая колонка **Ставка**, в которой указана ставка наценки (в процентах) при внутрихолдинговых продажах предприятием, указанному в колонке **Юр. лицо**, предприятию, указанному в колонке **Юр.лицо контрагента**:




Пусть операции по оприходованию услуг, расходы на которые относятся на стоимость запасов, отражаются в ФинГраде проводками вида:

| | |
|---|---|
| Дебет | из группы счетов **Товарные запасы** |
| Кредит | **Поставщики** или **Прочие кредиторы** |

И пусть содержимое поля **Комментарий** таких проводок начинается со слов «Поступили материалы» или «Поступили товары».

Тогда для генерации проводок для исключения внутрихолдинговой наценки можно использовать следующее правило зависимых проводок.

## Имя правила: ВнХ – Поступление товара на склад/Исключение наценки

| | |
|---|---|
| **Условие фильтра** | |
| Дебет | $.ИзГрупп("Товарные запасы") |
| Кредит | $.ИзСписка("Поставщики", "Прочие кредиторы") |
| Комментарий | ПодходитПодМаску($,'Поступили материалы*', 'Поступили товары*') |
| Таблица | ТаблАналитики("Внутрихолдинговые наценки").Колонка ("Юр. лицо").Фильтр(р.Аналитика("Контрагент").Колонка ("Юр.лицо контрагента")).Колонка("Юр. лицо контрагента").Фильтр(р.Аналитика("Юр. лицо")) |
| Табличное условие | ТаблСтрока.ИстКолонка(р.Дата,"Ставка") != 0 |
| **Имя зависимой проводки: Поступление товара на склад (исключение наценки)** | |
| Дебет | "Внутрихолдинговые наценки в стоимости запасов" |
| Кредит | р.Дебет |

Имя правила: ВнХ – Поступление товара на склад/Исключение наценки

| | |
|---|---|
| Сумма | $*ТаблСтрока.ИстКолонка(р.Дата,"Ставка")/(100 + ТаблСтрока.ИстКолонка(р.Дата,"Ставка")) |
| Корректировка | "ВнХ – Поступление товара на склад/Исключение наценки" |

**Замечания. 1.** Условие на поле **Комментарий** нужно нам, чтобы отличать проводки по поступлению на склад запасов (товарно-материальных ценностей) от проводок по оприходованию внутрихолдинговых услуг, расходы на которые относятся у заказчика на стоимость запасов. Дело в том, что для внутрихолдинговых услуг, расходы на которые относятся у заказчика на стоимость запасов, нужно будет задать другое правило зависимой проводки (см. п. 25.6.7. Внутрихолдинговые услуги, относимые на стоимость запасов).

**2.** Если в проводках, относящихся к оприходованию запасов и услуг, расходы на которые относятся на стоимость запасов, имеется аналитика, позволяющая отличать проводки по оприходованию услуг от других проводок, то в правилах по генерации консолидационных корректировок можно и даже целесообразно условия фильтра, позволяющие отличать проводки по оприходованию услуг от других проводок, основывать на основании значений этой аналитики, а не на поле **Комментарий**.

## 25.6.7. Внутрихолдинговые услуги, относимые на стоимость запасов

В п. 25.6.5. Исключение результатов внутрихолдинговых услуг мы рассмотрели генерацию проводок для консолидационных корректировок, связанных с оказанием услуг, расходы на которые у получателя относятся на затраты текущего периода. Но в хозяйственной деятельности организации могут быть и услуги, расходы на которые у получателя в управленческом учёте должны увеличивать стоимость запасов, основных средств или нематериальных активов. Например, в соответствии со стандартом МСФО (IAS) № 2 «Запасы», затраты на приобретение или переработку запасов относятся на себестоимость запасов.

Рассмотрим, как сгенерировать консолидационные проводки для внутрихолдинговых услуг, расходы на которые относятся на стоимость запасов. Отличие от ситуации, рассмотренной в п. 25.6.5. Исключение результатов внутрихолдинговых услуг, состоит только в том, что расходы на эти услуги увеличивают стоимость запасов, а не относятся на затраты текущего периода. Поэтому и консолидационные корректировки будут отличаться лишь тем, что расходы заказчика на эти услуги должны быть списаны консолидационными проводками не в дебет счёта **Внутрихолдинговые прибыли и убытки**, а в дебет счёта **Внутрихолдинговые наценки в стоимости запасов**.

Пусть операции по оприходованию услуг, расходы на которые относятся на стоимость запасов, отражаются в ФинГраде проводками вида:

| | |
|---|---|
| Дебет | из группы счетов **Товарные запасы** |
| Кредит | **Поставщики** или **Прочие кредиторы** |

И пусть поле **Комментарий** этих проводок не начинается со слов «Поступили материалы» или «Поступили товары». Тогда правило для генерации консолидационных проводок может быть следующим.

Имя правила: ВнХ – Стоимость услуг, относимая на товарные запасы

| | |
|---|---|
| **Условие фильтра** | |
| Дебет | $.ИзГрупп("Товарные запасы") |
| Кредит | $.ИзСписка("Поставщики", "Прочие кредиторы") |
| Комментарий | !ПодходитПодМаску($,'Поступили материалы*', 'Поступили товары*') |
| **Имя зависимой проводки: Стоимость услуг, относимая на товарные запасы** | |
| Дебет | "Внутрихолдинговые наценки в стоимости запасов" |
| Кредит | р.Дебет |
| Сумма | $ |
| Корректировка | "ВнХ – Стоимость услуг, относимая на товарные запасы" |

## 25.6.8. Списание внутрихолдинговых наценок

В выбранном нами для этих примеров варианте учётной политики управленческого учёта внутрихолдинговые наценки, входящие в стоимость запасов, и стоимость внутрихолдинговых услуг, затраты на которые относятся на стоимость запасов, накапливаются на счёте **Внутрихолдинговые наценки в стоимости запасов**. Иными словами, этот счёт содержит сведения о сумме нереализованной внутрихолдинговой прибыли в составе стоимости запасов. Дебетовое сальдо по этому счёту должно быть равно кредитовому сальдо по счёту **Внутрихолдинговые прибыли и убытки**.

Однако при реализации запасов (готовой продукции, товаров, сырья, полуфабрикатов, комплектующих) за пределы холдинга нереализованная прибыль в составе стоимости запасов становится реализованной. Поэтому суммы внутрихолдинговых наценок и услуг, относящиеся к реализованным за пределы холдинга запасам, необходимо списать с кредита счёта **Внутрихолдинговые наценки в стоимости запасов** в дебет счёта **Внутрихолдинговые прибыли и убытки**.

Точное определение того, какая именно часть себестоимости реализованной готовой продукции и реализованных товаров относится к внутрихолдинговым наценкам и услугам, обычно крайне затруднительно. Для этого требуется настраивать всю систему бухгалтерского и управленческого учёта, чтобы отслеживать цепочку движения нереализованной прибыли в составе запасов на всех этапах их приобретения, перемещения и переработки.

Поэтому на практике сумму нереализованной прибыли в составе запасов, подлежащую списанию, чаще всего определяют с помощью приближённого расчёта. А именно, вычисляют отношение себестоимости реализованных за пределы холдинга в течение периода запасов (готовой продукции, товаров и т. д.) к сумме остатка запасов на начало периода и стоимости приобретённых вне холдинга в течение периода запасов и услуг, затраты на которые относятся на стоимость запасов. И списывают такую же долю нереализованной прибыли в составе запасов с соответствующего счёта. Такую корректировку обычно делают раз в месяц или раз в неделю.

В нашем примере списание нереализованной прибыли в составе запасов, в части, относящейся к реализованным за пределы холдинга запасам, выполняется проводкой:

| | |
|---|---|
| Дебет | **Внутрихолдинговые прибыли и убытки** |
| Кредит | **Внутрихолдинговые наценки в стоимости запасов** |

Для ввода таких проводок может быть создан специальный шаблон документов (см. п. 27.4. Добавление, выбор и удаление шаблонов документов). В этом шаблоне документов можно зафиксировать все постоянные реквизиты таких проводок – счета дебета и кредита, а также значение аналитики **Юр. лицо**, используемое для консолидационных проводок (в нашем примере, значение этой аналитики должно быть **Холдинг**).

### 25.6.9. Исключение влияния правил для невнутрихолдинговых операций

Для того, чтобы правила зависимых проводок и правила трансформаций при импорте, задаваемые для обычных (не внутрихолдинговых) проводок, не влияли на обработку внутрихолдинговых проводок, можно в условиях фильтра тех правил, которые могут вызывать такое влияние, указать, что эти правила относятся только к обычным (не внутрихолдинговым) проводкам.

Если колонка **Юр.лицо контрагента** в аналитике **Контрагент** не сделана исторической, то для этого надо указать в фильтре правила следующее условие на аналитику **Контрагент**:

| | |
|---|---|
| **Контрагент** | Колонка("Юр.лицо контрагента").Значение == "" \|\| Колонка("Юр.лицо контрагента").Значение == р.Аналитика("Юр. лицо").Значение |

Если же эта колонка является исторической, то условие в фильтре должно быть таким:

| | |
|---|---|
| **Контрагент** | ИстКолонка("Юр.лицо контрагента", р.Дата).Значение == "" \|\|ИстКолонка("Юр.лицо контрагента", р.Дата).Значение == р.Аналитика("Юр. лицо").Значение |

## 25.7. О правилах для других внутрихолдинговых операций

В параграфе 25.6. Примеры правил консолидационных корректировок мы привели примеры правил генерации консолидационных проводок лишь для некоторых видов внутрихолдинговых операций. В реально действующих холдингах круг внутрихолдинговых операций обычно намного шире. Сейчас мы кратко расскажем об этих операциях и их обработке в ФинГраде.

### 25.7.1. Основные внутрихолдинговые операции

В параграфе 25.6. Примеры правил консолидационных корректировок мы привели примеры правил генерации консолидационных проводок лишь для следующих внутрихолдинговых операций:

- внутрихолдинговая продажа продукции и товаров;
- внутрихолдинговые услуги;
- денежные расчёты, связанные с этими операциями.

В реально действующих холдингах приходится создавать правила для генерации консолидационных корректировок, связанных и с другими внутрихолдинговыми операциями. Вот основные виды таких операций:

- начисление и получение процентов по внутрихолдинговым займам;
- возврат приобретённых внутри холдинга товаров;
- предоставление имущества в аренду внутри холдинга;
- выплата дивидендов одной компании холдинга другой;
- купля-продажа ценных бумаг одной компании группы другой, и так далее.

Консолидационные корректировки для этих операций генерируются аналогично тому, как мы это делали для внутрихолдинговых продаж товаров и продукции, и для оказания внутрихолдинговых услуг. А именно, правила генерации консолидационных проводок для этих операций должны:

- списывать внутрихолдинговые обязательства и расчёты сторон на счёт **Внутрихолдинговые расчеты**;
- списывать внутрихолдинговые выручку и себестоимость, внутрихолдинговые прибыли и убытки – на счёт **Внутрихолдинговые прибыли и убытки**.

### 25.7.2. Внутрихолдинговые продажи основных средств и нематериальных активов

Если в холдинге осуществляются внутрихолдинговые операции по купле-продаже основных средств и нематериальных активов, то для учёта нереализованной прибыли в составе стоимости этих активов (то есть, сумм внутрихолдинговых наценок и стоимости внутрихолдинговых услуг, относимых на стоимость соответствующих активов), необходимо завести специальные счета. Они могут называться, например, так: **Внутрихолдинговые наценки в стоимости основных средств** и **Внутрихолдинговые наценки в стоимости нематериальных активов**;

Эти счета используются аналогично счёту **Внутрихолдинговые наценки в стоимости запасов**, правила генерации проводок для которого были приведены в п. п. 25.6.6. Исключение результатов внутрихолдинговых продаж запасов, 25.6.7. Внутрихолдинговые услуги, относимые на стоимость запасов и 25.6.8. Списание внутрихолдинговых наценок. А именно:

- при оприходовании приобретённых внутри холдинга основных средств и нематериальных активов, а также при получении внутрихолдинговых услуг, относимых на стоимость основных средств и нематериальных активов, делается проводка в дебет этих счетов с кредита счетов по учёту основных средств или нематериальных активов. Сумма проводки – это величина наценки или стоимость услуг (без НДС);
- при продаже основных средств и нематериальных активов за пределы холдинга, а также при начислении их амортизации, соответствующие суммы надо списать с кредита счёта **Внутрихолдинговые наценки в стоимости основных средств** или **Внутрихолдинговые наценки в стоимости нематериальных активов** в дебет счёта **Внутрихолдинговые прибыли и убытки**.

> **Замечание.** Для корректного списания нереализованной прибыли в составе стоимости основных средств и нематериальных активов обычно необходимо вести на счетах **Внутрихолдинговые наценки в стоимости основных средств** и **Внутрихолдинговые наценки в стоимости нематериальных активов** пообъектный учёт нереализованной внутрихолдинговой прибыли в составе стоимости этих активов.

## 25.8. Матрица внутрихолдинговых взаиморасчётов

Консолидированная отчётность в ФинГрад составляется на основе учётных данных всех предприятий (юридических лиц) холдинга. Для корректности консолидированной отчётности необходимо, чтобы эти учётные данные были согласованы между собой. Одним из средств, позволяющих проверить согласованность этих учётных данных, является матрица внутрихолдинговых взаиморасчётов. Она отражает задолженности юридических лиц холдинга друг другу.

Чтобы вывести матрицу внутрихолдинговых взаиморасчётов, следует:

1. Вывести балансовый отчёт:
   - с детализацией по аналитике **Юр. лицо,** если консолидационные проводки образуются путём модификации импортируемых проводок, как это описано в п. 25.5.2. Вариант 1 – модификация импортируемых проводок;
   - с детализацией по аналитике **Юр. лицоВнХ**, если консолидационные проводки делаются от имени «юридического лица» **Холдинг**, как это описано в п. 25.5.3. Вариант 2 – добавление корреционных проводок к исходным проводкам и п. 25.6. Примеры правил консолидационных корректировок.
2. Для строки **Внутрихолдинговые расчёты** этого отчёта следует задать детализацию по юридическому лицу контрагента. Для этого надо щёлкнуть эту строку правой кнопкой мыши и выбрать в контекстном меню: **Детализировать по** | **Прочие аналитики** | **Контрагент** | **Юр.лицо контрагента** | **Юр. лицо**.

3. Под строкой **Внутрихолдинговые расчёты** появится матрица задолженностей юридических лиц холдинга друг другу:

**Балансовый отчет , ( детализация по аналитике <Юр. лицо> )**
*Создан 17.07.2013 13:50:03*

| *Значения аналитики 'Юр. лицо':* | ООО АВС-Восток | ООО АВС-Запад | ООО АВС-Центр | Всего |
|---|---|---|---|---|
| *Валюты:* | RUB | RUB | RUB | RUB |
| Внутрихолдинговые расчеты/ Контрагент.Юр.лицо контрагента | | | | |
| ООО АВС-Восток | | 361 489,88 | 182 957,36 | 544 447,24 |
| ООО АВС-Запад | - 361 489,88 | | - 451 484,57 | - 812 974,46 |
| ООО АВС-Центр | - 182 957,36 | 451 484,57 | | 268 527,22 |
| Всего Внутрихолдинговые расчеты/ Контрагент.Юр.лицо контрагента | - 544 447,24 | 812 974,46 | - 268 527,22 | |

Каждая ячейка этой матрицы показывает сальдо задолженности юридического лица, указанного в заголовке строки, юридическому лицу, указанному в заголовке столбца. Это сальдо показывается по учётным данным юридического лица, указанного в заголовке столбца.

Если учётные данные предприятий холдинга согласованы между собой, то эта матрица должна быть антисимметрична. То есть, задолженность компании **А** компании **Б** должна быть равна задолженности компании **Б** компании **А**, но с обратным знаком. На приведённом выше рисунке это свойство матрицы выполнено.

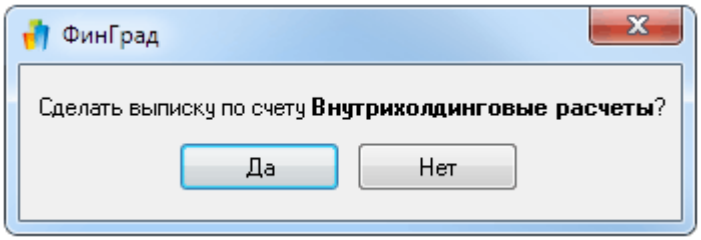
Если же это матрица задолженностей юридических лиц холдинга друг другу не антисимметрична, надо разбираться в чём дело. Чаще всего это вызвано одной из следующих причин:

- какой-то документ, связанный со взаиморасчётами компаний холдинга, прошёл в учёте одной компании холдинга, но не прошёл в учёте контрагента – другой компании холдинга;
- какая-то сумма, связанная со взаиморасчётами компаний холдинга, в учёте одной из компаний холдинга была введена неверно;
- какой-то документ, связанный с взаиморасчётами компаний холдинга, по ошибке был проведён в учёте одной из компаний холдинга два раза.

Что же делать, если матрица взаиморасчётов компаний холдинга не антисимметрична, то есть, если для каких-то компаний холдинга **А** и **Б** сумма задолженности компании **А** компании **Б** не равна сумме задолженности компании **Б** компании **А**, с обратным знаком? Как правило, проще всего поступить так:

1. Если в холдинге имеется большое количество внутрихолдинговых операций, то желательно сначала выяснить, когда произошло рассогласование учётных данных. Для этого можно щёлкнуть мышью кнопку Параметры на панели инструментов отчёта, изменить период отчёта, и щёлкнуть мышью кнопку OK. Например, если в балансе на конец прошлого месяца матрица взаиморасчётов корректна (антисимметрична), значит, рассогласование учётных данных произошло в текущем месяце. И для выяснения обстоятельств рассогласования учётных данных можно вывести балансовый отчёт не за всё время, а только за текущий месяц.

2. Следует щёлкнуть ячейку матрицы взаиморасчётов, в которой показана задолженность компании **А** компании **Б** (то есть, ячейку на пересечении строки с данными для компании **А** и столбца для компании **Б**). ФинГрад спросит, надо ли сделать выписку по счёту **Внутрихолдинговые взаиморасчёты**.




   Здесь надо щёлкнуть кнопку Да. ФинГрад выведет выписку с перечнем проводок, сформировавших сумму в щёлкнутой ячейке.

3. Точно так же следует щёлкнуть ячейку матрицы взаиморасчётов, в которой показана задолженность компании **Б** компании **А**, и вывести выписку с перечнем проводок для этой ячейки.
4. Надо сравнить выведенные отчёты о проводках и найти расхождение между ними. Если проводок в отчётах много, следует обратить внимание на колонку **Сальдо**. По ней легко найти дату, начиная с которой сальдо взаиморасчётов становятся рассогласованными. Здесь и надо искать причину расхождения.

Найдя причину расхождения, финансовый директор или управленческий бухгалтер, как правило, звонит или пишет в бухгалтерию компании, учётные данные которой послужили причиной рассогласования. Например, так: «по данным компании **А**, вы должны ей 2 миллиона рублей за товары, отгруженные такого-то числа по такой-то накладной. А у вас в учёте этой задолженности не числится. В чём дело? Выясните и исправьте». В более сложных случаях приходится привлекать для разбирательства бухгалтерии обеих компаний, у которых данные об их взаимных расчётах оказались рассогласованы.

После того, как бухгалтерии компаний холдинга внесут поправки в свои учётные данные, при следующем импорте данных ФинГрад прочтёт и внесёт в свою базу данных уже исправленные данные.

В большинстве организаций импорт данных в ФинГрад из баз учётных данных компаний холдинга происходит в автоматическом режиме по ночам (см. главу Глава 24. Импорт в пакетном режиме). Это означает, что ночью исправленные учётные данные будут импортированы в базу данных ФинГрада, и с утра матрица взаиморасчётов компаний холдинга за тот же период времени должна быть уже корректной (антисимметричной).

## 25.9. Консолидационные проводки, выполняемые вручную

Для редких или нестандартных хозяйственных операций, связанных с взаимодействием компаний (юридических лиц) холдинга между собой, корректировки, необходимые для составления консолидированной отчётности, обычно не автоматизируются, а вводятся вручную. Вот примеры таких операций:

1. Приобретение или продажа компаний холдинга.
2. Инвестиции одних компаний холдинга в уставный капитал, акции или другие долевые инструменты других компаний холдинга.
3. Определение стоимости **гудвила** (деловой репутации) дочерних компаний холдинга, то есть разницы между себестоимостью инвестиций в дочерние компании и чистой справедливой стоимостью активов этих компаний.
4. Определение обесценения и списание гудвила.
5. Выплата дивидендов одной компании холдинга другой.
6. Определение доли меньшинства в капитале компаний холдинга и в их прибылях/убытках.

Для ввода таких проводок может быть создан специальный шаблон документов (см. п. 27.4. Добавление, выбор и удаление шаблонов документов). В этом шаблоне документов можно зафиксировать все постоянные реквизиты таких проводок. Например, если консолидационные проводки вводятся от имени «юридического лица» **Холдинг**, то в шаблоне для ввода консолидационных проводок может быть указано, что у аналитики **Юр. лицо** должно быть значение **Холдинг**.

# Глава 26. Бюджетирование в ФинГраде

## Содержание главы


26.1. Основные понятия ..... 590
26.1.1. Планирование ..... 590
26.1.2. Финансовое планирование ..... 591
26.1.3. Бюджетное планирование (бюджетирование) ..... 592
26.1.4. Модель и регламент бюджетирования ..... 594
26.1.5. Программные средства для автоматизации бюджетирования ..... 594
26.2. Возможности по поддержке бюджетирования в ФинГраде ..... 595
26.2.1. Возможности системы «ФинГрад – Управленческий учёт» ..... 595
26.2.2. Возможности системы «ФинГрад – Управление расходами» ..... 595
26.3. Средства ФинГрада для поддержки бюджетирования ..... 596
26.3.1. Отчёты о выполнении бюджетов (анализы «план-факт») ..... 596
26.3.2. Бюджетные проводки ..... 596
26.3.3. Варианты бюджетов ..... 598
26.4. Вывод бюджетных отчётов и отчётов «план-факт» ..... 600
26.4.1. Бюджет и анализ «план-факт» прибылей и убытков ..... 600
26.4.2. Бюджет и анализ «план-факт» движения денежных средств ..... 604
26.4.3. Бюджет и анализ «план-факт» баланса ..... 606
26.5. Ввод и корректировка бюджетов ..... 609
26.5.1. Способы ввода бюджетных показателей ..... 609
26.5.2. Копирование колонок бюджета ..... 610
26.5.3. Округление бюджетных показателей ..... 611
26.5.4. Сохранение бюджета ..... 611
26.6. Другие действия с бюджетными отчётами ..... 612
26.7. Закрытие окна с бюджетным отчётом ..... 612

# Глава 26. Бюджетирование в ФинГраде

В этой главе мы расскажем о возможностях ФинГрада по бюджетному планированию (бюджетированию) деятельности организации.

## 26.1. Основные понятия

### 26.1.1. Планирование

Одним из важнейших аспектов функционирования любой организации является **планирование**, то есть деятельность по постановке целей и задач, и оптимальному распределению ресурсов для достижения этих целей и задач. Для коммерческих организаций в рыночной экономике планирование заключается:

- в выборе целей развития, форм хозяйственной деятельности организации;
- в выборе способов их осуществления, которые при использовании имеющихся ограниченных ресурсов должны привести к достижению желаемых качественных и количественных результатов.

**Цели планирования.** Планирование хозяйственной деятельности позволяет:

- понимать, где, когда и для кого организация собирается производить и продавать продукцию (товары, работы, услуги);
- выявить слабые и сильные стороны деятельности организации, оценить условия, в которых она вынуждена работать, предвидеть возможные трудности и их причины, сконцентрировать усилия на наиболее успешных направлениях деятельности;
- выбрать стратегию, цели и задачи, которые организация собирается осуществить в плановый период, и желаемые результаты;
- выбрать основные средства и наметить мероприятия для достижения поставленных целей;
- знать, какие ресурсы и когда понадобятся для достижения поставленных целей, принять меры для их наличия в нужном объёме и в надлежащий срок;
- предвидеть неблагоприятные ситуации, анализировать возможные риски, предусмотреть конкретные мероприятия по снижению рисков.

**Виды планов.** Планы составляются **оперативные** (на период до одного года), **среднесрочные** (на период от 2 до 5 лет), **долгосрочные** (на период от 5 лет и более). Планирование осуществляется как на уровне организации в целом, так и на уровне отдельных подразделений, центров финансовой ответственности, бизнес-проектов и т. д.

В большинстве крупных организаций планирование носит систематический, целостный и комплексный характер. То есть, планирование осуществляется регулярно по установленному графику, и охватывает как организацию в целом,

так и все её подразделения, центры финансовой ответственности, бизнес-процессы, бизнес-проекты.

### 26.1.2. Финансовое планирование

Важнейшей составной частью процесса планирования в коммерческих организациях является **финансовое планирование.** Это планирование финансовых ресурсов организации в непосредственной увязке с планируемой хозяйственной деятельностью организации. В процессе финансового планирования определяется:

- сколько, когда, из каких источников поступит финансовых ресурсов, и в каких объёмах, по каким направлениям и когда эти ресурсы будут израсходованы;
- каковы инвестиционные возможности и возможности финансирования, которыми располагает организация;
- каковы будут финансовые последствия текущих решений, какие из возможных решений предпочтительнее с экономической точки зрения;
- каковы наилучшие способы привлечения внешних ресурсов (кредиты, эмиссия, и др.), управления дебиторской и кредиторской задолженностью, оптимизации учётной и налоговой политики, контроля и управления издержками и др.

**Основными задачами** финансового планирования являются:

- обеспечение необходимыми финансовыми ресурсами производственной, инвестиционной и финансовой деятельности организации, в соответствии с её целями и задачами;
- обеспечение платёжеспособности и кредитоспособности организации в плановом периоде;
- определение экономически эффективных направлений деятельности организации, с учётом их рентабельности и рисков;
- нахождение способов эффективного получения, привлечения и вложения финансовых ресурсов, направлений размещения временно свободных денежных средств, оценка степени рациональности использования капитала;
- выявление резервов увеличения прибыли за счёт экономного использования финансовых средств;
- установление рациональных финансовых отношений с бюджетами, банками, контрагентами.

**Финансовый план.** Результатом финансового планирования является **финансовый план** – документ, описывающий финансовые цели организации, способы достижения этих целей, предполагаемые объёмы и источники поступлений финансовых ресурсов на плановый период, объёмы и направления исполь-

зования этих финансовых ресурсов; целевые показатели эффективности использования финансовых ресурсов, и т.п.

Обычно в организациях составляется **текущий финансовый план** на период в один год, с разбивкой по кварталам и месяцам, и **долгосрочный финансовый план** – на период от 2 до 5 лет, и более.

### 26.1.3. Бюджетное планирование (бюджетирование)

Наиболее детальным уровнем финансового планирования является **бюджетное планирование**, или **бюджетирование**. Бюджетирование – это процесс составления и принятия бюджета организации, и последующий контроль за исполнением бюджета.

**Бюджет** – это количественный план хозяйственной деятельности в денежном выражении, подготовленный и принятый на определённый период времени. Бюджет показывает, в частности:

- планируемую величину доходов в течение периода;
- расходы, которые планируется понести в течение этого периода;
- капитал, который планируется привлечь в течение этого периода;
- планируемые значения других финансовых показателей (статей прибылей и убытков, активов и обязательств, и т. д.).

**Формы для составления бюджета.** В отличие от формализованных форм финансовой отчётности, бюджет не имеет стандартизованных форм, которые следует обязательно соблюдать. Однако для коммерческих организаций удобно составлять бюджеты по тем же формам, по которым составляется их финансовая отчётность. Это позволяет легко сравнивать бюджеты и их фактическое выполнение, и проводить анализ «план-факт». Как правило, бюджет коммерческой организации включает:

| Форма бюджета | Описание |
|---|---|
| Бюджет движения денежных средств | Содержит плановые показатели денежных доходов и расходов организации за бюджетный период (исчисляемых по кассовому методу). |
| Бюджет прибылей и убытков | Содержит плановые показатели, относящиеся к формированию прибыли организации – выручки, себестоимости, операционных расходов, результатов финансовой и инвестиционной деятельности, прибыли или убытку. |
| Бюджет баланса | Содержит плановые показатели, относящиеся к величине активов, обязательств и капитала организации. |

Эти формы бюджетов составляются аналогично одноимённым финансовым отчётам: отчёту о движении денежных средств, отчёту о прибылях и убытках, отчёту о финансовом положении (балансу). Только они содержат не фактические, а плановые показатели.

> **Замечания.** 1. Бюджет движения денежных средств обычно составляется аналогично отчёту о движении денежных средств, подготовленному по прямому методу.
>
> 2. На основании краткосрочного бюджета движения денежных средств обычно разрабатывается **платёжный календарь** организации или её подразделения.

**Периоды бюджетов.** Бюджеты составляются на разные периоды времени. Бюджет может быть краткосрочным (на год или менее), среднесрочным (на два-три года) или долгосрочным (пять лет и более). Как правило, чем меньше срок бюджета, тем он детальнее. Среднесрочные бюджеты детализируются с помощью краткосрочных бюджетов, а долгосрочные бюджеты – с помощью среднесрочных и краткосрочных бюджетов.

> **Замечание.** Краткосрочный бюджет обычно предполагает подробное планирование текущей хозяйственной деятельности организации. Долгосрочный бюджет носит перспективный характер, является средством планирования долгосрочных проектов и инвестиций организации. Среднесрочный бюджет обычно является средством планирования среднесрочных программ, осуществляемых для достижения долгосрочных целей.

**Объекты бюджетирования.** В крупных и многих средних организациях бюджет организации в целом является лишь вершиной пирамиды бюджетного планирования. Бюджеты составляются не только для организации в целом, но и для подразделений организации и центров финансовой ответственности. Иногда также для отдельных проектов, договоров. На их основе формируется сводный бюджет организации в целом.

**Сводные и функциональные бюджеты.** В ходе составления бюджета организации или её подразделения обычно сначала формируются **функциональные бюджеты**, то есть, бюджеты по направлениям деятельности: бюджет продаж, бюджет внереализационных доходов, бюджет материальных затрат, бюджет фонда оплаты труда, бюджет прочих операционных расходов, бюджет коммерческих расходов, бюджет погашения кредитов, налоговый бюджет, бюджет инвестиций и т. д. На их основе формируется **сводный (или главный) бюджет** организации или её подразделения.

> **Замечание.** Часто используется другая терминология: функциональные бюджеты называются **операционными бюджетами** (поскольку они являются основой для текущих операций отделов организации), а сводные бюджеты называют **финансовыми бюджетами**, так как они аналогичны по форме финансовым отчётам и позволяют контролировать финансовое состояние организации.

**Варианты бюджетов.** Часто в организации разрабатывается не один вариант бюджета, а несколько вариантов. Например, один на случай обычного объёма спроса на продукцию организации, другой – на случай резкого падения спроса, и третий – на случай резкого увеличения спроса. Это позволяет заранее запланировать способы действий организации в различных условиях.

Может также строиться **гибкий бюджет** – то есть, бюджет, параметры которого задаются не как постоянные величины, а вычисляются по формулам в зависимости от заданных значений параметров. Параметрами могут выступать, например, объём производства, величина инфляции и т. д.

### 26.1.4. Модель и регламент бюджетирования

**Модель бюджетного планирования.** Каждая организация разрабатывает собственную **модель бюджетного планирования.** Иными словами, каждая организация самостоятельно решает:

- какие бюджетные формы, классификаторы и справочники статей доходов, расходов и прочих статей аналитического учёта, используются в процессе бюджетирования;
- как осуществляется прогноз и расчёт бюджетных показателей;
- каковы периодичность и временной горизонт бюджетного планирования;
- насколько детальным должно быть бюджетное планирование;
- кто, когда и в каком порядке подаёт и согласовывает бюджетные заявки, кто утверждает различные виды бюджетов, кто отвечает за выполнение различных видов бюджетов, кто и как контролирует их исполнение.

Выбор модели бюджетного планирования осуществляется руководством организации исходя из структуры, специфики и масштаба деятельности организации, её традиций, опыта и сфер компетенции её работников, используемых программных средств и т. д.

**Регламент бюджетирования.** В крупных организациях и в большинстве средних организаций порядок и последовательность действий участников бюджетного процесса по составлению, представлению, согласованию, утверждению бюджетов различного вида и уровней, распределение ответственности за выполнение бюджетов и порядок контроля над их выполнением, обычно описывается в специальном документе – **регламенте бюджетирования**.

### 26.1.5. Программные средства для автоматизации бюджетирования

Бюджетирование – это сложный и трудоёмкий процесс, поэтому естественно желание в той или иной степени его автоматизировать. На рынке предлагается множество программных средств для автоматизации бюджетирования. Это либо модули в составе программ для автоматизации предприятий (ERP-систем), либо модули в составе программ для бухгалтерского учёта, либо отдельные программы. Многие организации разрабатывают собственные средства для автоматизации бюджетирования согласно своей бюджетной модели, часто с использованием таблиц Microsoft Excel или иных подручных средств.

Программные средства для автоматизации бюджетирования помогают решать две основные задачи:

1. Составление бюджета организации.
2. Контроль над исполнением бюджета, сопоставление бюджетных и фактических показателей деятельности.

> **О программах для составления бюджетов.** Возможности различных программ и модулей для составления бюджетов очень сильно отличаются. Иногда это простейшие средства для разработки примитивных плановых смет, а иногда это сложнейшие комплексы, включающие средства математического прогнозирования и финансового моделирования для расчёта бюджетных

показателей, средства консолидации функциональных бюджетов подразделений в сводный бюджет организации, средства автоматизации бюджетных согласований участниками бюджетного процесса, и т. д. Однако среди этих систем далеко не всегда удаётся найти подходящую. Поэтому во многих организациях разрабатывают свои системы для автоматизации составления бюджетов. Или же дорабатывают, или дополняют, имеющиеся программные средства.

# 26.2. Возможности по поддержке бюджетирования в ФинГраде

## 26.2.1. Возможности системы «ФинГрад – Управленческий учёт»

В ФинГраде можно:

- составлять бюджет на основе данных о прошлой деятельности или с нуля;
- корректировать бюджет в соответствии с фактическим развитием финансовой деятельности;
- производить агрегирование бюджетов по нескольким подразделениям организации;
- использовать несколько (любое количество) вариантов бюджетов;
- проводить анализ «план-факт» за нужные периоды времени и в любых аналитических разрезах.

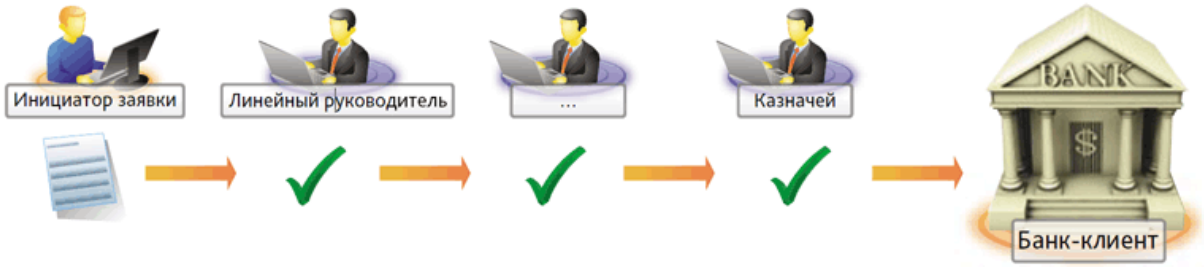
**Замечание.** Следует отметить, что ФинГрад позволяет вводить бюджетные показатели и контролировать их выполнение. Но он не подсказывает, какими эти бюджетные показатели должны быть. Иными словами, ФинГрад не содержит средств финансового моделирования, математического прогнозирования, сметного планирования и прочих средств, которые могут использоваться для прогнозирования финансовых показателей и составления бюджетов. Автоматизация составления бюджета – это отдельная и сложная задача. При необходимости для неё можно использовать специализированные программные средства (найти подходящие или разработать собственные).

## 26.2.2. Возможности системы «ФинГрад – Управление расходами»

В дополнение к средствам ФинГрада (системы «ФинГрад – Управленческий учёт») по контролю исполнения бюджета и сопоставлению бюджетных и фактических показателей, рекомендуется использовать систему «ФинГрад – Управление расходами». Эта система:

- обеспечивает полностью электронное согласование расходов организации, позволяет исключить бумажный документооборот по согласованию расходов;
- делает согласование расходов удобным, наглядным, оперативным и прозрачным;
- существенно снижает трудоёмкость, повышает оперативность и эффективность управления расходами организации;
- позволяет наглядно отслеживать этапы согласования каждой заявки;

- автоматически показывает для каждой заявки на расход остатки по бюджетной статье, к которым относится эта заявка;
- позволяет согласовывать расходы с помощью не только компьютеров, но и мобильных устройств (телефонов, коммуникаторов) – поэтому менеджер или руководитель может дать санкцию на расход или запретить его проведение, находясь в командировке, в поездке, в перерыве совещания и т. д.;
- позволяет тут же оплачивать полностью согласованные заявки на расходы – такие заявки могут быть преобразованы в платёжное поручение и сразу оплачены с помощью системы «Клиент-Банк».




**Замечание.** Система «ФинГрад – Управление Расходами» построена как расширение системы «ФинГрад – Управленческий учёт». Используя аналитический инструментарий системы «ФинГрад – Управленческий Учёт», можно детально изучить как планируемые, так и совершённые платежи в разрезе различных аналитик ФинГрада: по подразделению, поставщику, бюджетной статье и т. д.

## 26.3. Средства ФинГрада для поддержки бюджетирования

### 26.3.1. Отчёты о выполнении бюджетов (анализы «план-факт»)

Для сопоставления бюджетных и фактических финансовых показателей в ФинГраде можно сформировать аналитический отчет типа «план-факт». Там «бок о бок» выводятся бюджетные показатели, фактические показатели и отклонение фактических показателей от бюджетных..

Анализы «план-факт» можно выводить за любой нужный период времени, детализировать по месяцам и кварталам; составлять как для организации в целом, так и для отдельных подразделений организации или ЦФО, задавать детализацию данных по счетам по указанным аналитикам.

При просмотре анализа «план-факт» пользователь также может корректировать плановые показатели.

### 26.3.2. Бюджетные проводки

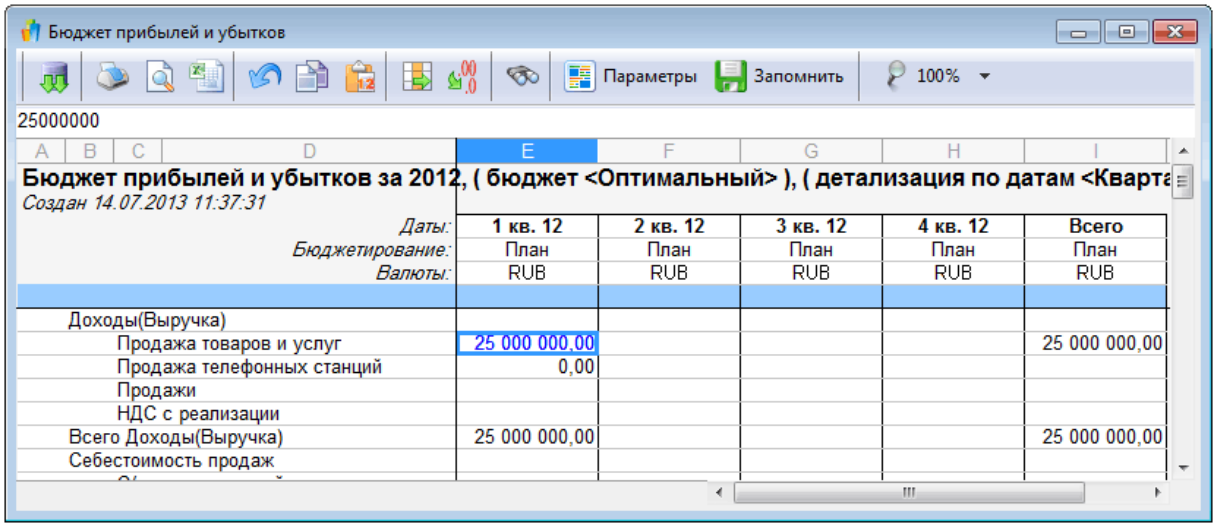
Как мы уже знаем, показатели в финансовых отчётах ФинГрада формируются на основании сведений о хозяйственных операциях – то есть, на основании проводок.

Аналогично, бюджетные (плановые) показатели в ФинГраде формируются на основании специальных **бюджетных проводок**. Бюджетные проводки отличаются от обычных (не бюджетных) проводок следующим:

- у бюджетных проводок установлено непустое значение аналитики **Бюджет**;
- у бюджетных проводок в качестве счетов дебета и кредита (или Шеф-счёта и Корр-счёта) могут использоваться не только обычные счета ФинГрада, но и группы счетов;
- бюджетные проводки не учитываются при составлении обычных (не бюджетных) финансовых отчётов.

**Автоматическая генерация бюджетных проводок.** Если пользователь ФинГрад при просмотре отчёта о бюджете или при просмотре анализа «план-факт» введёт значения бюджетных показателей вручную, то ФинГрад автоматически создаст бюджетные проводки, которые обеспечат нужное значение бюджетного показателя.

Например, пусть пользователь при просмотре бюджета прибылей и убытков для бюджета **Оптимальный** ввёл плановый показатель доходов от продажи товаров и услуг:



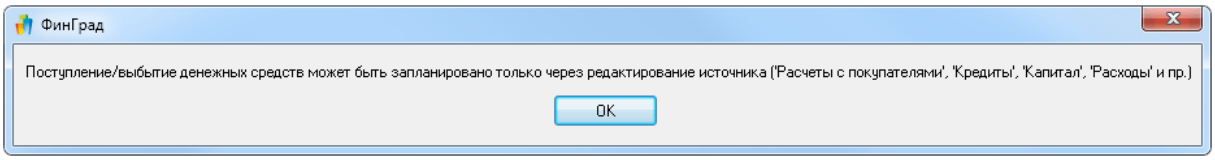

| Бюджет прибылей и убытков за 2012, ( бюджет <Оптимальный> ), ( детализация по датам <Кварта | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Создан 14.07.2013 11:37:31 | | | | | |
| *Даты:* | 1 кв. 12 | 2 кв. 12 | 3 кв. 12 | 4 кв. 12 | Всего |
| *Бюджетирование:* | План | План | План | План | План |
| *Валюты:* | RUB | RUB | RUB | RUB | RUB |
| Доходы(Выручка) | | | | | |
| Продажа товаров и услуг | 25 000 000,00 | | | | 25 000 000,00 |
| Продажа телефонных станций | 0,00 | | | | |
| Продажи | | | | | |
| НДС с реализации | | | | | |
| Всего Доходы(Выручка) | 25 000 000,00 | | | | 25 000 000,00 |
| Себестоимость продаж | | | | | |

Тогда после сохранения изменений (нажатия клавиши F7 или щелчка мышью по кнопке (**Провести все**)), ФинГрад сформирует нужную бюджетную проводку. Чтобы увидеть эту бюджетную проводку, можно щёлкнуть ячейку с введённой бюджетной суммой правой кнопкой мыши и выбрать в выведенном контекстном меню пункт **Сделать выписку по счету ...** (в нашем примере – это будет пункт **Сделать выписку по счету 'Продажа товаров и услуг'**). ФинГрад выведет отчёт, содержащий сгенерированную бюджетную проводку:

| *Продажа товаров и услуг - Выписка по счёту... с 01.01.2012 по 31.03.2012* | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Аналитики: Бюджет(Оптимальный) | | | | | |
| | | | | | |
| | | | RUB | RUB | |
| ШЕФ | КОРР | Дата операции | Дебет | Кредит | Бюджет |
| Продажа товаров и услуг | Денежные средства | 01.01.2012 | | 25 000 000,00 | Оптимальный |

Как видно, корреспондирующим счётом в проводке ФинГрад выбрал группу счетов **Денежные средства**. Группу счетов **Денежные средства** ФинГрад использует как корреспондирующий счёт для всех автоматически генерируемых бюджетных проводок.

Это означает, что планируемую величину денежных средств организации или её подразделения в ФинГраде нельзя указать непосредственно – она автоматически вычисляется по значениям остальных бюджетных показателей, так, чтобы актив и пассив баланса были равны. Если попытаться ввести бюджетный показатель, относящийся к группе денежных средств, ФинГрад выведет сообщение:




**Другие способы ввода бюджетных проводок.** Бюджетные проводки в ФинГраде можно вводить таким же образом, что и обычные проводки:

- их можно ввести в окне со списком проводок (**Ввод проводок**, **Анализ счёта**, **Поиск проводок** и др.), если сделать там видной колонку аналитики **Бюджет**;
- их можно импортировать из 1С или SQL базы данных, если при импорте устанавливается значение аналитики **Бюджет**;
- их можно сформировать с помощью правил генерации зависимых проводок.

> **Замечание.** Если бюджетные проводки часто приходится вводить или редактировать вручную, целесообразно создать шаблон документов, со значением аналитики **Бюджет** в заголовке шаблона (см. п. 27.5. Редактирование шаблонов документов).

### 26.3.3. Варианты бюджетов

ФинГрад позволяет строить и анализировать несколько вариантов бюджетов. В исходной комплектации предусмотрены следующие варианты бюджетов: **Заявки**, **План**, **Оптимальный**, **Пессимистический**, **Реалистический**. Пользователь может использовать эти варианты бюджета, как ему удобно. И при необходимости пользователь может создать новые варианты бюджета.

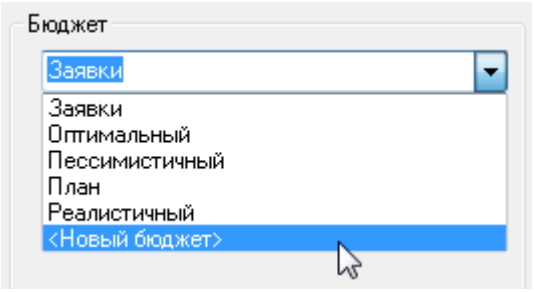
> **Замечания 1.** Обычно в организациях составляется от 1 до 3 вариантов бюджета. Более 3 вариантов бюджетов составляется крайне редко.

> **2.** Стандартные отчёты ФинГрада о бюджете и о его выполнении (анализ «План-факт») строятся только по одному варианту бюджета – тому, который выбран в параметрах отчёта. Иными словами, в ФинГраде нельзя в одном отчёте работать сразу с несколькими вариантами бюджета. Но можно вывести в разные окна (документы) ФинГрада отчёты для разных вариантов бюджета, и работать с ними одновременно.

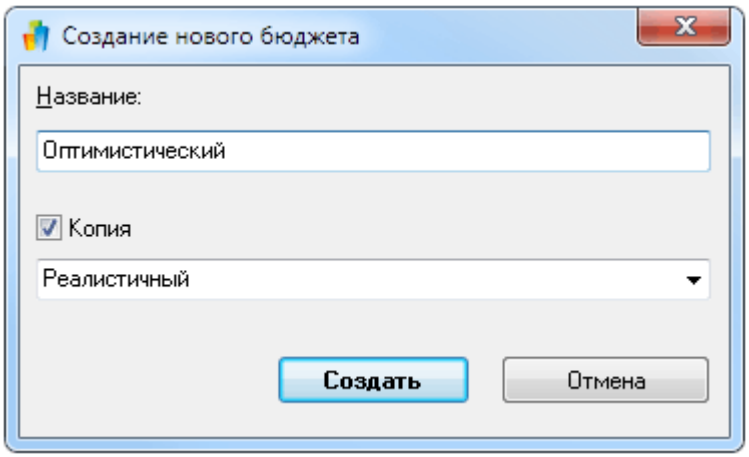
> Если же необходимо представить сравнение нескольких вариантов бюджета в одной таблице, можно экспортировать эти отчёты ФинГрада в Excel, и скомпоновать нужную таблицу в Excel.

**Создание нового варианта бюджета.** Чтобы создать новый вариант бюджета, следует:

1. В параметрах любого бюджетного отчёта или отчёта «план-факт» в поле выбора бюджета выбрать значение **<Новый бюджет>**:




2. ФинГрад выведет диалоговый запрос **Создание нового бюджета**.




3. В этом запросе:
   a. в поле **Название** надо ввести название создаваемого бюджета;
   b. если Вы хотите создать новый бюджет на базе уже существующего бюджета, включите режим **Копия** и выберите ниже в списке название бюджета, на основании которого создаётся новый бюджет. В этом случае ФинГрад скопирует в новый бюджет все показатели (точнее, все бюджетные проводки) того бюджета, на основании которого он создан.

      Если же Вы хотите создать новый бюджет «с нуля», то режим **Копия** должен быть выключен. В этом случае создаваемый бюджет будет пустым.
4. Щёлкните кнопку Создать. И ФинГрад создаст новый вариант бюджета.

**Замечание.** Названия бюджетов – это просто значения аналитики **Бюджет**. Поэтому:

- если Вы захотите переименовать бюджет, можно вывести справочник аналитики **Бюджет** и изменить в нём значение нужной строки (см. п. 35.3.4. Как вызывать справочник аналитики и главу Глава 9. Справочники аналитик);
- если бюджет более не нужен, Вы можете удалить (скрыть) значение соответствующей строки в справочнике аналитики **Бюджет**. Тогда этот бюджет более нельзя будет выбрать в списке параметров бюджетного отчёта или отчёта «план-факт».

# 26.4. Вывод бюджетных отчётов и отчётов «план-факт»

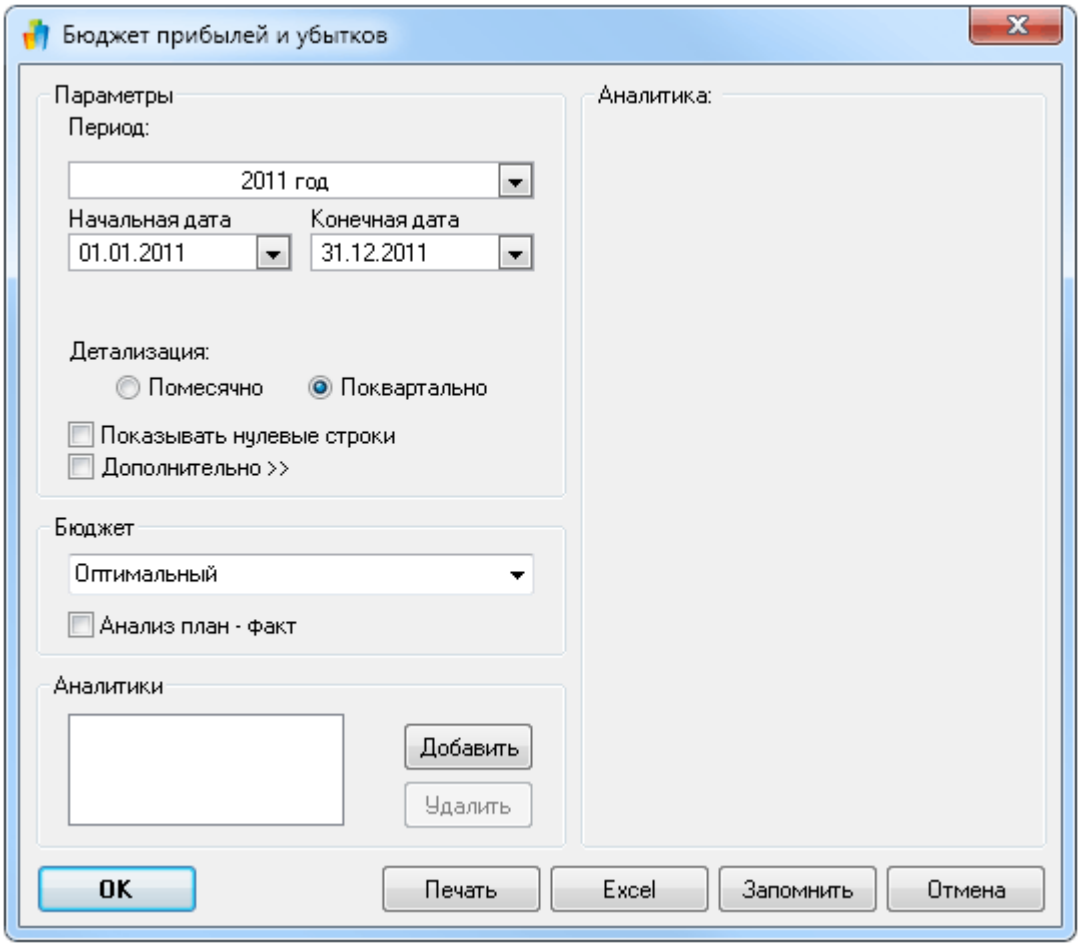
## 26.4.1. Бюджет и анализ «план-факт» прибылей и убытков

Чтобы вывести бюджет прибылей и убытков или анализ «план-факт» прибылей и убытков, следует:

1. Выбрать команду меню ФинГрада

| Для вывода отчёта | Надо выбрать команду ФинГрада |
|---|---|
| Бюджет прибылей и убытков | **Бюджет\| Бюджетприбылей и убытков** |
| Анализ «план-факт» бюджета прибылей и убытков | **Бюджет\| Анализ план-факт прибылей и убытков** |

2. На экран будет выведен диалоговый запрос с параметрами отчёта:

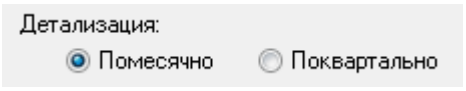



Здесь показан диалоговый запрос с параметрами бюджета прибылей и убытков. Запрос с параметрами анализа «план-факт» бюджета прибылей и убытков отличается тем, что режим **Анализ план-факт** там включён.

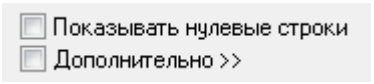
3. В запросе с параметрами отчёта:

a. под надписью **Период** – надо выбрать период, за который составляется отчёт. Это делается так же, как при открытии счёта – см. п. Глава 10. Отчёты о проводках.

b. под надписью **Детализация** – выбрать режим детализации отчёта по времени: выводить помесячные данные или поквартальные:




c. ниже в окне с запросом параметров отчёта следует установить параметры отчёта:




Если включить режим **Показывать нулевые строки**, то ФинГрад будет показывать в отчёте все строки отчёта, в том числе строки с нулевыми значениями. Если Вы хотите составлять бюджет «с нуля», то этот режим нужно включить.

Если включить режим **Дополнительно**, то ФинГрад покажет в правой части окна параметров отчёта группу параметров **Детализация счетов**, с помощью которой Вы можете заказать детализацию отдельных статей отчёта по аналитикам. Это делается так же, как для финансовых отчётов (баланса, отчёта о прибылях и убытках и т.п. – см. п. Глава 11. Стандартные финансовые отчёты).

d. в списке под надписью **Бюджет** следует выбрать наименование бюджета, для которого требуется вывести отчёт. Если в этом списке выбрать значение **<Новый бюджет>**, то ФинГрад позволит создать новый бюджет (см. п. 26.3.3. Варианты бюджетов).

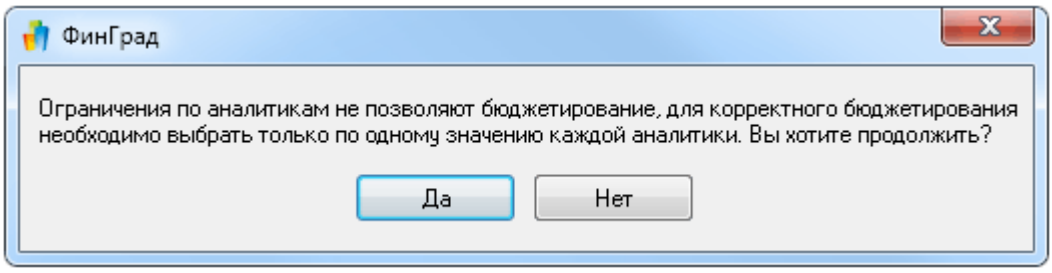
e. параметр **Анализ план-факт** указывает, будет ли ФинГрад выводить анализ «план-факт». Если параметр включён, то на экран будут выведены как бюджетные, так фактические показатели, и их расхождение. А если параметр выключен, то ФинГрад выведет только бюджетные показатели.

> **Замечание.** Как правило, параметр **Анализ план-факт** менять не приходится, так как для него устанавливается корректное значение в зависимости от того, какая команда была выбрана для вызова отчёта в меню ФинГрада. При выборе команды меню **Бюджет | Бюджет прибылей и убытков** этот параметр выключен, а при выборе команды меню **Бюджет | Анализ план-факт прибылей и убытков** – включён.

f. в список под названием **Аналитики** можно включить аналитики, по которым требуется ограничить выводимый отчёт. Например, если нужно вывести отчёт только по одному центру финансовой ответственности, то надо щёлкнуть кнопку Добавить справа от списка **Аналитики**, и добавить в этот список аналитику, соответствующую центрам финансовой

ответственности – как правило, это аналитика **Компания (ЦФО)**. И затем надо будет выбрать нужное значение этой аналитики правее, в списке надписью **Аналитика**. Всё это делается так же, как для обычных финансовых отчётов – см. п. Глава 11. Стандартные финансовые отчёты.

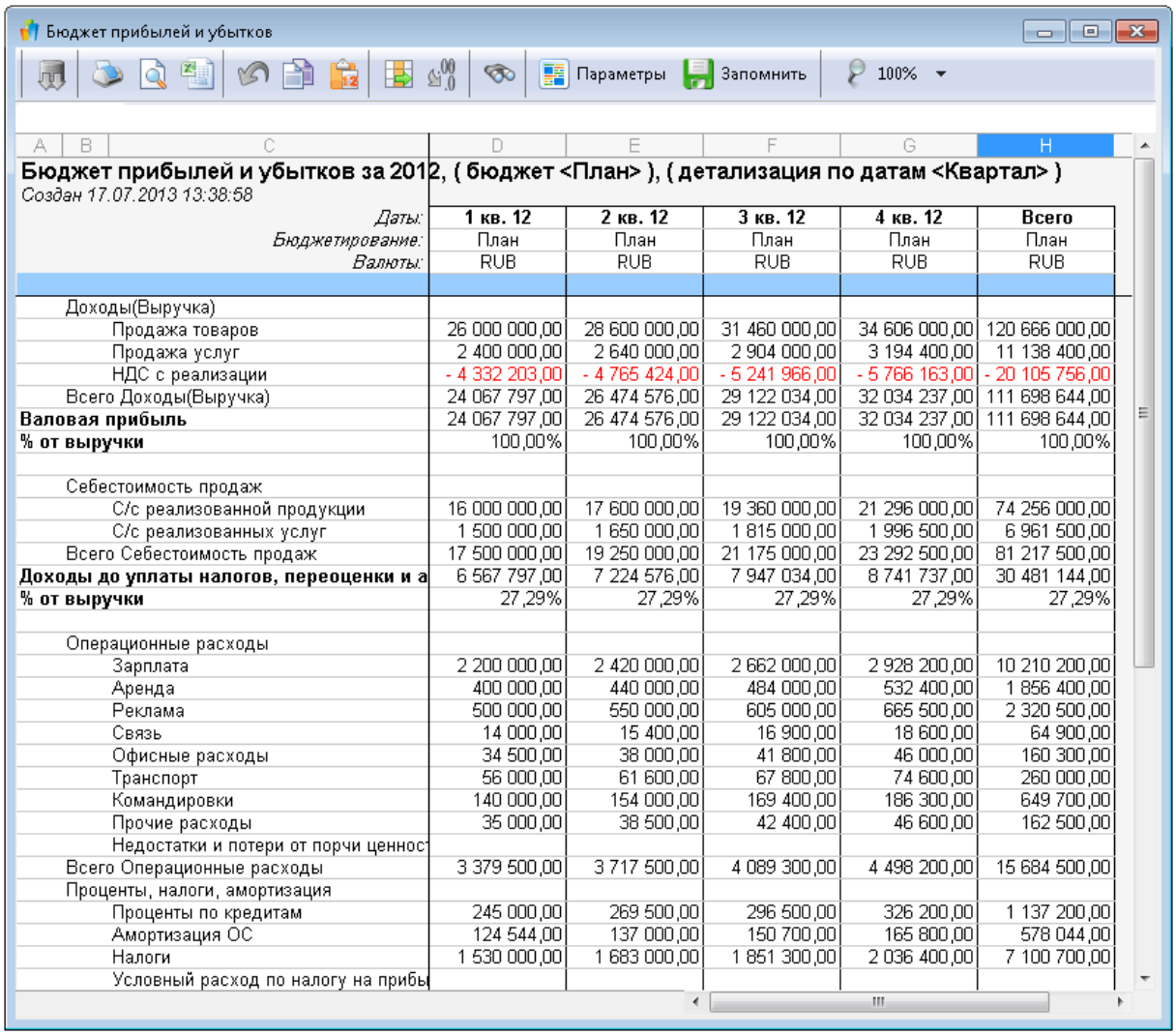
Однако есть важное отличие от обычных финансовых отчётов: для корректного задания бюджетных показателей необходимо, чтобы для каждой аналитики, включённой в список **Аналитики**, было выбрано ровно одно значение. Если это условие не выполнено, то ФинГрад выведет предупреждение:




И при выборе Да выведет запрошенный отчёт, но не позволит менять в нём бюджетные показатели.

4. После того, как Вы выбрали все параметры отчёта, щёлкните мышью кнопку OK в окне с запросом параметров отчёта. И ФинГрад выведет на экран отчёт с заданными Вами параметрами. А если Вы передумали составлять отчёт, щёлкните мышью кнопку Отмена.

**Вид отчёта.** Отчёт о бюджете прибылей и убытков выглядит так же, как обычный отчёт о прибылях и убытках, но он содержит не фактические, а плановые показатели:



Бюджет прибылей и убытков

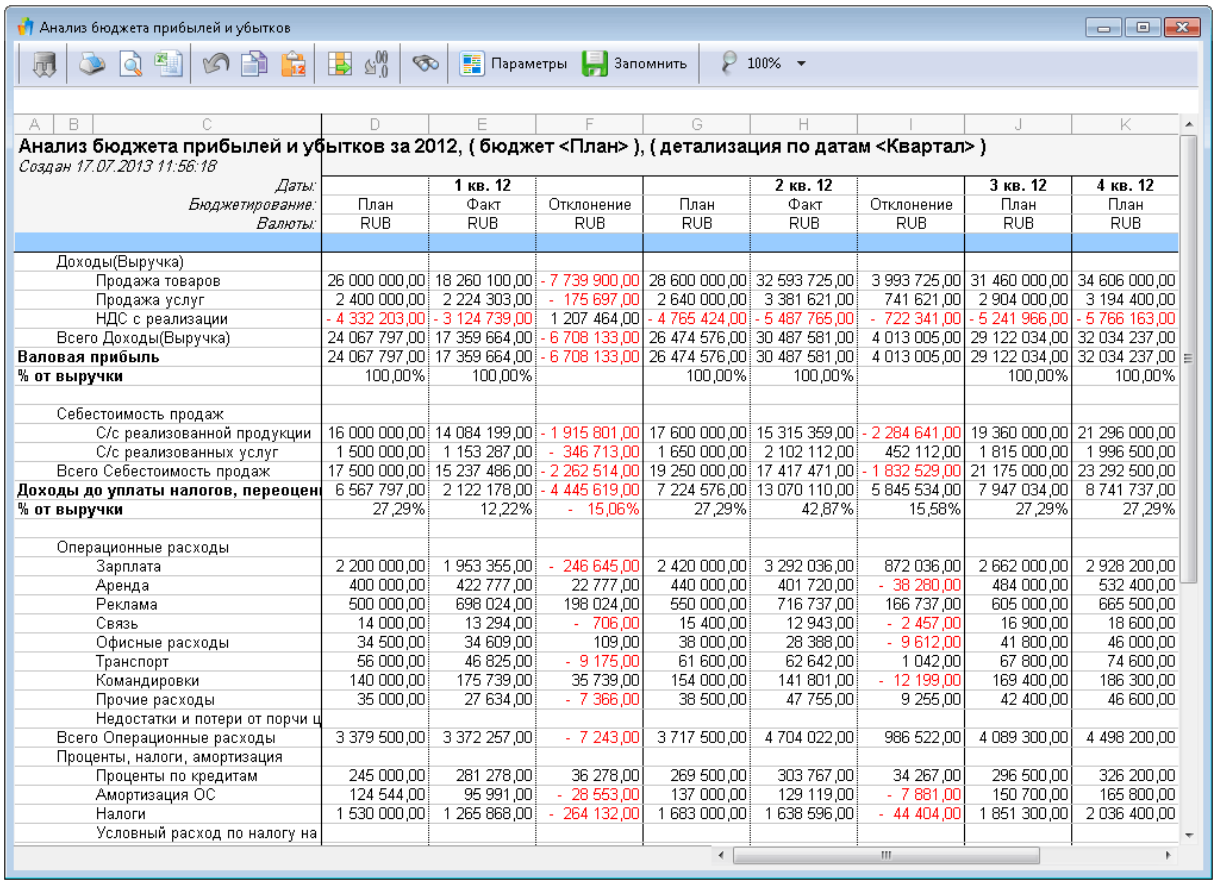
Параметры Запомнить 100%

**Бюджет прибылей и убытков за 2012, ( бюджет <План> ), ( детализация по датам <Квартал> )**

*Создан 17.07.2013 13:38:58*

| *Даты:* | **1 кв. 12** | **2 кв. 12** | **3 кв. 12** | **4 кв. 12** | **Всего** |
|---|---|---|---|---|---|
| *Бюджетирование:* | План | План | План | План | План |
| *Валюты:* | RUB | RUB | RUB | RUB | RUB |
| Доходы(Выручка) | | | | | |
| Продажа товаров | 26 000 000,00 | 28 600 000,00 | 31 460 000,00 | 34 606 000,00 | 120 666 000,00 |
| Продажа услуг | 2 400 000,00 | 2 640 000,00 | 2 904 000,00 | 3 194 400,00 | 11 138 400,00 |
| НДС с реализации | - 4 332 203,00 | - 4 765 424,00 | - 5 241 966,00 | - 5 766 163,00 | - 20 105 756,00 |
| Всего Доходы(Выручка) | 24 067 797,00 | 26 474 576,00 | 29 122 034,00 | 32 034 237,00 | 111 698 644,00 |
| **Валовая прибыль** | 24 067 797,00 | 26 474 576,00 | 29 122 034,00 | 32 034 237,00 | 111 698 644,00 |
| **% от выручки** | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% |
| Себестоимость продаж | | | | | |
| С/с реализованной продукции | 16 000 000,00 | 17 600 000,00 | 19 360 000,00 | 21 296 000,00 | 74 256 000,00 |
| С/с реализованных услуг | 1 500 000,00 | 1 650 000,00 | 1 815 000,00 | 1 996 500,00 | 6 961 500,00 |
| Всего Себестоимость продаж | 17 500 000,00 | 19 250 000,00 | 21 175 000,00 | 23 292 500,00 | 81 217 500,00 |
| **Доходы до уплаты налогов, переоценки и а** | 6 567 797,00 | 7 224 576,00 | 7 947 034,00 | 8 741 737,00 | 30 481 144,00 |
| **% от выручки** | 27,29% | 27,29% | 27,29% | 27,29% | 27,29% |
| Операционные расходы | | | | | |
| Зарплата | 2 200 000,00 | 2 420 000,00 | 2 662 000,00 | 2 928 200,00 | 10 210 200,00 |
| Аренда | 400 000,00 | 440 000,00 | 484 000,00 | 532 400,00 | 1 856 400,00 |
| Реклама | 500 000,00 | 550 000,00 | 605 000,00 | 665 500,00 | 2 320 500,00 |
| Связь | 14 000,00 | 15 400,00 | 16 900,00 | 18 600,00 | 64 900,00 |
| Офисные расходы | 34 500,00 | 38 000,00 | 41 800,00 | 46 000,00 | 160 300,00 |
| Транспорт | 56 000,00 | 61 600,00 | 67 800,00 | 74 600,00 | 260 000,00 |
| Командировки | 140 000,00 | 154 000,00 | 169 400,00 | 186 300,00 | 649 700,00 |
| Прочие расходы | 35 000,00 | 38 500,00 | 42 400,00 | 46 600,00 | 162 500,00 |
| Недостатки и потери от порчи ценност | | | | | |
| Всего Операционные расходы | 3 379 500,00 | 3 717 500,00 | 4 089 300,00 | 4 498 200,00 | 15 684 500,00 |
| Проценты, налоги, амортизация | | | | | |
| Проценты по кредитам | 245 000,00 | 269 500,00 | 296 500,00 | 326 200,00 | 1 137 200,00 |
| Амортизация ОС | 124 544,00 | 137 000,00 | 150 700,00 | 165 800,00 | 578 044,00 |
| Налоги | 1 530 000,00 | 1 683 000,00 | 1 851 300,00 | 2 036 400,00 | 7 100 700,00 |
| Условный расход по налогу на прибы | | | | | |

А отчёт об анализе «план-факт» бюджета прибылей и убытков содержит столбцы для бюджетных (плановых) и фактических показателей, и отклонений факта от плана:




Анализ бюджета прибылей и убытков за 2012, ( бюджет <План> ), ( детализация по датам <Квартал> )

*Создан 17.07.2013 11:56:18*

| | | 1 кв. 12 | | | 2 кв. 12 | | | 3 кв. 12 | 4 кв. 12 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Даты:* | | | | | | | | | |
| *Бюджетирование:* | План | Факт | Отклонение | План | Факт | Отклонение | План | План |
| *Валюты:* | RUB | RUB | RUB | RUB | RUB | RUB | RUB | RUB |
| Доходы(Выручка) | | | | | | | | | |
| Продажа товаров | 26 000 000,00 | 18 260 100,00 | - 7 739 900,00 | 28 600 000,00 | 32 593 725,00 | 3 993 725,00 | 31 460 000,00 | 34 606 000,00 |
| Продажа услуг | 2 400 000,00 | 2 224 303,00 | - 175 697,00 | 2 640 000,00 | 3 381 621,00 | 741 621,00 | 2 904 000,00 | 3 194 400,00 |
| НДС с реализации | - 4 332 203,00 | - 3 124 739,00 | 1 207 464,00 | - 4 765 424,00 | - 5 487 765,00 | - 722 341,00 | - 5 241 966,00 | - 5 766 163,00 |
| Всего Доходы(Выручка) | 24 067 797,00 | 17 359 664,00 | - 6 708 133,00 | 26 474 576,00 | 30 487 581,00 | 4 013 005,00 | 29 122 034,00 | 32 034 237,00 |
| **Валовая прибыль** | 24 067 797,00 | 17 359 664,00 | - 6 708 133,00 | 26 474 576,00 | 30 487 581,00 | 4 013 005,00 | 29 122 034,00 | 32 034 237,00 |
| **% от выручки** | 100,00% | 100,00% | | 100,00% | 100,00% | | 100,00% | 100,00% |
| | | | | | | | | |
| Себестоимость продаж | | | | | | | | |
| С/с реализованной продукции | 16 000 000,00 | 14 084 199,00 | - 1 915 801,00 | 17 600 000,00 | 15 315 359,00 | - 2 284 641,00 | 19 360 000,00 | 21 296 000,00 |
| С/с реализованных услуг | 1 500 000,00 | 1 153 287,00 | - 346 713,00 | 1 650 000,00 | 2 102 112,00 | 452 112,00 | 1 815 000,00 | 1 996 500,00 |
| Всего Себестоимость продаж | 17 500 000,00 | 15 237 486,00 | - 2 262 514,00 | 19 250 000,00 | 17 417 471,00 | - 1 832 529,00 | 21 175 000,00 | 23 292 500,00 |
| **Доходы до уплаты налогов, переоцен** | 6 567 797,00 | 2 122 178,00 | - 4 445 619,00 | 7 224 576,00 | 13 070 110,00 | 5 845 534,00 | 7 947 034,00 | 8 741 737,00 |
| **% от выручки** | 27,29% | 12,22% | - 15,06% | 27,29% | 42,87% | 15,58% | 27,29% | 27,29% |
| | | | | | | | | |
| Операционные расходы | | | | | | | | |
| Зарплата | 2 200 000,00 | 1 953 355,00 | - 246 645,00 | 2 420 000,00 | 3 292 036,00 | 872 036,00 | 2 662 000,00 | 2 928 200,00 |
| Аренда | 400 000,00 | 422 777,00 | 22 777,00 | 440 000,00 | 401 720,00 | - 38 280,00 | 484 000,00 | 532 400,00 |
| Реклама | 500 000,00 | 698 024,00 | 198 024,00 | 550 000,00 | 716 737,00 | 166 737,00 | 605 000,00 | 665 500,00 |
| Связь | 14 000,00 | 13 294,00 | - 706,00 | 15 400,00 | 12 943,00 | - 2 457,00 | 16 900,00 | 18 600,00 |
| Офисные расходы | 34 500,00 | 34 609,00 | 109,00 | 38 000,00 | 28 388,00 | - 9 612,00 | 41 800,00 | 46 000,00 |
| Транспорт | 56 000,00 | 46 825,00 | - 9 175,00 | 61 600,00 | 62 642,00 | 1 042,00 | 67 800,00 | 74 600,00 |
| Командировки | 140 000,00 | 175 739,00 | 35 739,00 | 154 000,00 | 141 801,00 | - 12 199,00 | 169 400,00 | 186 300,00 |
| Прочие расходы | 35 000,00 | 27 634,00 | - 7 366,00 | 38 500,00 | 47 755,00 | 9 255,00 | 42 400,00 | 46 600,00 |
| Недостатки и потери от порчи ц | | | | | | | | |
| Всего Операционные расходы | 3 379 500,00 | 3 372 257,00 | - 7 243,00 | 3 717 500,00 | 4 704 022,00 | 986 522,00 | 4 089 300,00 | 4 498 200,00 |
| Проценты, налоги, амортизация | | | | | | | | |
| Проценты по кредитам | 245 000,00 | 281 278,00 | 36 278,00 | 269 500,00 | 303 767,00 | 34 267,00 | 296 500,00 | 326 200,00 |
| Амортизация ОС | 124 544,00 | 95 991,00 | - 28 553,00 | 137 000,00 | 129 119,00 | - 7 881,00 | 150 700,00 | 165 800,00 |
| Налоги | 1 530 000,00 | 1 265 868,00 | - 264 132,00 | 1 683 000,00 | 1 638 596,00 | - 44 404,00 | 1 851 300,00 | 2 036 400,00 |
| Условный расход по налогу на | | | | | | | | |

| В заголовке указано | Столбец содержит |
|---|---|
| План | Бюджетные (плановые) показатели |
| Факт | Фактические показатели |
| Отклонение | Отклонения фактических показателей от бюджетных (плановых) |

Отрицательные суммы в отчёте выводятся красным цветом.

> **Замечание.** Отчёты о бюджетах и анализы «план-факт» выводятся в основной валюте ФинГрада. Все валютные суммы конвертируются в основную валюту ФинГрада по курсу на дату составления отчёта.

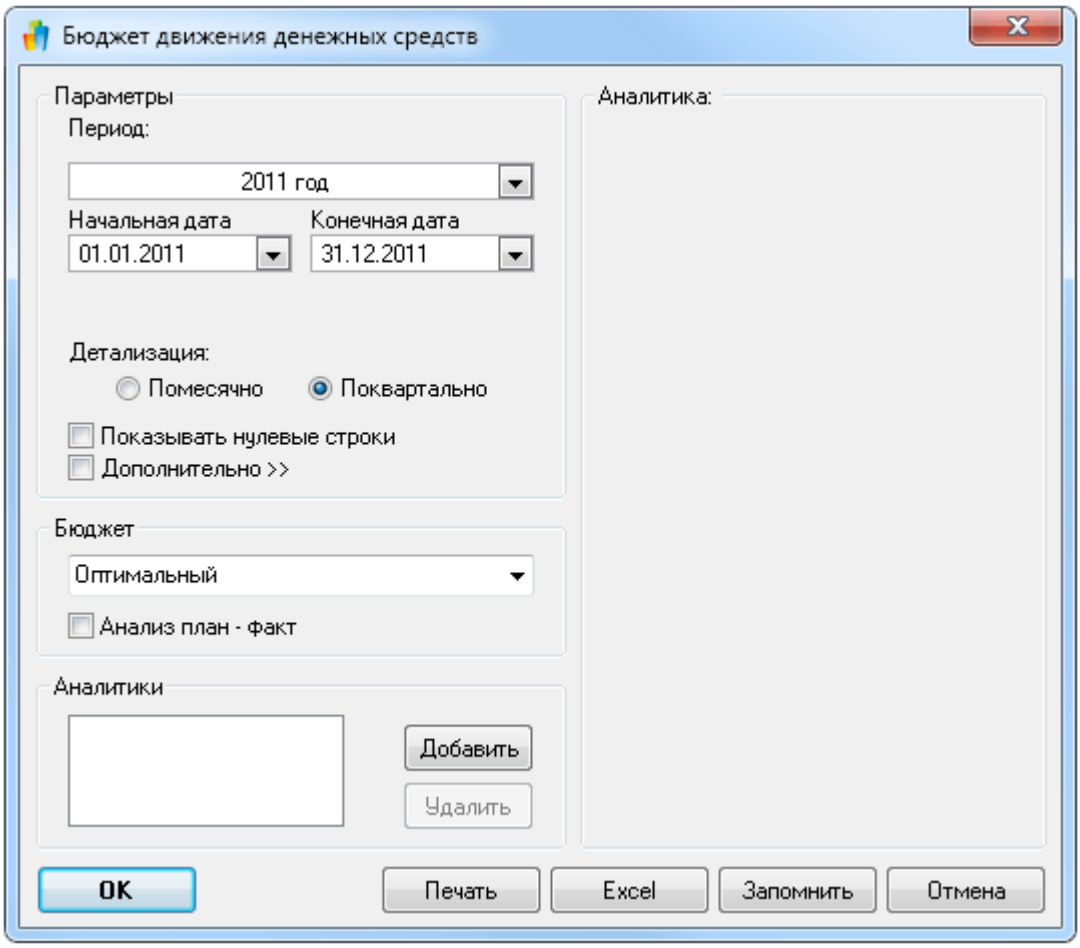
## 26.4.2. Бюджет и анализ «план-факт» движения денежных средств

Чтобы вывести бюджет движения денежных средств или анализ «план-факт» движения денежных средств, следует:

1. Выбрать команду меню ФинГрада

| Для вывода отчёта | Надо выбрать команду ФинГрада |
|---|---|
| Бюджет движения денежных средств | **Бюджет\| Бюджетдвижения денежных средств** |
| Анализ «план-факт» движения денежных средств | **Бюджет\| Анализ план-факт движения денежных средств** |

2. На экран будет выведен диалоговый запрос с параметрами отчёта:




3. Параметры этого отчёта – в точности такие же, как для отчёта о бюджете прибылей и убытков или анализа «план-факт» прибылей и убытков.

   Следует задать параметры отчёта, и щёлкнуть мышью кнопку OK.

   ФинГрад выведет на экран отчёт с заданными Вами параметрами.

   Если же Вы передумали составлять отчёт, щёлкните мышью кнопку Отмена.

**Вид отчёта о бюджете движения денежных средств** – такой же, как для обычного отчёта о движении денежных средств, составленного по прямому методу. Только этот отчёт содержит не фактические, а плановые показатели.

**Бюджет движения денежных средств за 2012, ( бюджет <План> ), ( детализация по датам <Квартал> )**

*Создан 17.07.2013 13:37:44*

| *Даты:* / *Валюты:* | 1 кв. 12<br>RUB | 2 кв. 12<br>RUB | 3 кв. 12<br>RUB | 4 кв. 12<br>RUB | Всего<br>RUB |
|---|---|---|---|---|---|
| **Денежные средства на начало периода** | 2 259 995,50 | 3 395 995,50 | 4 587 995,50 | 5 840 995,50 | 2 259 995,50 |
| **Движение денежных средств за период** | | | | | |
| Операционная деятельность | | | | | |
| Расчеты с покупателями | | | | | |
| Покупатели | 26 000 000,00 | 27 300 000,00 | 28 665 000,00 | 30 098 000,00 | 112 063 000,00 |
| Всего Расчеты с покупателями | 26 000 000,00 | 27 300 000,00 | 28 665 000,00 | 30 098 000,00 | 112 063 000,00 |
| Расчеты по претензиям | | | | | |
| Досудебные | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 4 000,00 |
| Признанные судом | 3 000,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 12 000,00 |
| Всего Расчеты по претензиям | 4 000,00 | 4 000,00 | 4 000,00 | 4 000,00 | 16 000,00 |
| Прочие дебиторы/кредиторы | | | | | |
| Расчеты по договорам страхован | 1 173 000,00 | 1 232 000,00 | 1 294 000,00 | 1 359 000,00 | 5 058 000,00 |
| Всего Прочие дебиторы/кредиторы | 1 173 000,00 | 1 232 000,00 | 1 294 000,00 | 1 359 000,00 | 5 058 000,00 |
| Прочие доходы | | | | | |
| %% по договору банковского сч | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 4 000,00 |
| Всего Прочие доходы | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 4 000,00 |
| Расчеты с поставщиками | | | | | |
| Поставщики | - 22 175 000,00 | - 23 284 000,00 | - 24 448 000,00 | - 25 670 000,00 | - 95 577 000,00 |
| Всего Расчеты с поставщиками | - 22 175 000,00 | - 23 284 000,00 | - 24 448 000,00 | - 25 670 000,00 | - 95 577 000,00 |
| с сотрудниками | 1 800 000,00 | - 1 890 000,00 | 1 985 000,00 | - 2 084 | 7 759 000,00 |
| Расчеты по НДФЛ | - 170 | - 179 000,00 | - 188 | 197 000,00 | - 734 |
| Прочие налоги | - 9 000,00 | - 9 000,00 | - 9 000,00 | - 9 000,00 | - 36 000,00 |
| Всего Расчеты по налогам | - 612 000,00 | - 642 000,00 | - 672 000,00 | - 705 000,00 | - 2 631 000,00 |
| Всего Финансовая деятельность | - 17 000,00 | - 18 000,00 | - 17 000,00 | - 18 000,00 | - 70 000,00 |
| **Всего Движение денежных средств за перио** | 1 136 000,00 | 1 192 000,00 | 1 253 000,00 | 1 315 000,00 | 4 896 000,00 |
| **Переоценка валютной позиции** | | | | | |
| **Денежные средства на конец периода** | 3 395 995,50 | 4 587 995,50 | 5 840 995,50 | 7 155 995,50 | 7 155 995,50 |

А отчёт об анализе «план-факт» движения денежных средств содержит столбцы для бюджетных (плановых) и фактических показателей, и отклонений факта от плана:

| В заголовке указано | Столбец содержит |
|---|---|
| План | Бюджетные (плановые) показатели |
| Факт | Фактические показатели |
| Отклонение | Отклонения фактических показателей от бюджетных (плановых) |

Суммы расходов денежных средств в отчёте показываются красным цветом.

> **Замечание.** Отчёты о бюджетах и анализы «план-факт» выводятся в основной валюте ФинГрада. Все валютные суммы конвертируются в основную валюту ФинГрада по курсу на дату составления отчёта.

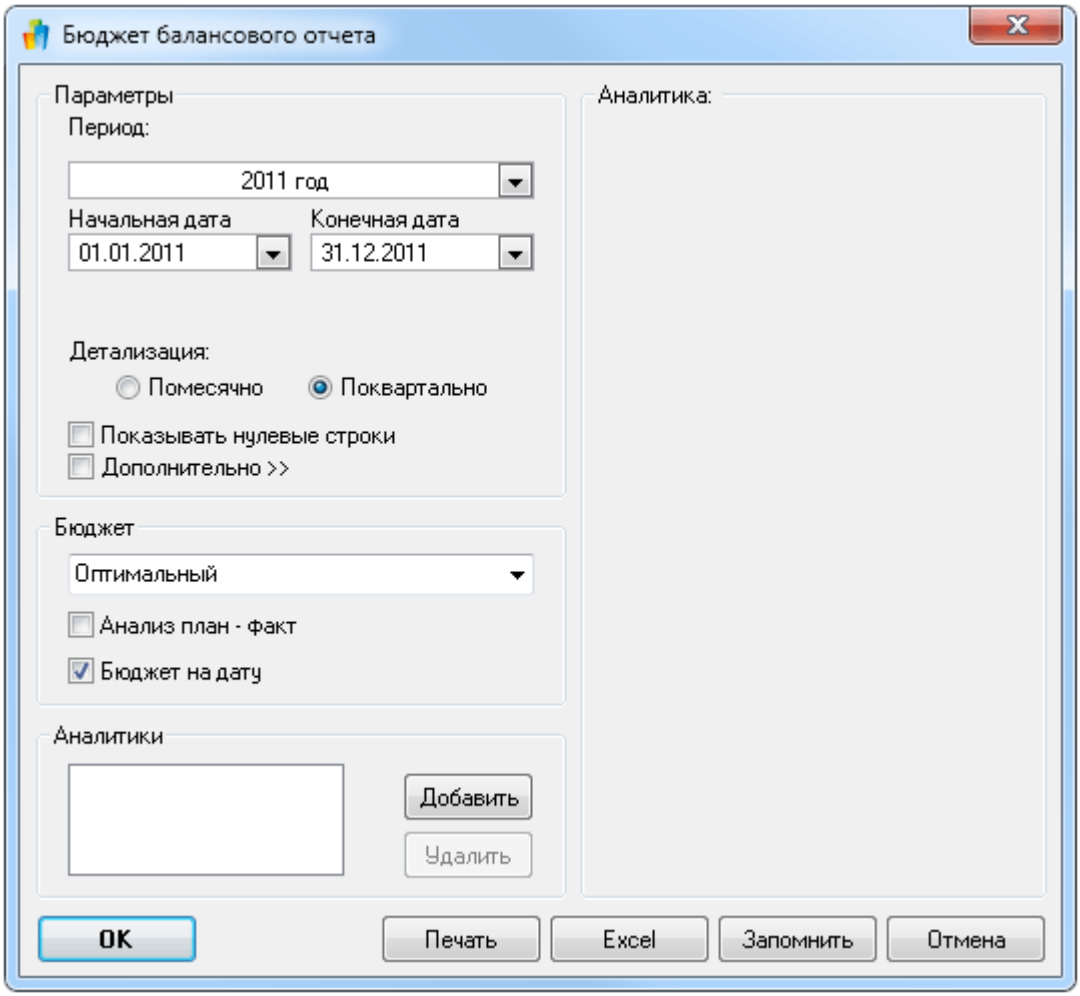
## 26.4.3. Бюджет и анализ «план-факт» баланса

Чтобы вывести бюджет балансового отчёта или анализ «план-факт» бюджета баланса, следует:

1. Выбрать команду меню ФинГрада

| Для вывода отчёта | Надо выбрать команду ФинГрада |
|---|---|
| Бюджетбалансового отчёта | **Бюджет\| Бюджетбаланса** |
| Анализ «план-факт» бюджета баланса | **Бюджет\| Анализ план-факт баланса** |

2. На экран будет выведен диалоговый запрос с параметрами отчёта:




3. Параметры этого отчёта – такие же, как для отчёта о бюджете прибылей и убытков или анализа «план-факт» прибылей и убытков. Имеется только один дополнительный параметр – режим **Бюджет на дату**.

   **Режим «Бюджет на дату»** имеет следующий смысл:

   - если режим **Бюджет на дату** включён, то в отчёте выводятся показатели балансовых статей на конец соответствующего периода (месяца, квартала);
   - если режим **Бюджет на дату** выключен, то в отчёте выводятся изменения балансовых статей в течение соответствующего периода (месяца, квартала).

4. Задав параметры отчёта, следует щёлкнуть мышью кнопку OK. ФинГрад выведет на экран отчёт с заданными Вами параметрами.

   Если же Вы передумали составлять отчёт, щёлкните мышью кнопку Отмена.

Вид отчёта о бюджете баланса – такой же, как для обычного балансового отчёта. Только этот отчёт содержит не фактические, а плановые показатели. А отчёт об анализе «план-факт» бюджета баланса содержит столбцы не только для бюджетных (плановых) показателей, но и для фактических показателей, и для отклонений факта от плана:

| В заголовке указано | Столбец содержит |
|---|---|
| План | Бюджетные (плановые) показатели |
| Факт | Фактические показатели |
| Отклонение | Отклонения фактических показателей от бюджетных (плановых) |

Отрицательные суммы в отчёте выводятся красным цветом.

**Замечание.** Отчёты о бюджетах и анализы «план-факт» выводятся в основной валюте ФинГрада. Все валютные суммы конвертируются в основную валюту ФинГрада по курсу на дату составления отчёта.

| **Бюджет балансового отчета за 2012,** *Создан 17.07.2013 15:38:58* | **( бюджет <План> ), ( детализация по датам <Квартал> )** | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| *Даты:* | **На 31.12.2011** | **31.03.2012** | **30.06.2012** | **30.09.2012** | **31.12.2012** |
| *Бюджетирование:* | План | План | План | План | План |
| *Валюты:* | RUB | RUB | RUB | RUB | RUB |
| **Активы** | | | | | |
| Денежные средства | | | | | |
| Наличные | | | | | |
| Касса | 16 000,00 | 16 000,00 | 18 000,00 | 19 000,00 | 21 000,00 |
| Всего Наличные | 16 000,00 | 16 000,00 | 18 000,00 | 19 000,00 | 21 000,00 |
| Безналичные | | | | | |
| Банк 01 | 421 000,00 | 435 000,00 | 459 000,00 | 488 000,00 | 524 000,00 |
| Банк 02 | 622 000,00 | 684 000,00 | 686 000,00 | 720 000,00 | 787 000,00 |
| Всего Безналичные | 1 043 000,00 | 1 119 000,00 | 1 145 000,00 | 1 208 000,00 | 1 311 000,00 |
| Деньги в пути | 12 000,00 | 12 000,00 | 12 000,00 | 12 000,00 | 12 000,00 |
| Денежные документы | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| Всего Денежные средства | 1 072 000,00 | 1 148 000,00 | 1 176 000,00 | 1 240 000,00 | 1 345 000,00 |
| Товарные запасы | | | | | |
| Материалы | 5 164 000,00 | 5 626 000,00 | 6 139 000,00 | 6 474 000,00 | 6 317 000,00 |
| Товары на складах | 250 000,00 | 253 000,00 | 280 000,00 | 301 000,00 | 307 000,00 |
| Незавершенное производство | 8 773 000,00 | 8 818 000,00 | 9 518 000,00 | 10 145 000,00 | 10 811 000,00 |
| Отклонение из-за наценок | 32 000,00 | 35 000,00 | 37 000,00 | 38 000,00 | 41 000,00 |
| Всего Товарные запасы | 9 023 000,00 | 9 071 000,00 | 9 798 000,00 | 10 446 000,00 | 11 118 000,00 |
| Основные средства | | | | | |
| Основные средства (нач. стоимость) | 3 175 000,00 | 3 383 000,00 | 3 716 000,00 | 3 987 000,00 | 4 365 000,00 |
| Основные средства (амортизация) | - 1 736 000,00 | - 1 745 000,00 | - 1 863 000,00 | - 1 908 000,00 | - 2 049 000,00 |
| Всего Основные средства | 1 439 000,00 | 1 638 000,00 | 1 853 000,00 | 2 079 000,00 | 2 316 000,00 |
| НДС [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] |
| [illegible] | | | | | |
| Вложения капитала | 7 448 000,00 | 7 448 000,00 | 7 448 000,00 | 7 448 000,00 | 7 448 000,00 |
| Изъятия капитала | 12 000,00 | 13 000,00 | 13 000,00 | 14 000,00 | 15 000,00 |
| Прибыли и Убытки | 0,00 | 294 000,00 | 1 092 000,00 | 1 956 000,00 | 2 988 000,00 |
| Нераспределенная прибыль | 3 400 000,00 | 3 400 000,00 | 3 400 000,00 | 3 400 000,00 | 3 400 000,00 |
| **Всего Капитал** | 10 860 000,00 | 11 155 000,00 | 11 953 000,00 | 12 818 000,00 | 13 851 000,00 |
| **Всего Обязательства и капитал** | 18 004 000,00 | 18 671 000,00 | 19 795 000,00 | 21 106 000,00 | 22 669 000,00 |

**Переключение режима «Бюджет на дату».** При просмотре и редактировании бюджета балансового отчёта или анализа «план-факт» бюджета баланса,

можно переключать (включать и выключать) режим **Бюджет на дату**. Для этого нужно просто щёлкнуть кнопку Бюджет на дату на панели инструментов отчёта. Но если перед этим Вы изменяли показатели бюджета, надо сначала сохранить изменения, нажав клавишу F7 или щёлкнув мышью кнопку (**Провести все**) на панели инструментов отчёта.

Когда режим **Бюджет на дату включён**, кнопка Бюджет на дату на панели инструментов отчёта показывается нажатой:




## 26.5. Ввод и корректировка бюджетов

Бюджетные (плановые) показатели можно вводить и корректировать при просмотре отчётов о бюджете или отчётов об анализе «план-факт» бюджетов.

Исключением является случай, когда в параметрах отчёта Вы задали ограничение отчёта по аналитикам, и для какой-либо из этих аналитик выбрали более одного значения. Тогда бюджетные (плановые) показатели в отчёте можно будет только просматривать, но не корректировать.

> **Замечание.** Фактические показатели и вычисляемые показатели (отклонения, суммарные показатели, процентные показатели) в отчёте о бюджете или в отчёте об анализе «план-факт» бюджета корректировать нельзя – ФинГрад не позволит этого сделать.

### 26.5.1. Способы ввода бюджетных показателей

**Ручной ввод.** Бюджетные показатели можно вводить вручную, просто щёлкнув мышью ячейку с плановым показателем и введя его значение с клавиатуры.

**Копирование данных.** Бюджетные показатели можно вводить путём вставки данных, скопированных в буфер обмена Windows. Это делается так:

1. Щёлкните мышью ячейку с данными, которые надо скопировать, или выделите диапазон ячеек, который хотите скопировать.
2. Скопируйте эти данные в буфер обмена Windows:

| С помощью клавиатуры | С помощью мыши |
|---|---|
| Нажмите Ctrl+C | Щёлкните кнопку (**Копировать**) на панели инструментов отчёта |

3. Щёлкните мышью ячейку, куда хотите скопировать данные (при копировании диапазона ячеек надо щёлкнуть левую верхнюю ячейку того места,

куда надо вставить скопированный диапазон ячеек).

4. Вставьте диапазон ячеек в новое место:

| С помощью клавиатуры | С помощью мыши |
|---|---|
| Нажмите Ctrl+V | Щёлкните кнопку (**Вставить значения**) на панели инструментов отчёта. |

Например, можно заполнить целиком колонку бюджетных показателей, скопировав туда колонку бюджетных или фактических показателей предыдущего периода (месяца или квартала). Для этого надо:

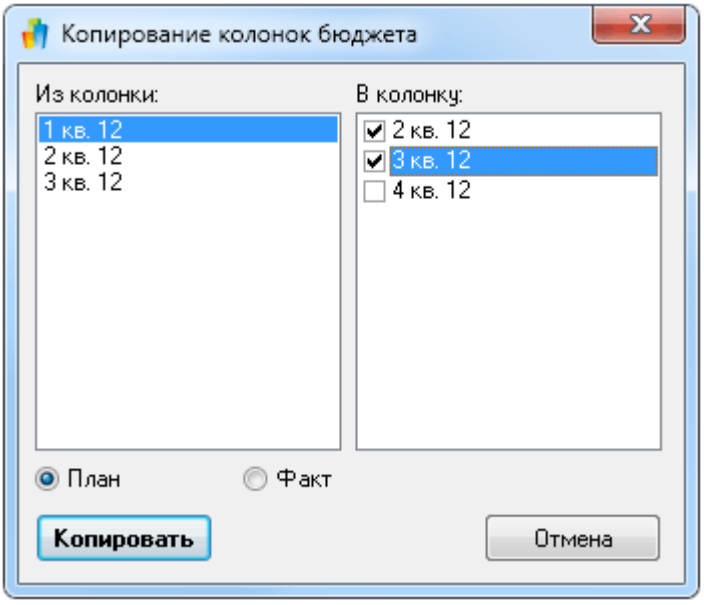
1. Щёлкнуть мышью заголовок копируемой колонки (её буквенный номер).
2. Нажать Ctrl+C или щёлкнуть кнопку (**Копировать**) на панели инструментов отчёта.
3. Щёлкнуть мышью заголовок (буквенный номер) той колонки, куда надо вставить данные.
4. Нажать Ctrl+V или щёлкнуть кнопку (**Вставить значения**) на панели инструментов отчёта.

**Копирование данных через Excel.** Данные из отчёта о бюджете или об анализе «план-факт» можно таким же образом скопировать в Excel, чтобы произвести там расчёты бюджетных показателей. Подготовив в Excel бюджетные показатели, можно выделить в Excel нужный диапазон ячеек, нажать Ctrl+C, перейти в ФинГрад, щёлкнуть ячейку, начиная с которой надо вставить скопированные данные, и нажать Ctrl+V.

## 26.5.2. Копирование колонок бюджета

Заполнить колонку бюджетных показателей можно также следующим образом.

1. При просмотре отчёта о бюджете или отчёта об анализе «план-факт» бюджета надо щёлкнуть кнопку (**Скопировать колонки бюджета**) на панели инструментов отчёта.
2. В выведенном запросе **Копирование колонок бюджета**:
   a. в левой части, в списке **Из колонки**, выбрать, из какой колонки надо копировать данные;
   b. в правой части, в списке **В колонку**, выбрать, в какую колонку надо копировать данные;
   c. при редактировании отчёта об анализе «план-факт» нужно будет под списком **Из Колонки** выбрать, какие данные надо копировать в целевую колонку: **План** – надо копировать плановые (бюджетные) данные, **Факт** – надо копировать фактические данные.




3. Указав параметры копирования колонок, надо щёлкнуть кнопку Копировать.

**Замечание.** Если данные копируются не в следующую колонку, то ФинГрад заполнит плановые показатели и во всех промежуточных колонках. Например, на приведённом выше рисунке плановые данные из 1 квартала будут скопированы в колонки для плановых данных не только 3 квартала, но и 2 квартала.

## 26.5.3. Округление бюджетных показателей

Для бюджетов и анализов «план-факт» бюджета, бюджетов и анализов «план-факт» прибылей и убытков, Вы можете округлять плановые показатели до тысяч. Для этого надо выделить те бюджетные показатели, которые надо округлить, и щёлкнуть кнопку **(Округлить до тысяч)** на панели инструментов отчёта.

Например, чтобы округлить все плановые показатели в колонке, можно щёлкнуть заголовок колонки (её буквенный номер), и затем щёлкнуть кнопку на панели инструментов отчёта.

**Замечание.** На самом деле, до тысяч округляются суммы в бюджетных проводках, а колонке **План** отображается результат суммирования по округлённым суммам в проводках.

## 26.5.4. Сохранение бюджета

Если Вы корректировали бюджетные (плановые) показатели, то по окончании работы с отчётом для сохранения изменений следует нажать клавишу F7 или щёлкнуть мышью кнопку (**Провести все**) на панели инструментов отчёта. И тогда ФинГрад автоматически создаст бюджетные проводки, необходимые для того, чтобы обеспечить указанные Вами значения бюджетных показателей.

## 26.6. Другие действия с бюджетными отчётами

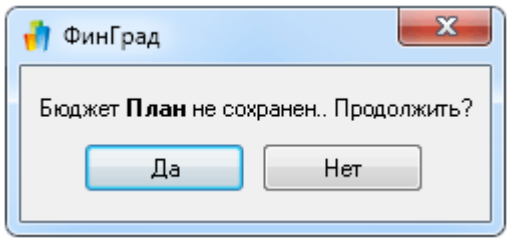
При просмотре отчёта о бюджете или отчёта об анализе «план-факт» бюджета Вы можете выполнить следующие действия:

| Действие | Выполняется так |
|---|---|
| Изменить параметры отчёта | Щёлкнуть мышью кнопку Параметры на панели инструментов отчёта, изменить в выведенном окне параметры отчёта, и щёлкнуть мышью кнопку OK. |
| Экспорт отчёта в Excel | Щёлкнуть кнопку на панели инструментов отчёта. Для экспорта в файл табличного редактора Excel надо выбрать команду меню **Работа\| Экспорт в Excel\| В файл**. |
| Печать отчёта | Щёлкнуть кнопку на панели инструментов отчёта. |
| Предварительный просмотр перед печатью | Щёлкнуть кнопку на панели инструментов отчёта. |
| Найти строку символов в отчёте | Щёлкнуть кнопку на панели инструментов отчёта, или нажать комбинацию клавиш Ctrl+F. В выведенном запросе ввести искомую строку и щёлкнуть кнопку Найти далее. |
| Выбрать масштаб просмотра отчёта | Щёлкнуть треугольник в кнопке 100% панели инструментов отчёта, и выбрать масштаб в выведенной панели меню. |
| Изменить ширину колонки отчёта | Укажите мышью на правый край заголовка колонки (указатель мыши примет такую форму: ⟷), нажмите левую кнопку мыши, и, не отпуская её, переместите границу колонки в нужное положение, передвигая мышь влево или вправо. И затем отпустите левую кнопку мыши. |
| Запомнить параметры отчёта | Щёлкнуть мышью кнопку Запомнить на панели инструментов. В выведенном запросе надо задать имя отчёта, наименование группы, в которую будет помещён отчёт, и щёлкнуть мышью кнопку Сохранить. |

## 26.7. Закрытие окна с бюджетным отчётом

Окончив просмотр отчёта о бюджете или отчёта об анализе «план-факт» бюджета, Вы можете закрыть окно отчёта, если оно больше не требуется. Для этого следует нажать комбинацию клавиш Ctrl+F4 или щёлкнуть мышью кнопку в правой части строки меню (а если отчёт выведен в отдельном окне документа – то кнопку в правом верхнем углу этого окна).

Если в отчёте были изменены бюджетные показатели, а изменения не были сохранены, то ФинГрад выведет следующий запрос:




Если ответить Да, то ФинГрад закроет окно с отчётом, а не сохранённые изменения будут потеряны. Если ответить Нет, то выход из отчёта будет отменён, и Вы вернётесь в окно с отчётом. Напомним, что для сохранения изменений в отчёте следует нажать клавишу F7 или щёлкнуть мышью кнопку (**Провести все**) на панели инструментов отчёта.

ФинГрад

# Глава 27. Шаблоны документов

## Содержание главы


27.1. Основные сведения о шаблонах документов ..... 616
27.2. Как использовать шаблоны документов ..... 616
27.2.1. Использование шаблонов при вводе проводок ..... 616
27.2.2. Использование шаблонов при просмотре отчётов о проводках ..... 617
27.2.3. Использование шаблонов при импорте банковских выписок ..... 617
27.3. Автоматически создаваемые шаблоны документов ..... 618
27.4. Добавление, выбор и удаление шаблонов документов ..... 618
27.5. Редактирование шаблонов документов ..... 619
27.5.1. Окно редактора шаблонов документов ..... 619
27.5.2. Наименование шаблона и группы ..... 620
27.5.3. Добавление и удаление колонок шаблона ..... 621
27.5.4. Редактирование и задание свойств колонок шаблона ..... 621
27.5.5. Сохранение шаблона документов ..... 623
27.5.6. Выход из редактора шаблонов документов без сохранения шаблона ..... 623
27.6. Пример редактирования шаблона документов ..... 624

# Глава 27. Шаблоны документов

Из этой главы вы узнаете, как создавать, изменять и удалять шаблоны документов.

## 27.1. Основные сведения о шаблонах документов

**Что такое шаблон документов?** Шаблон документов в ФинГраде – это средство настройки ввода проводок, отображения отчётов о проводках и результатов импорта банковских выписок.

**Зачем нужны шаблоны документов?** С помощью шаблонов документов можно сделать более удобным ввод проводок, отчёты о проводках и импорт банковских выписок.

Например, можно создать шаблоны для ввода определённых хозяйственных операций, которые показывали бы только нужные поля проводок и автоматически заполняли постоянные реквизиты проводок.

**Где используются шаблоны документов?** Мы уже сталкивались с шаблонами документов ранее:

- настройки окна ввода проводок (п. 7.8. Настройка окна ввода проводок);
- выписок по счёту (п. 10.1.2. Задание параметров выписки по счёту);
- поиска проводок (п. 10.4. Поиск проводок);
- импорта банковских выписок (п. 22.7. Настройка шаблона «Импорт банковской выписки»).

## 27.2. Как использовать шаблоны документов

### 27.2.1. Использование шаблонов при вводе проводок

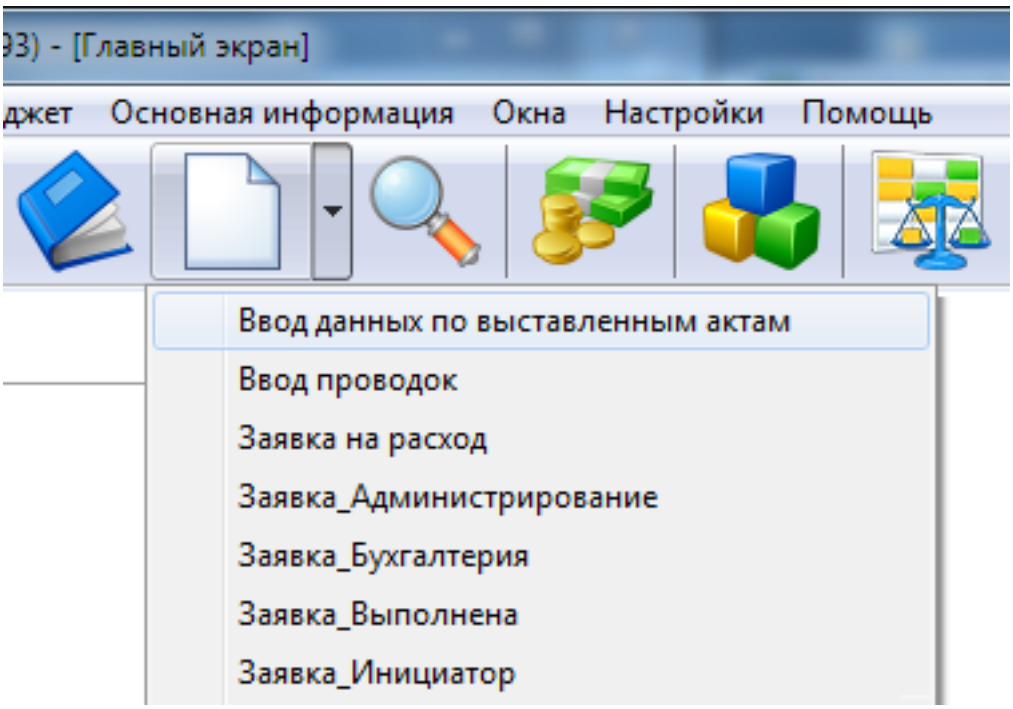
**Стандартное окно ввода проводок** формируется на основе шаблона **Ввод проводок**. Как сказано в п. 7.1. Окно «Ввод проводок», это окно откроется, если:

- щёлкнуть мышью значок **Новый лист** на панели инструментов ФинГрада;
- или щёлкнуть мышью ссылку **Ввод проводок** на главном экране ФинГрада;
- или нажать при работе с ФинГрадом комбинацию клавиш Shift+F2;
- или выбрать в меню ФинГрада пункт **Работа**, и щёлкнуть мышью в выведенном меню пункт **Ввод проводок**.

**Ввод проводок с помощью произвольного шаблона документов.** ФинГрад позволяет вводить проводки с помощью окна ввода проводок, формирующегося по любому шаблону документов.

Чтобы ввести проводки по другому шаблону документов, выполните следующие действия.

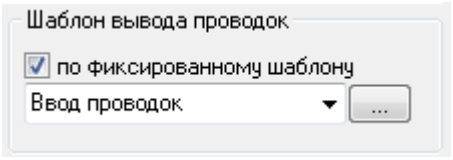
1. Щёлкните треугольник ▾ в правой части кнопки (**Новый лист**), находящейся на панели инструментов ФинГрада.
2. Выберите в выпадающем списке название нужного шаблона документов:




3. ФинГрад создаст окно для ввода проводок на основании выбранного шаблона документов.

## 27.2.2. Использование шаблонов при просмотре отчётов о проводках

В параметрах многих отчётов о проводках (выписок по счёту, отчёта о результатах поиска проводок, анализа счетов по аналитикам) можно указать, что отчёт должен показываться по выбранному шаблону:




## 27.2.3. Использование шаблонов при импорте банковских выписок

**Шаблон «Импорт банковской выписки»** используется для формирования стандартного окна, в котором показываются результаты импорта банковских выписок (см. п. 22.3.4. Просмотр результатов импорта).

**Импорт банковских выписок с использованием произвольного шаблона.** ФинГрад позволяет импортировать банковские выписки с отображением их согласно любому шаблону документов. Для этого:

1. Скопируйте банковскую выписку в буфер обмена Windows, как это описано в п. 22.3.1. Сопируйте банковскую выписку в буфер обмена.
2. Щёлкните треугольник ▾ в правой части кнопки (**Новый лист**), находящейся на панели инструментов ФинГрада.
3. Выберите в списке название нужного шаблона документов. ФинГрад создаст новый лист (документ) на основании этого шаблона.
4. Нажмите комбинацию клавиш Ctrl+Alt+U. ФинГрад поместит импортированные банковские проводки на этот новый лист.

## 27.3. Автоматически создаваемые шаблоны документов

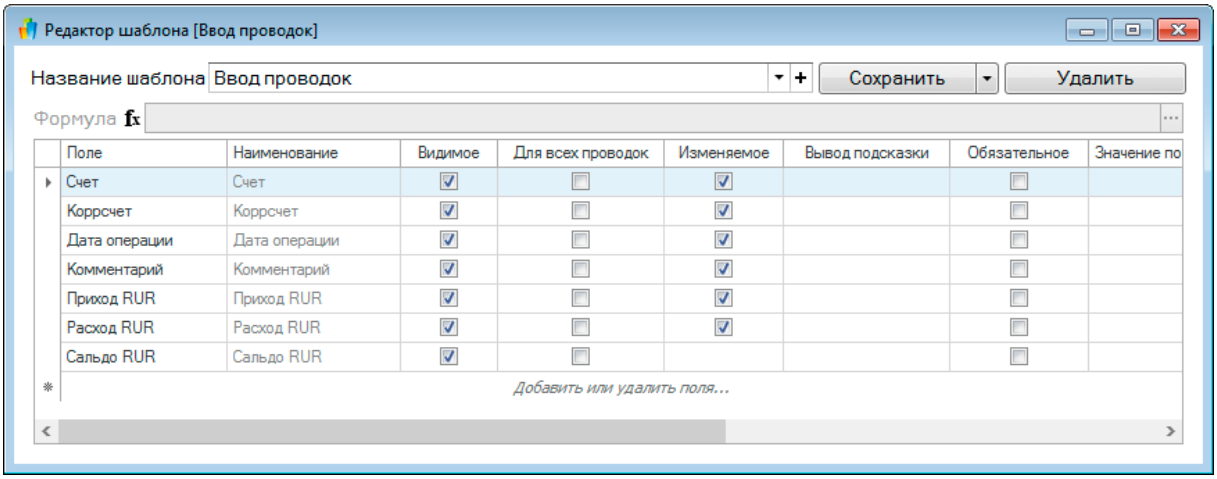
При создании новой базы данных ФинГрада автоматически создаются предустановленные шаблоны документов: **Ввод проводок, Заявки Web, Импорт банковской выписки** и другие.

> **Замечание.** Шаблоны **Заявки Web** и **Клиентская выписка Web** используются системой «ФинГрад – Казначейство», которая построена как расширение системы «ФинГрад – Управленческий Учёт». Если вы не используете «ФинГрад – Казначейство», то можете удалить эти два шаблона.

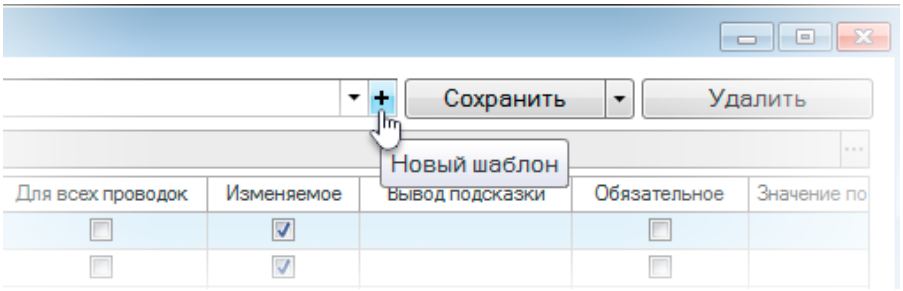
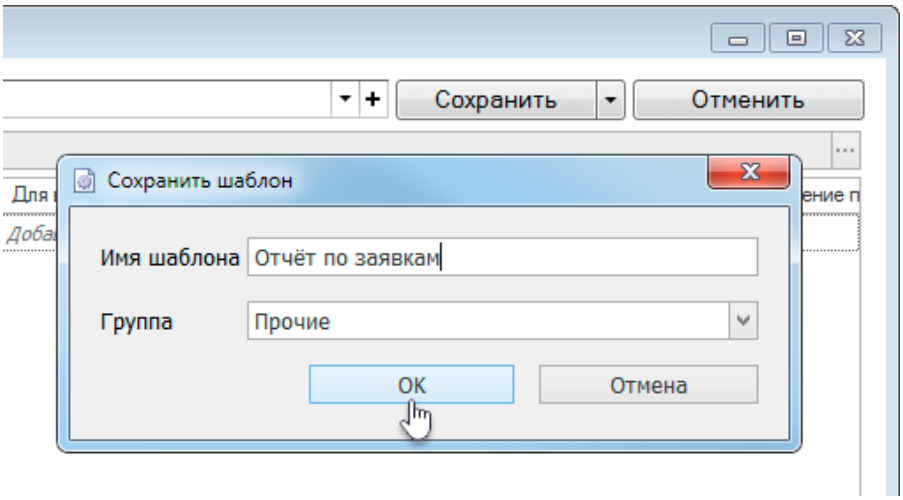
## 27.4. Добавление, выбор и удаление шаблонов документов

Чтобы добавить, выбрать для редактирования или удалить шаблоны документов, выполните следующие шаги:

1. Выберите команду меню **Основная информация | Шаблоны документов**. ФинГрад откроет **Редактор шаблонов.** Первый по порядку шаблон будет открыт для редактирования:



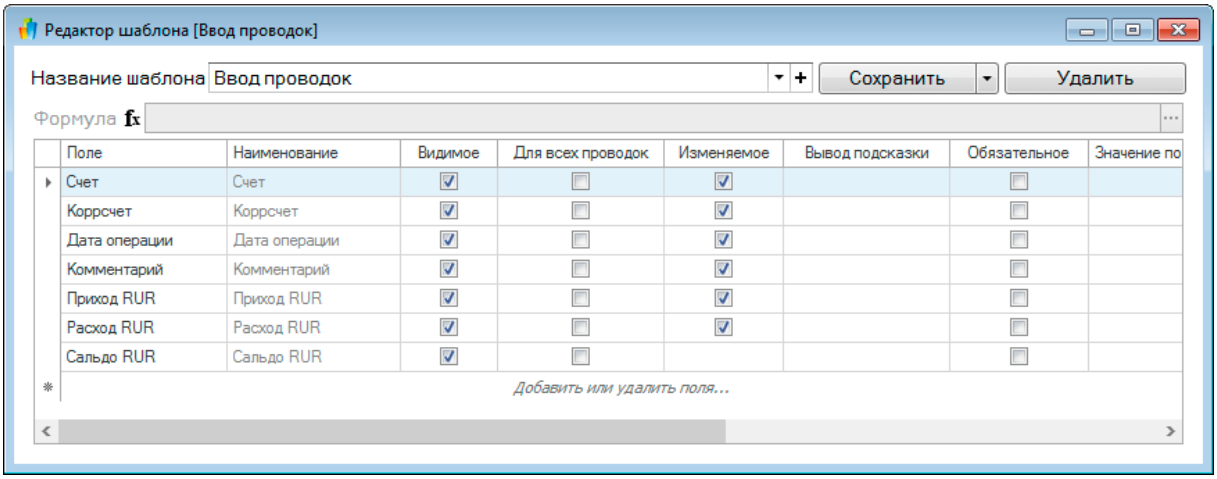

В этом окне доступны следующие действия:

| Действие | Как выполнить |
|---|---|
| Добавить новый шаблон документов | Нажмите на плюсик. Появится новый шаблон.<br>  <br>Отредактируйте его и нажмите кнопку **Сохранить.** В окне **Сохранить шаблон** введите его название и нажмите **OK.**<br>  <br>Поле **Группа** содержит название группы, которой принадлежит шаблон. Название группы отображается в окне со списком шаблонов документов. Так проще ориентироваться в шаблонах документов, если их много |
| Выбрать другой шаблон для редактирования | В выпадающем списке **Название шаблона** выберите шаблон для редактирования. |
| Удалить шаблон документов | Выберите шаблон документа и нажмите кнопку Удалить. При удалении шаблона документов ФинГрад запросит подтверждение этого действия. |

# 27.5. Редактирование шаблонов документов

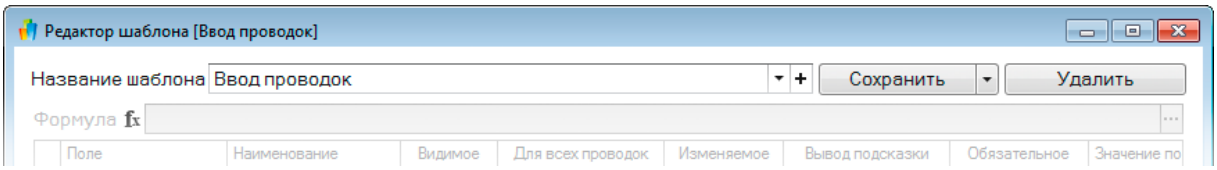
## 27.5.1. Окно редактора шаблонов документов

Откройте редактор шаблонов из главного меню **Основная информация** | **Шаблоны документов.** Первый по порядку шаблон откроется для редактирования:

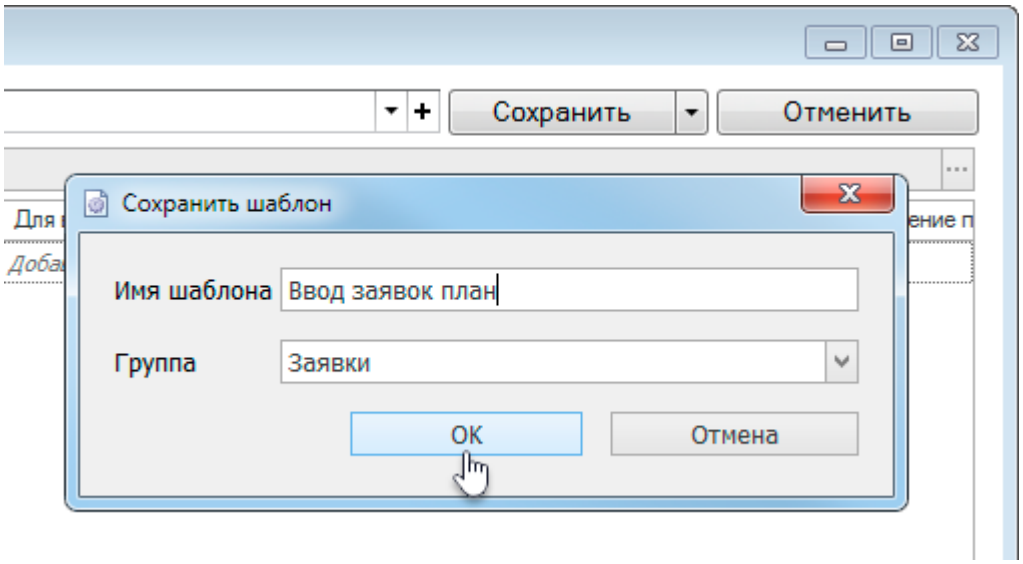



## 27.5.2. Наименование шаблона и группы

Верхняя часть **Редактора шаблонов** выглядит так:




Вы можете поменять название выбранного шаблона документов или его группу. Для этого нажмите кнопку **Сохранить.** Затем введите новое название шаблона и измените группу, если необходимо. Нажмите **OK.**

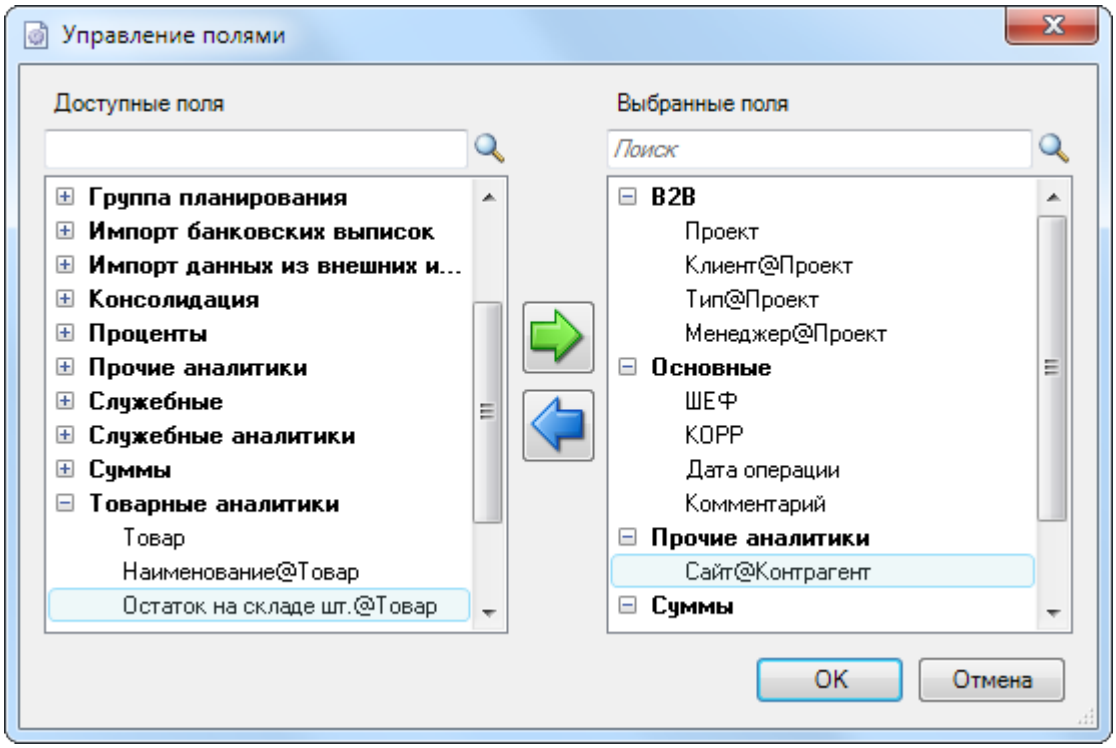



**Замечание.** Наименование шаблона документов отображается также в заголовке диалогового окна редактора шаблонов документов.

## 27.5.3. Добавление и удаление колонок шаблона

После того, как вы выбрали шаблон для редактирования (или начали создавать новый шаблон), переходите к редактированию колонок.

Для добавления или удаления колонок щёлкните по строке **Добавить или удалить поля...** под таблицей или нажмите кнопку со знаком * в первом столбце таблицы. Откроется окно **Управление полями:**




| Действие | Как выполнить |
|---|---|
| Добавить колонку (отображаемую для проводок при использовании этого шаблона документов) | Выберите в левой части **Доступные поля** аналитику или валюту и нажмите кнопку . |
| Удалить колонку | Выберите в правой части окна **Выбранные поля** строку с названием удаляемой колонки и нажмите кнопку . |
| Найти поле | Чтобы быстро найти поле для удаления или добавления, начните вбивать его название в области **Поиск.** |

## 27.5.4. Редактирование и задание свойств колонок шаблона

Когда колонки добавлены, можно задать их порядок отображения в шаблоне, отредактировать заголовки и свойства.

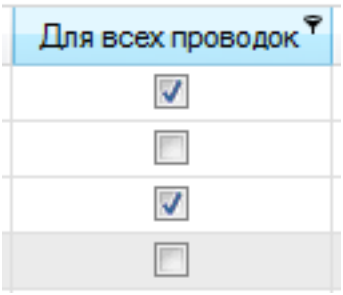
| Действие | Как выполнить |
|---|---|
| Поменять порядок колонок | Зажмите левую кнопку мыши в колонке **Поле** колонки и перетяните всю строку на новое место. |

| Действие | Как выполнить |
|---|---|
| Изменить заголовки колонок | Щёлкните в поле **Наименование** и введите новый заголовок. |
| Изменить свойства колонок | Установите или сбросьте флажки в соответствующих квадратиках, задайте значение в колонках **Значение по умолчанию, Копировать из, Описание поля, Запрет новых.** |

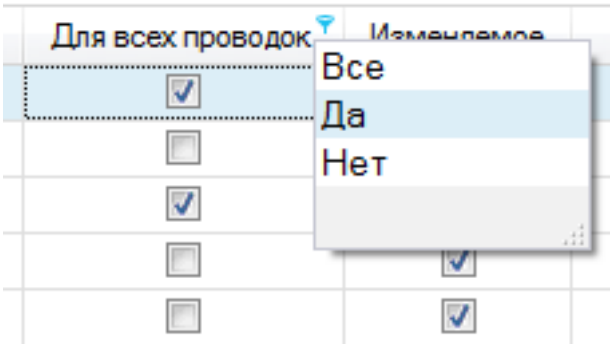
Свойства колонок имеют следующий смысл.

| Столбец | Назначение |
|---|---|
| **Поле** | Указывает колонку или поле в заголовочной части окна с проводками, созданного с помощью текущего шаблона документов. |
| **Наименование** | Задаёт заголовок, отображаемый над колонкой, или надпись слева от поля в заголовочной части окна с проводками. Изменённые заголовки отображаются чёрным цветом. А заголовки по-умолчанию – серым. |
| **Видимое** | Отображать ли данную колонку. Вы можете скрыть ненужную колонку (например, со служебной информацией) для удобства просмотра проводок. |
| **Для всех проводок** | Если этот режим включён, то это поле будет не отображаться как колонка, а будет добавлено в заголовочную часть листа со списком проводок. В этом случае значение поля будет применено ко всем проводкам на листе. |
| **Изменяемое** | Если этот режим включён, то значение этого поля можно менять. |
| **Вывод подсказки** | Если этот режим включён, то значение в этом поле можно будет выбирать из списка. |
| **Обязательное** | Если этот режим включён, то сохранить проводку без заполнения этого поля будет невозможно. |
| **Значение по умолчанию** | Здесь можно указать значение, которое будет автоматически проставлено для всех проводок, создаваемых с помощью текущего шаблона документов. |
| **Копировать из...** | В этом поле можно указать аналитику, и тогда значение в это поле будет скопировано из указанной аналитики. |
| **Уникальное** | Если свойство включено, неуникальные (одинаковые) значения будут запрещены. |
| **Описание поля** | Здесь можно указать комментарий к колонке (полю). Этот комментарий будет показываться только в редакторе шаблонов документов. |
| **Запрет новых** | Если свойство включено, ввести новое значение будет невозможно. |

**Когда строк в шаблоне много, удобно использовать фильтры.** Для этого наведите на название колонки. Появится значок фильтра ▽:




Щёлкните по значку фильтра и выберите, какие строки показывать:




| Режим | Описание |
|---|---|
| **Все** | Отображать в редакторе шаблона все строки, независимо от того, включено их свойство или нет. |
| **Да** | Отображать в редакторе шаблона только строки со включенными значениями. |
| **Нет** | Отображать в редакторе шаблона только строки с выключенными значениями. |

Фильтр доступен для всех колонок, параметры которых могут быть включены (☑) или выключены (☐).

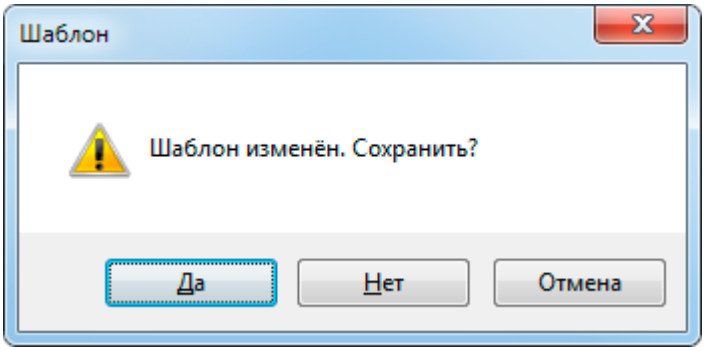
Ещё один удобный способ быстро найти строку – щёлкнуть мышью в первый столбец и начать вбивать название нужной строки. Если ФинГрад найдёт совпадение, он выделит название цветом.

### 27.5.5. Сохранение шаблона документов

После того, как вы задали все параметры шаблона, щёлкните кнопку Сохранить.

### 27.5.6. Выход из редактора шаблонов документов без сохранения шаблона

Если вы отредактируете шаблон и решите закрыть **Редактор шаблонов,** то ФинГрад спросит, надо ли сохранить изменения:




Если вы передумали закрывать **Редактор шаблонов,** нажмите кнопку Отмена.

## 27.6. Пример редактирования шаблона документов

Пример создания и редактирования шаблона документов мы рассматривали при обсуждении импорта банковских выписок – см. п. 22.8.1. Изменение шаблона «Импорт банковской выписки».

# Глава 28. Файлы первичных документов

## Содержание главы

28.1. Для чего это нужно ..... 626
28.2. Как это устроено ..... 626
28.3. Добавление файлов документов к проводкам ..... 627
28.3.1. Делаем видимой колонку для файлов ..... 627
28.3.2. Добавляем файлы к проводке ..... 628
28.3.3. Использование файлов, добавленных к проводке ..... 630
28.3.4. Изменение списка файлов, добавленных к проводке ..... 631
28.4. Добавление файлов документов к аналитикам ..... 632
28.4.1. Создаём колонку для файлов в справочнике аналитики ..... 632
28.4.2. Используем документы аналитики в списке проводок ..... 633
28.5. Файлы документов и размер базы данных ..... 635

# Глава 28. Файлы первичных документов

ФинГрад позволяет хранить в своей базе данных самые разнообразные сведения о хозяйственных операциях и их объектах: денежные суммы, текстовые описания, числовые показатели, даты, номера банковских счетов и прочие виды сведений. В частности, ФинГрад позволяет хранить в своей базе данных произвольные файлы. В этой главе мы расскажем о том, для чего это нужно и как это можно использовать.

## 28.1. Для чего это нужно

Средства ФинГрада по хранению произвольных файлов и «привязке» их к проводкам и справочникам аналитик позволяют:

- добавлять к проводкам ФинГрада первичные документы, на основании которых были сделаны эти проводки;
- добавлять в справочники аналитик файлы документов, относящиеся к значениям этих аналитик. Например, в справочнике аналитики **Договор** можно хранить файлы с текстом договора, дополнениями к нему, актами по его выполнению и т. д.

Если поступать таким образом, то при возникновении каких-либо вопросов по хозяйственной операции менеджер, финансовый директор, генеральный директор или аудитор смогут тут же открыть первичный документ, на основании которого была сделана проводка (например, накладную, кассовый ордер или счёт-фактуру), или текст договора, если проводка был связана с определённым договором, и т. д. При аудиторской проверке аудитор, если ему предоставлен доступ к ФинГраду в режиме «только для чтения», может самостоятельно посмотреть все хозяйственные операции и документы, на основании которых они были сделаны.

Использование средств ФинГрада по работе с файлами во многих организациях позволяет практически полностью отказаться от обращений к наиболее часто используемым видам бумажных документов, относящихся к финансовой и хозяйственной деятельности организации. Сразу после оформления и регистрации эти документы сканируются, записываются в базу данных ФинГрада, после чего бумажные оригиналы отправляются в архив, так как к ним нужно обращаться лишь в экстренных случаях, например, при налоговых или судебных разбирательствах.

## 28.2. Как это устроено

В ФинГраде поддерживается тип аналитик **Файлы**. Значениями таких аналитик являются произвольные наборы файлов. Содержимое этих файлов сохраняется в базе данных ФинГрада. При обращении к значению аналитики типа **Файлы** ФинГрад может, по запросу пользователя:

- показать набор файлов, являющийся значением аналитики;
- открыть любой из этих файлов;
- сохранить любой из этих файлов на диск;
- добавить к значению аналитики любые файлы, имеющиеся на компьютере, доступные в компьютерной сети организации или в Интернете (эти файлы будут сохранены в базе данных ФинГрада);
- удалить файлы из значения аналитики.

## 28.3. Добавление файлов документов к проводкам

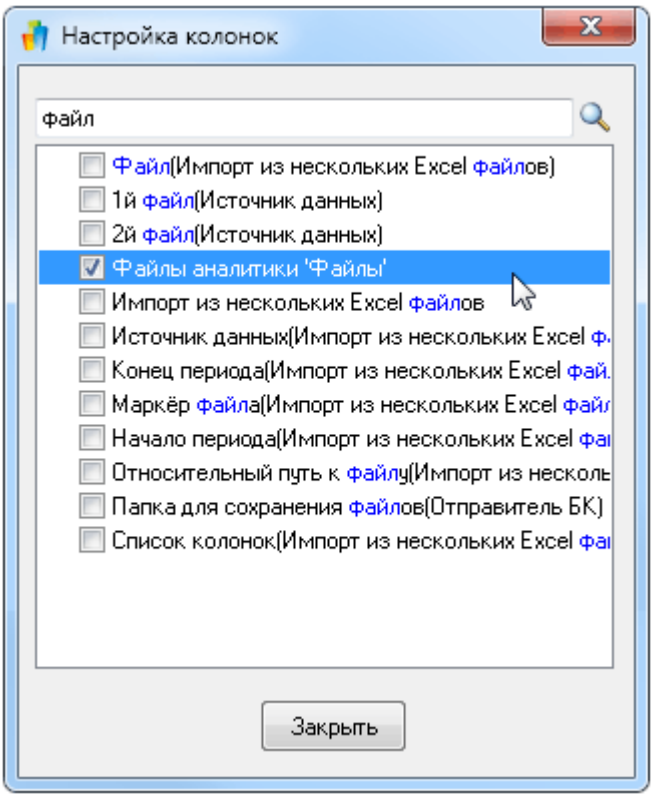
Чтобы добавить файлы документов к проводкам ФинГрада, можно воспользоваться предусмотренной в ФинГраде аналитикой **Файлы**. Это делается так.

### 28.3.1. Делаем видимой колонку для файлов

Сначала нам требуется вывести на экран колонку **Файлы аналитики 'Файлы'**. Если эта колонка не отображается при редактировании списка проводок, надо поступить так.

1. При редактировании списка проводок (например, в окне **Ввод проводок,Выписка по счёту** или **Поиск проводок**) надо нажать клавишу F6 или щёлкнуть мышью кнопку (**Настройка видимости колонок**) на панели инструментов.
2. В выведенном запросе **Настройка колонок** включите видимость колонки **Файлы аналитики 'Файлы'**, проставив галочку напротив соответствующей строки списка колонок, и щёлкнув кнопку Закрыть.

   Чтобы быстро найти нужную строку в списке, можно ввести символы **файл** в строку поиска запроса **Настройка колонок**:



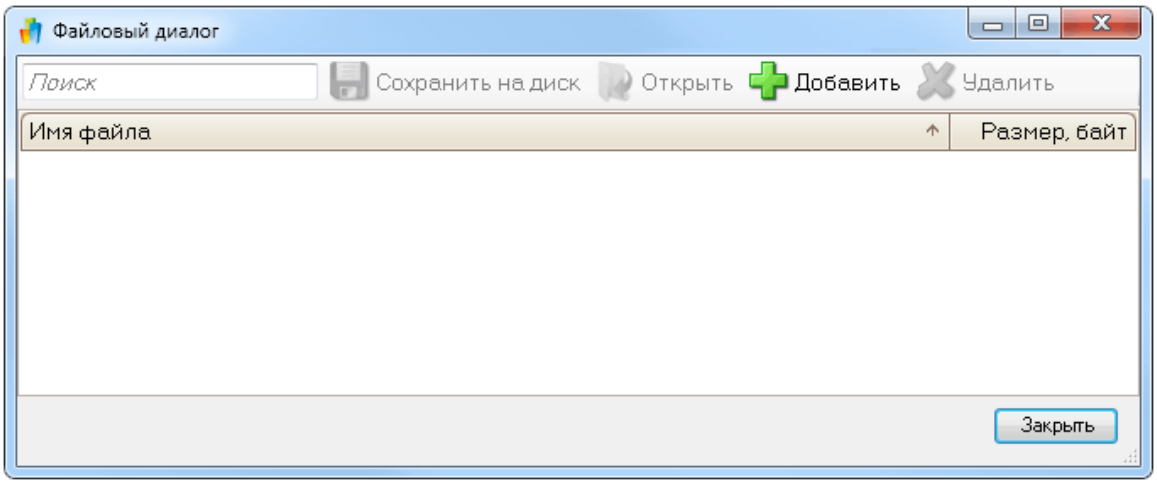

3. В окне со списком проводок появится колонка **Файлы аналитики 'Файлы'**.

> **Замечание.** Если к проводкам систематически добавляются файлы первичных (сопроводительных) документов, целесообразно добавить шаблон для ввода проводок, или изменить стандартный шаблон **Ввод проводок**, включив в этот шаблон показ колонки **Файлы аналитики 'Файлы'** (см. п. 27.5. Редактирование шаблонов документов).

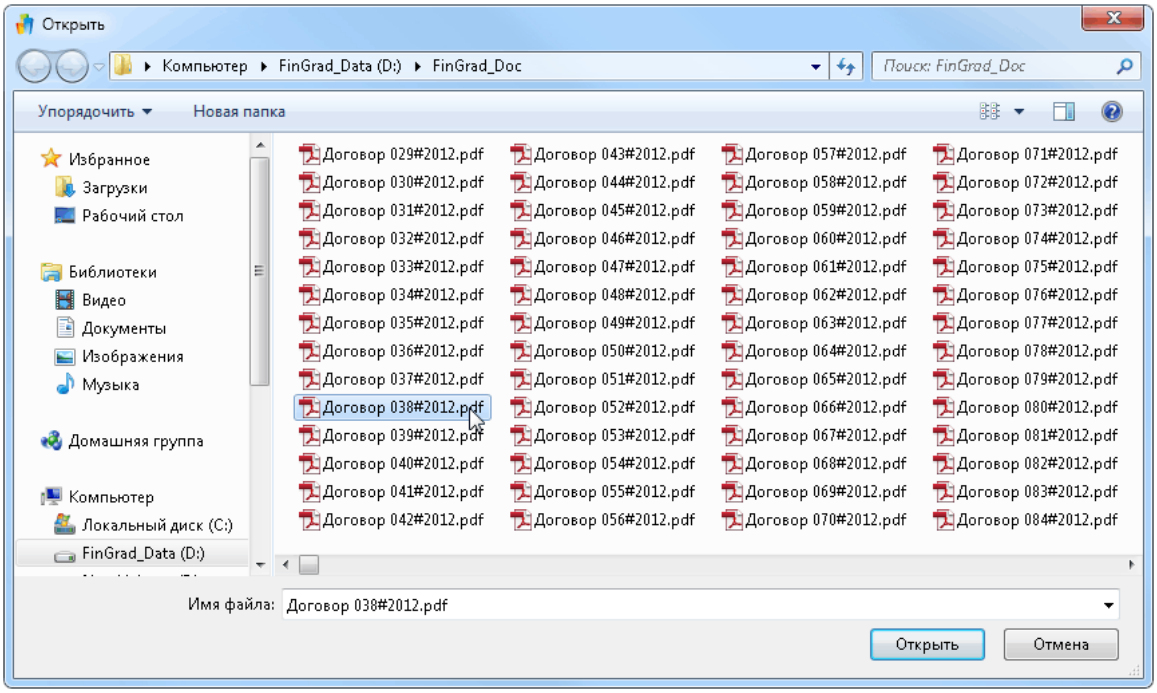
## 28.3.2. Добавляем файлы к проводке

Теперь, чтобы добавить к какой-либо проводке сопроводительные документы, следует:

1. Выделить (например, щёлкнув мышью) ячейку в строке этой проводки и в колонке **Файлы аналитики 'Файлы'**.
2. Нажать клавишу F1 или щёлкнуть мышью кнопку (**Помощь**) на панели инструментов ФинГрада.
3. На экран будет выведено окно **Файловый диалог**:

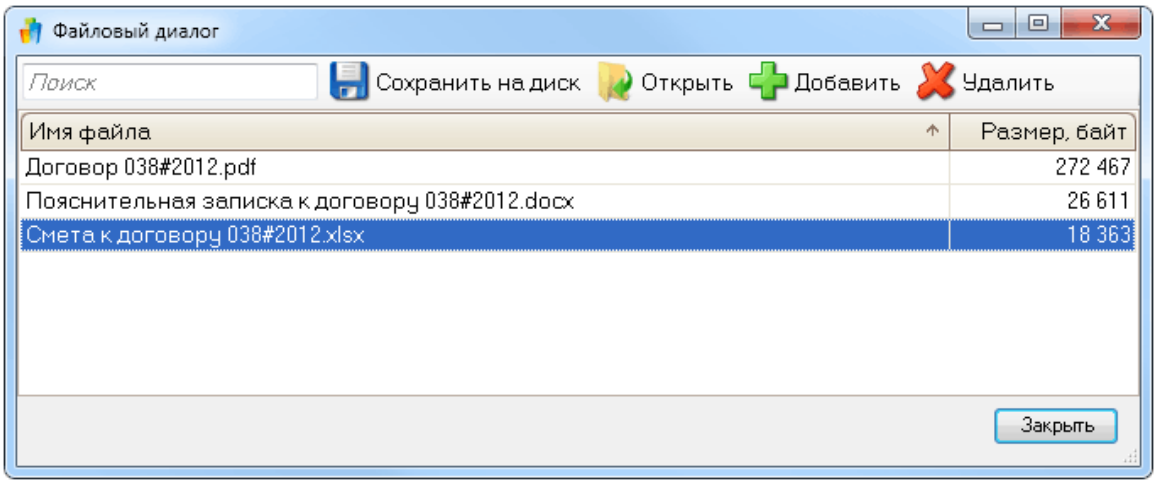



4. В этом окне надо щёлкнуть кнопку Добавить, расположенную на панели инструментов в верхней части окна.
5. В выведенном окне **Открыть** следует выбрать папку, в которой находится нужный файл (или нужные файлы), выделить в списке тот файл, который Вы хотите добавить, и щёлкнуть мышью кнопку Открыть.




В списке можно выделить сразу несколько файлов – для этого при выделении надо держать нажатой клавишу Ctrl. Тогда при щелчке мышью по кнопке Открыть будут добавлены сразу все выделенные файлы.

6. В окне **Файловый диалог** появятся добавленные Вами файлы:




7. Если Вы хотите добавить ещё файлы, щёлкните ещё раз кнопку Добавить и добавьте нужные файлы.
8. Щёлкните мышью кнопку Закрыть в окне **Файловый диалог**.

**Замечание.** В окне **Файловый диалог** можно добавить файлы с компьютера пользователя, из локальной сети и из Интернета. Чтобы добавить файл из Интернета, надо ввести URL этого файла в поле **Имя файла** окна **Открыть**, которое выводится при добавлении файла.

### 28.3.3. Использование файлов, добавленных к проводке

Вы можете открыть или сохранить на диск любой из документов, прилагаемых к проводке. Это делается так.

1. Выделите (например, щёлкнув мышью) ячейку, находящуюся в строке этой проводки и в колонке **Файлы аналитики 'Файлы'** (если этой колонки не выведено, надо сделать её видимой, как это описано в п. 28.3.1. Делаем видимой колонку для файлов).
2. Нажмите клавишу F1 или щёлкните мышью кнопку (**Помощь**) на панели инструментов ФинГрада.
3. В окне **Файловый диалог** щёлкните имя файла, который хотите использовать.
4. Щёлкните нужную кнопку на панели инструментов:

| Кнопка | Действие |
|---|---|
| Открыть | Открывает файл с помощью программы, соответствующей расширению имени файла. |
| Сохранить на диск | Сохранить файл из базы данных ФинГрада на диск компьютера. Папку для сохранения можно выбрать в диалоговом запросе **Сохранить как**. |

5. Когда окно **Файловый диалог** будет не нужно, закройте его, щёлкнув в нём кнопку Закрыть.

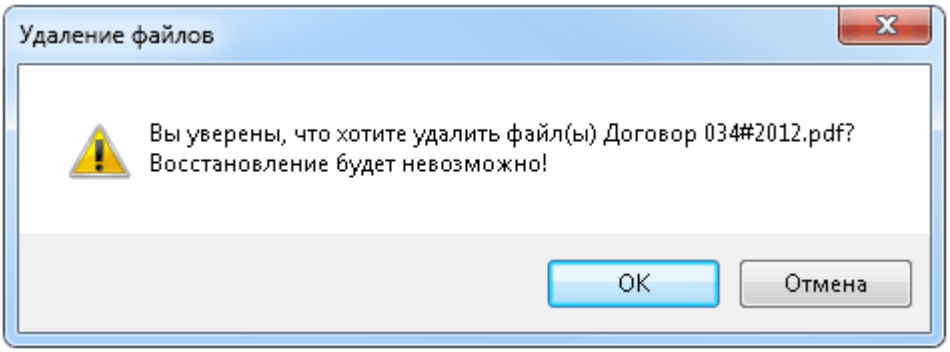
**Замечание.** Если открыть файл в окне **Файловый диалог**, внести в него изменения и сохранить на диск, то файл в базе данных ФинГрада при этом изменён не будет. Если Вы хотите изменить

файл в базе данных ФинГрада, надо сохранить файл на диск с тем же именем, и затем добавить его в ФинГрад, щёлкнув кнопку Добавить в окне **Файловый диалог.** В запросе **Конфликт имён** надо будет выбрать вариант **Заменить**.

### 28.3.4. Изменение списка файлов, добавленных к проводке

Вы можете изменить список документов, прилагаемых к проводке. Это делается так.

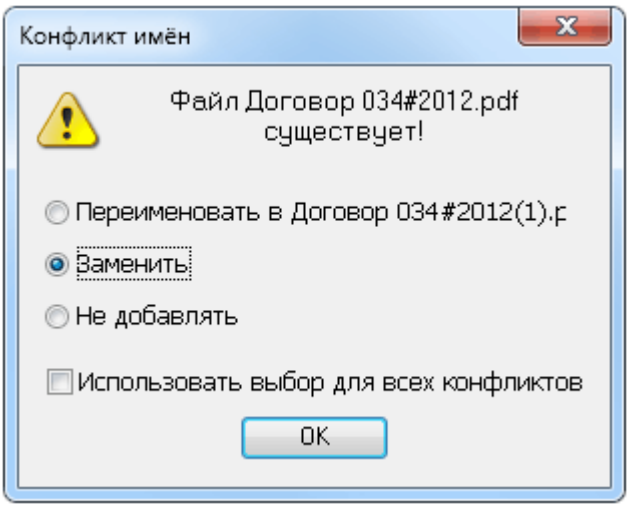
1. Выделите (например, щёлкнув мышью) ячейку, находящуюся в строке этой проводки и в колонке **Файлы аналитики 'Файлы'** (если этой колонки не выведено, надо сделать её видимой, как это описано в п. 28.3.1. Делаем видимой колонку для файлов).
2. Нажмите клавишу F1 или щёлкните мышью кнопку (**Помощь**) на панели инструментов ФинГрада.
3. На экран будет выведено окно **Файловый диалог**. В этом окне:
   a. **чтобы добавить файлы к проводке**, надо щёлкнуть кнопку Добавить, расположенную на панели инструментов в верхней части окна, в выведенном окне **Открыть** выбрать папку, выделить в ней нужный файл (или, держа нажатой клавишу Ctrl, несколько файлов), и затем щёлкнуть мышью кнопку Открыть;
   b. **чтобы удалить файл** (точнее, **отменить его добавление к проводке**), надо щёлкнуть мышью имя файла в окне **Файловый диалог** и затем щёлкнуть кнопку Удалить. В выведенном запросе об удалении файла:




   надо щёлкнуть мышью кнопку OK.
4. Когда окно **Файловый диалог** будет не нужно, закройте его, щёлкнув в нём кнопку Закрыть.

**Замечание.** При нажатии кнопки Удалить в окне **Файловый диалог** удаляется только копия файла из базы данных ФинГрада. Тот файл на диске, который был использован при добавлении файла в базу данных ФинГрада (то есть, был выбран в окне **Открыть** при добавлении файла), удалён или изменён не будет.

**Конфликт имён при добавлении файла.** Если в окне **Файловый диалог** щёлкнуть кнопку Добавить и выбрать в окне **Открыть** файл с именем, уже имеющимся в окне **Файловый диалог**, на экран будет выведен запрос **Конфликт имён**:




Вы можете выбрать один из вариантов:

- **переименовать** – файл будет добавлен с другим именем;
- **заменить** – добавленный файл заменит файл с тем же именем, который содержался в базе данных ФинГрада;
- **не добавлять** – не добавлять файл в базу данных ФинГрада.

И затем щёлкнуть мышью кнопку OK.

> **Замечание.** Если Вы замещаете несколько файлов (то есть, выбрали в окне **Открыть** несколько файлов, чтобы заменить файлы, уже имеющиеся в окне **Файловый диалог**), то можете включить режим ☑**Использовать выбор для всех конфликтов**, чтобы не отвечать много раз одно и то же в запросах **Конфликт имён**.

## 28.4. Добавление файлов документов к аналитикам

Многие виды документов целесообразно «прикладывать» не к проводкам, а к аналитикам ФинГрада, так как эти документы по смыслу относятся именно к аналитикам.

Например, если в проводках ФинГрада заведена аналитика **Договор**, то тексты договоров и актов о выполнении договоров целесообразно «прикладывать» не к проводкам, а к этой аналитике, то есть, к строкам справочника аналитики **Договор**.

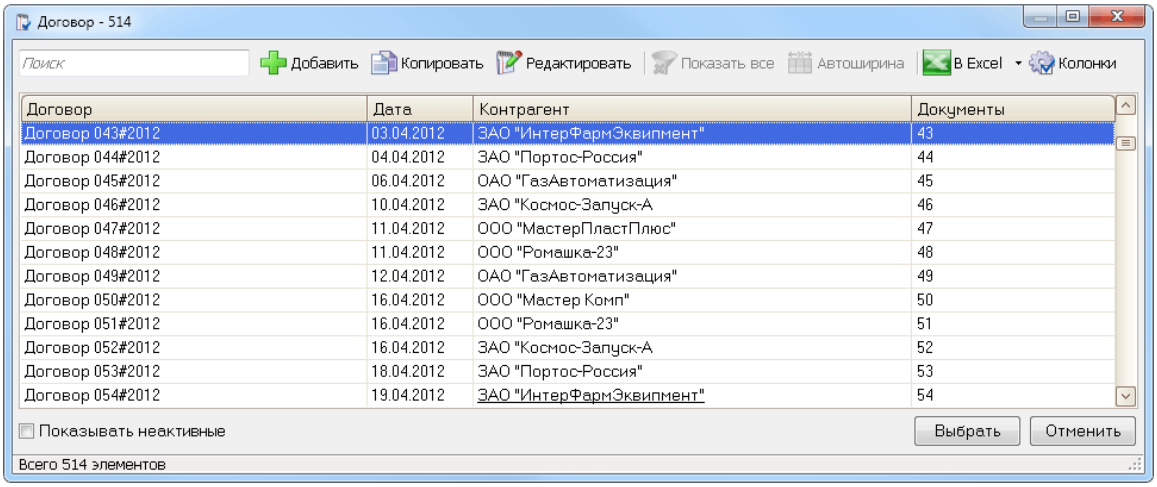
Покажем, как это делается.

### 28.4.1. Создаём колонку для файлов в справочнике аналитики

1. Создадим аналитику **Договор** (см. п. 35.5. Добавление аналитики, 35.6. Добавление колонок аналитики) со следующими колонками:
   - колонка **Договор** (основная колонка) – тип **Текст**;
   - колонка **Дата** – тип **Дата**;

- колонка **Контрагент** – ссылка на аналитику **Контрагент**;
- колонка **Документы** – тип **Файлы**.

2. Заполним справочник этой аналитики:




Для заполнения колонки **Документы** в этом справочнике, как обычно, нажимаем клавишу F1 или щёлкнем мышью кнопку (**Помощь**) на панели инструментов ФинГрада, и добавим файлы в окно **Файловый диалог**, щёлкнув кнопку Добавить.

> **Замечание.** В колонке **Документы** отображается условный номер набора файлов.

3. В режиме редактирования аналитик (команда **Основная информация | Аналитики**) включим показ скрытых аналитик (см. п. 35.4.3. Показ удалённых аналитик и аналитик колонок), и отменим режим **Скрытая аналитика** у аналитики **Договор.Документы** .

Если бы аналитика **Договор** уже существовала, нам надо было бы только добавить к ней колонку **Документы** (имеющую тип **Файлы**), заполнить эту колонку в справочнике аналитики **Договор**, и отменить режим **Скрытая аналитика** у аналитики **Договор.Документы**.

## 28.4.2. Используем документы аналитики в списке проводок

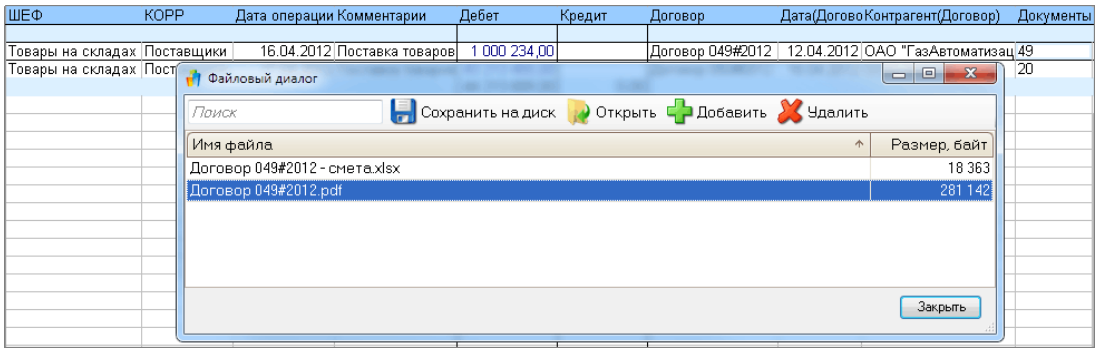
Теперь при редактировании списка проводок (например, в окне **Ввод проводок,Выписка по счёту** или **Поиск проводок**) можно использовать аналитику **Договор** и её колонку **Документы**. Это делается так.

1. При редактировании списка проводок (например, в окне **Ввод проводок,Выписка по счёту** или **Поиск проводок**), если там не отображаются колонки **Договор** и **Документы(Договор)**, надо:
   a. нажать клавишу F6 или щёлкнуть мышью кнопку (**Настройка видимости колонок**) на панели инструментов;
   b. в выведенном запросе **Настройка колонок** включить видимость колонок **Договор**, и **Документы(Договор)**, проставив галочку напротив соответствующих строк списка колонок, и затем щёлкнуть кнопку Закрыть.

2. В списке проводок можно выбирать договор в колонке с заголовком **Договор.** При этом автоматически заполняются все колонки, связанные с этим договором, то есть, колонки **Дата(Договор)**, **Контрагент(Договор)** и **Документы(Договор)**:

| | O | P | Q | R | T | AA | HE | HF | HG | HH |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | *Поиск проводок... с 16.04.2012* | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | RUB | RUB | | | | |
| 4 | ШЕФ | КОРР | Дата операции | Комментарии | Дебет | Кредит | Договор | Дата(Догов | Контрагент(Договор) | Документы(Договор) |
| 5 | | | | | | | | | | |
| 6 | Товары на складах | Поставщики | 16.04.2012 | Поставка товаров | 1 000 234,00 | | Договор 049#2012 | 12.04.2012 | ОАО "ГазАвтоматизац | 1 |
| 7 | Товары на складах | Поставщики | 17.04.2012 | Поставка товаров | 43 213 455,00 | | Договор 050#2012 | 16.04.2012 | ООО "Мастер Комп" | 2 |

3. Чтобы использовать документы, относящиеся к договору (открыть или сохранить на диск), или чтобы изменить список документов, относящихся к договору, надо:
   a. щёлкнуть ячейку в колонке **Документы(Договор)** для проводки, у которой указан договор;
   b. нажать клавишу F1 или щёлкнуть мышью кнопку (**Помощь**).
   c. на экране откроется окно **Файловый диалог**, в котором будут показаны документы, относящиеся к договору:




4. В этом окне **Файловый диалог** Вы можете, как обычно:
   a. открыть или сохранить на диск интересующие Вас файлы, щёлкнув файл мышью и затем щёлкнув кнопку Открыть или Сохранить на диск;
   b. добавить файлы к договору, щёлкнув мышью кнопку Добавить, и выбрав нужные файлы в окне **Открыть**;
   c. удалить файл (точнее, отменить его добавление в список добавленных файлов), щёлкнув мышью имя файла, затем щёлкнув кнопку Удалить и подтвердив удаление файла в выведенном запросе.

   Когда окно **Файловый диалог** будет не нужно, закройте его, щёлкнув в нём кнопку Закрыть.

**Замечания. 1.** Все изменения в списке файлов, сделанные при вызове окна **Файловый диалог** в колонке **Документы(Договор)**, будут относиться к договору, а не только к одной проводке.

**2.** Чтобы использовать документы, которые относятся не к договору в целом, а к отдельной проводке, надо при редактировании проводок использовать аналитику **Файлы**, как это было описано в п. 28.3. Добавление файлов документов к проводкам. Можно при редактировании списка

проводок использовать как колонку этой аналитики (она называется **Файлы аналитики 'Файлы'**), так и колонку **Документы(Договор)**. Тогда:

- щёлкнув ячейку в колонке **Файлы аналитики 'Файлы'** и нажав клавишу F1 или щёлкнув мышью кнопку (**Помощь**), можно будет получить список документов, относящихся к отдельной проводке;
- щёлкнув ячейку в колонке **Документы(Договор)** и нажав клавишу F1 или щёлкнув мышью кнопку (**Помощь**), можно будет получить список документов, относящихся к договору, согласно которому осуществлена проводка.

## 28.5. Файлы документов и размер базы данных

При добавлении файлов к проводкам и аналитикам ФинГрада эти файлы копируются в базу данных ФинГрада, поэтому размер базы данных увеличивается.

Современные ёмкости жёстких дисков, которые исчисляются сотнями гигабайт и терабайтами, позволяют хранить очень большие количества документов – сотни тысяч и даже миллионы. Что даёт возможность хранить в базе данных ФинГрада все необходимые первичные и сопроводительные документы, относящиеся к финансово-экономической деятельности организации.

Однако желательно:

- использовать для графических документов, добавляемых к файлам и проводкам и аналитикам ФинГрада, файловые форматы со сжатием. Например, скан текста договора лучше сохранять не в формате BMP, а в форматах PNG, GIF, JPG или PDF;
- не помещать в базу данных ФинГрада, кроме особых единичных случаев, видеофайлы. Поскольку видеофайлы могут иметь очень большой объём.

**Ограничение версии Microsoft SQL Server Express.** Бесплатная версия системы управления данными Microsoft SQL Server Express имеет ограничение: размер базы данных не может превышать 10 Гбайт.

При систематическом и интенсивном использовании файлов документов размер базы данных ФинГрада может превысить этот предел. Например, если в базу данных ФинГрада ежедневно добавляется по 200 документов, со средним размером по 100 Кбайт на файл, то примерно через полтора года размер базы данных ФинГрада превысит 10 Гбайт.

Поэтому следует иметь в виду, что **решение об использовании в организации средств ФинГрада по работе с файлами документов может повлечь необходимость перехода на платную версию Microsoft SQL/PostgresPro Server**. В платных версиях Microsoft SQL/PostgresPro Server ограничение на размер базы данных фактически отсутствует (размер базы данных там не может превышать 524000 терабайт).

ФинГрад

# Глава 29. Начисление процентов

## Содержание главы

29.1. Создание проводок с суммой вычисляемой как процент ..... 638
29.2. Начисление процентов на полученные займы ..... 639
29.2.1. Об аналитике «Депозиты полученные» (или «Займы полученные») ..... 640
29.2.2. Счета для учёта полученных займов ..... 640
29.2.3. Справочник аналитики «Депозиты полученные» (или «Займы полученные») 641
29.2.4. Начисление процентов по займам ..... 644
29.2.5. Проводки при частичных оплатах по займу ..... 645
29.2.6. Аналитики в проводках по расчёту процентов ..... 646
29.3. Начисление процентов на выданные займы ..... 646

# Глава 29. Начисление процентов

В этой главе мы расскажем о средствах ФинГрада, облегчающих создание проводок:

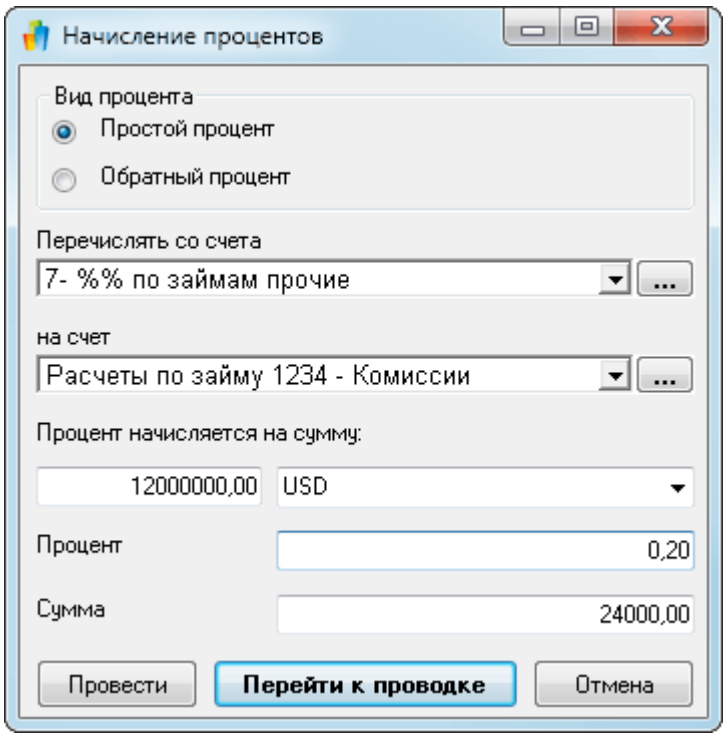
- сумма которых вычисляется как определённый процент от суммы существующей проводки или иного числа;
- для начисления процентов на полученные и выданные займы.

## 29.1. Создание проводок с суммой вычисляемой как процент

Часто пользователям требуется создать проводки с суммой, вычисляемой как процент от суммы имеющейся проводки, или как процент от какого-то иного числа. ФинГрад имеет специальную команду, выполняющую это действие.

Чтобы создать проводку с суммой, вычисляемой как процент от суммы имеющейся проводки, следует:

1. Щёлкнуть сумму нужной проводки в списке проводок.
2. Нажать клавишу F9 или выбрать команду меню **Работа** | **Начисление процентов**.




3. В выведенном диалоговом окне **Начисление процентов** следует выбрать параметры создаваемой проводки:

a. в поле **Вид процента** выбрать один из двух методов исчисления процентов:

| Вид процента | Сумма проводки вычисляется по формуле |
|---|---|
| **простой процент** | **Сумма** = **исходная сумма**?**процент** / 100 |
| **обратный процент** | **Сумма** = **исходная сумма**?**процент** / (100 - **процент**) |

b. в поле **Перечислить со счёта** следует указать счёт дебета создаваемой проводки. Счёт можно выбрать из списка, щёлкнув мышью кнопку  , или из дерева счетов, щёлкнув мышью кнопку  в правой части поля;

c. в поле **на счёт** таким же образом следует указать счёт кредита создаваемой проводки;

d. под надписью **Процент начисляется на сумму** можно задать сумму, от которой вычисляется процент, и её валюту. По умолчанию, значения этих полей – это сумма и валюта той ячейки, которая была выделена перед нажатием клавиши  или выбором команды меню **Работа** | **Начисление процентов**;

e. справа от надписи **Процент** надо ввести процент для вычисления суммы проводки.

Значение суммы проводки будет показано в поле справа от надписи **Сумма**.

4. Закончив заполнение параметров, следует щёлкнуть одну из кнопок:

| Кнопка | Действие |
|---|---|
|  | Создать проводку с указанными параметрами. Текущей останется ранее выделенная проводка. |
|  | Создать проводку с указанными параметрами, и перейти к ней (сделать её текущей проводкой). |
|  | Отмена создания проводки. |

5. В отчёте по проводкам под исходной проводкой будет видна созданная проводка:

| | | | | USD | USD |
|---|---|---|---|---|---|
| ШЕФ | КОРР | Дата операци | Комментарии | Дебет | Кредит |
| Банк 08 | Расчеты по займу 1234 - Основная сумма | 15.04.2011 | | 12 000 000,00 | |
| 7- %% по займам прочие | Расчеты по займу 1234 - Комиссии | 15.04.2011 | [0,2% от 12000000] | 24 000,00 | |

## 29.2. Начисление процентов на полученные займы

Ещё одна часто требуемая задача, связанная с начислением процентов – это создание проводок по начислению процентов на полученные займы (полученные кредиты). Создание таких проводок – задача довольно утомительная и трудоёмкая, даже когда заём всего один. А если займов у организации несколько десятков – тем более. Поэтому ФинГрад содержит средства для автоматизации этой задачи.

**Замечания. 1.** Чтобы ФинГрад позволил Вам автоматически начислять проценты на полученные и выданные займы, у вашей организации должна иметься соответствующая лицензия на

ФинГрад, она называется **SaldoPercents**. В базовой (стандартной) лицензии на ФинГрад возможность автоматически начислять проценты на полученные и выданные займы не поддерживается.

**2.** Список имеющихся лицензий на ФинГрад можно посмотреть с помощью команды ФинГрада **Основная информация** | **Лицензии**.

### 29.2.1. Об аналитике «Депозиты полученные» (или «Займы полученные»)

Для того, чтобы ФинГрад автоматически начислял проценты на полученные займы, параметры этих займов должны быть записаны в справочник специальной аналитики, которая по умолчанию называется **Депозиты полученные**.

**О названии аналитики.** Такое название аналитики возникло потому, что задача начисления процентов на полученные и выданные займы используется в основном банками. Она для них особо актуальна – ведь у банков основная деятельность как раз и заключается в привлечении вкладов (депозитов) и выдаче кредитов из привлечённых и собственных средств. В банке депозиты – это привлечённые средства, и депозитный отдел банка занимается приёмом вкладов (депозитов) юридических и физических лиц на различные сроки, и начислением процентов по вкладам (депозитов).

Если ваша организация не является банком, то такое название аналитики может привести к путанице. Для небанковских организаций «депозит» – это не привлечённые денежные средства, а их собственные денежные средства, размещённые ими на срочных вкладах в банках. Поэтому для небанковских организаций во избежание путаницы лучше переименовать эту аналитику в **Займы полученные**. Чтобы переименовать аналитику, следует:

1. Выбрать команду меню ФинГрада **Основная информация** | **Аналитики**.
2. В списке аналитик найти строку **Депозиты полученные** и щёлкнуть её мышью.
3. В правой части окна **Основная информация** в поле **Имя** ввести новое имя аналитики: **Займы полученные**.
4. Щёлкнуть мышью кнопку Сохранить в правом нижнем углу окна **Основная информация**.
5. Нажать клавишу Esc, чтобы убрать с экрана окно **Основная информация**.

### 29.2.2. Счета для учёта полученных займов

Для того, чтобы ФинГрад автоматически начислял проценты на полученные займы, необходимо также, чтобы для каждого полученного займа в ФинГраде был выделен отдельный счёт, на котором отражалась бы задолженность по этому займу. Эти счета можно разместить, например, в группе счетов ФинГрада **Обязательства по полученным кредитам и займам**.

Счета по учёту процентов на займы, а также счета по учёту прочих затрат, связанных с займами, можно создавать для каждого займа отдельно, например, так:

- Обязательства
  - Обязательства по полученным кредитам и займам
    - Обязательства по займу 1234
      - Обязательства по займу 1234 - Основная сумма
      - Обязательства по займу 1234 - Проценты
      - Обязательства по займу 1234 - Комиссии
    - Обязательства по займу 1235
      - Обязательства по займу 1235 - Основная сумма
      - Обязательства по займу 1235 - Проценты
      - Обязательства по займу 1235 - Комиссии

А можно учитывать все эти затраты на одном счёте или на двух счетах (начисленные проценты на одном счёте, прочие затраты, связанные с займами – на другом счёте). Это зависит от учётной политики организации и усмотрения финансового директора.

Каждый заём в ФинГраде, по которому автоматически начисляются проценты, должен иметь численный номер. Номера у разных займов должны быть различными. Этот номер удобно указывать в названии счёта, на котором учитывается задолженность по займу.

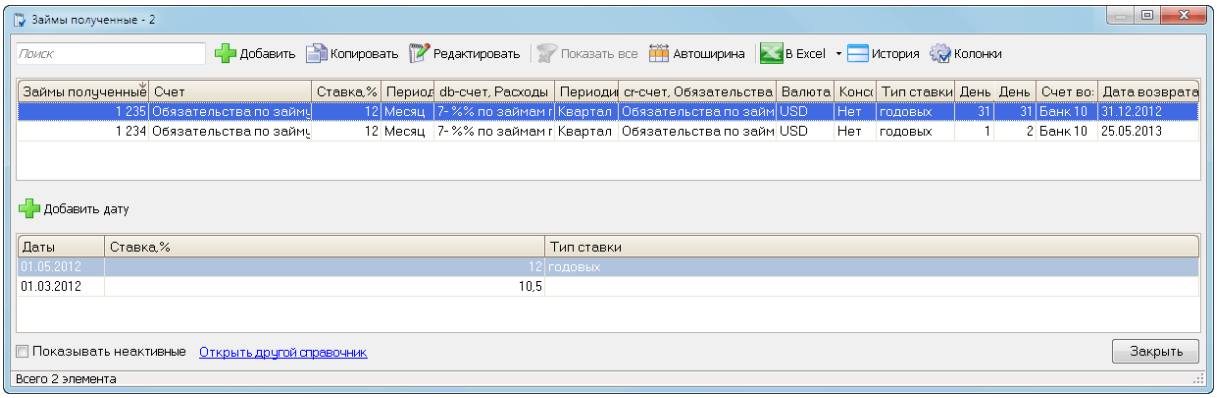
### 29.2.3. Справочник аналитики «Депозиты полученные» (или «Займы полученные»)

Все параметры каждого полученного займа надо записать в справочник аналитики **Депозиты полученные** (или **Займы полученные**). Далее мы будем называть этот справочник аналитики таблицей сведений о полученных займах.

Чтобы вывести на экран этот справочник, надо:

1. Выбрать команду меню **Основная информация** | **Справочники**.
2. Если на экран выведен справочник какой-то другой аналитики, надо щёлкнуть в нижней части окна справочника гиперссылку Открыть другой справочник, и выбрать нужный справочник из списка.

Таблица сведений о полученных займах имеет следующий вид:



**Верхняя часть таблицы.** Каждая строчка в верхней части окна таблицы сведений о полученных займах соответствует одному полученному займу.

Колонки таблицы в верхней части окна имеют следующий смысл:

| Колонка | Назначение |
|---|---|
| **Депозиты полученные** (или **Займы полученные**) | Номер полученного займа (число). Номера различных займов не должны совпадать. |
| **Счет** | Счёт ФинГрада, на котором отражается задолженность по этому займу. |
| **Ставка,%** | Размер текущей ставки по займу. Эта колонка справочника является исторической, то есть, ставки по каждому займу могут меняться с ходом времени. Таблица ставок по займу, выделенному в верхней части окна справочника, показывается в нижней части окна справочника. |
| **Периодичность начисления** | Как часто происходит начисление процентов по займу. Значение в этой колонке может быть: **День**, **Неделя**, **Месяц**, **Квартал**, **Полугодие**, **Год**. |
| **db-счет, Расходы** | Счёт ФинГрада, на котором учитываются процентные расходы по этому займу. Этот счёт у разных займов может совпадать. |
| **Периодичность списания** | Как часто происходит капитализация процентов по займу, то есть, присоединение начисленных процентов к основной сумме займа. Значение в этой колонке может быть: **День**, **Неделя**, **Месяц**, **Квартал**, **Полугодие**, **Год**. |
| **cr-счет, Обязательства** | Счёт ФинГрада, на котором учитываются обязательства по начисленным процентам по этому займу. Этот счёт у разных займов может совпадать. |
| **Валюта** | Валюта, в которой начисляются проценты по займу. Если в колонке **Консолид. сальдо** установлено значение **Нет**, то эта валюта должна совпадать с валютой займа. |
| **Консолид. сальдо** | Значение в этой колонке может быть:<br>• **Нет**— это значит, что проценты по займу начисляются на текущий остаток по счёту займа по той валюте, которая указана в колонке **Валюта**;<br>• **В данную валюту**— это значит, что проценты по займу начисляются на текущий остаток по счёту займа в сумме по всем валютам.То есть, остатки по счёту займа в каждой валюте перечитываются в ту валюту, которая указана в колонке **Валюта**, и на полученную сумму начисляются проценты. Этот режим удобен для начисления процентов по мультивалютным займам (кредитам). |
| **Тип ставки** | Значение в этой колонке может быть: **годовых** или **в месяц**. Описывает тип ставки по займу: указаны ли проценты по займу из расчёта в месяц или в год. Эта колонка справочника дополняет колонку **Ставка,%** и тоже является исторической, то есть, тип ставок по каждому займу может меняться с ходом времени. |
| **День начислений** | День периода начислений (указанного в колонке **Периодичность** |

| Колонка | Назначение |
|---|---|
| | **начисления**), в который происходит начисление процентов по займу. Если период начисления это неделя, то **1** это понедельник, а **7** – воскресенье. Если период начисления это месяц, то **1** это первый день календарного месяца, а **31**– это последний день календарного месяца (даже если в месяце менее 31 дня). |
| **День списаний** | День периода списаний (указанного в колонке **Периодичность списания**), в который происходит капитализация процентов по займу, то есть, присоединение начисленных процентов к основной сумме займа. Если период начисления это неделя, то **1** это понедельник, а **7** – воскресенье. Если период начисления это месяц, то **1** это первый день календарного месяца, а **31**– это последний день календарного месяца (даже если в месяце менее 31 дня). |
| **Счет возврата** | Счёт ФинГрада, с которого списываются средства при возврате займа. Чаще всего это счёт ФинГрада, соответствующий расчётному счёту в том же банке, которыйпредоставил заём. |
| **Дата возврата** | Установленная договором дата возврата займа. |

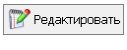
> **Замечание.** Периоды начислений и списаний, в соответствии с общепринятой практикой, понимаются как календарные неделя, месяц, квартал, полугодие или год, а не неделя, месяц, квартал, полугодие или год с момента предоставления займа.

**Нижняя часть таблицы сведений о полученных займах.** В нижней части таблицы показаны ставки процентов по займу, выделенному в верхней части окна. Ставки по каждому займу могут меняться с ходом времени.

Колонки таблицы в нижней части окна справочника аналитики имеют следующий смысл:

| Колонка | Назначение |
|---|---|
| **Даты** | Дата, начиная с которой действует процентная ставка. |
| **Ставка,%** | Размер ставки по займу. |
| **Тип ставки** | Тип ставки по займу: указаны ли проценты по займу из расчёта в месяц или в год. |

**Дополнительные колонки справочника.** В справочник аналитики **Депозиты полученные**
(или **Займы полученные**) можно добавить дополнительные колонки. Значения из этих колонок будут записаны в проводки, генерируемые ФинГрадом по справочнику аналитики. Это может быть полезно для аналитического учёта – например, с помощью дополнительных колонок можно указать центры финансовой ответственности (ЦФО), к которому относится заём, коды проектов, статьи затрат и т. п.

**Редактирование справочника.** Для редактирования справочника аналитики следует, как обычно, щёлкнуть кнопку 

на панели инструментов справочника, внести в него нужные изменения, и щёлкнуть мышью кнопку справочника 

для сохранения изменений.

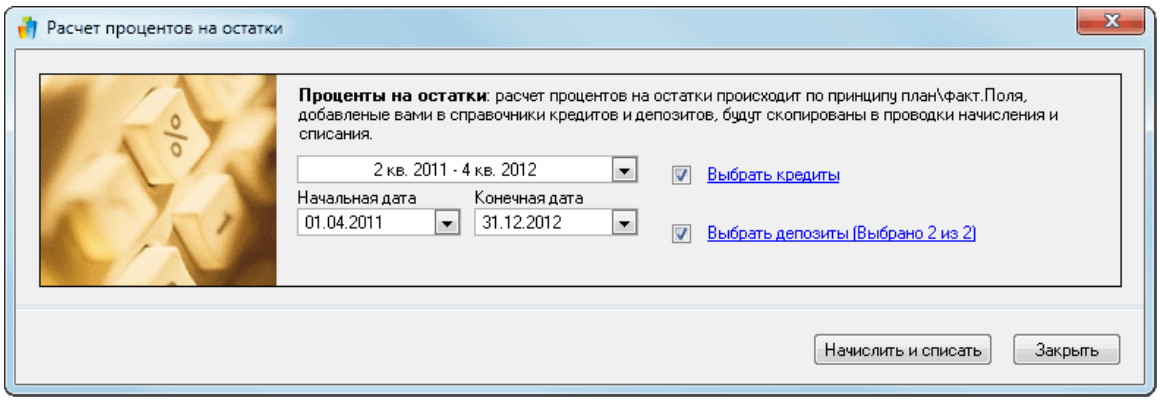
Подробнее о редактировании справочников и исторических колонок в справочниках рассказано в главе Глава 9. Справочники аналитик.

### 29.2.4. Начисление процентов по займам

В ФинГраде начисление процентов на полученные и выданные займы осуществляются одной командой.

Чтобы начислить проценты на остатки по полученным и выданным займам, следует:

1. Выбрать команду меню ФинГрада **Работа** | **Расчет процентов на остатки**.
2. В выведенном диалоговом окне **Расчет процентов на остатки** следует:




   a. указать период, за который будут начисляться проценты по выданным и полученным займам. Это делается так же, как при выборе периода составления отчётов – см. п. Глава 10. Отчёты о проводках;

   b. при желании можно также выбрать займы, по которым будут начисляться проценты. Для выбора выданных займов надо щёлкнуть гиперссылку Выбрать кредиты, а для выбора полученных займов – гиперссылку Выбрать депозиты. После этого надо проставить галочки ☑ в левой части строк справочника, описывающих те займы, по которым надо начислять проценты.

   c. щёлкнуть мышью кнопку Начислить и списать в диалоговом окне **Расчет процентов на остатки**.

ФинГрад создаст проводки по начислению процентов на займы, а также проводки по закрытию тех займов, для которых дата возврата находится в пределах выбранного периода расчётов процентов на остатки.

Например, пусть 1 апреля 2012 года получен заём величиной 10 млн. дол. США по ставке 12% годовых. Срок возврата займа 31 декабря 2012 года.

| | | | | USD | USD | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ШЕФ | КОРР | Дата опера | Комментарии | Дебет | Кредит | Займы Счет ФинГрад | |
| Банк АВС-Кредит | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | 01.04.2012 | | 10 000 000,00 | | 1234 | |

При начислении процентов за период с 1 апреля по 31 декабря 2012 года будут сгенерированы проводки начисления процентов и закрытия займа.

| ШЕФ | КОРР | Дата опера | Комментарии | USD Дебет | USD Кредит | Займы | Счет ФинГрад | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Банк АВС-Кредит | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | 01.04.2012 | | 10 000 000,00 | | 1234 | | |
| 7- %% по займам прочие | Обязательства по займу 1234 - Проценты | 30.04.2012 | 30.4.2012 - начисление процентов (12% годовых) | 95 081,97 | | 1234 | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | |
| Обязательства по займу 123 | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | 01.05.2012 | 1.5.2012 - списание процентов | 95 081,97 | | 1234 | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | |
| 7- %% по займам прочие | Обязательства по займу 1234 - Проценты | 31.05.2012 | 31.5.2012 - начисление процентов (12% годовых) | 102 574,58 | | 1234 | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | |
| 7- %% по займам прочие | Обязательства по займу 1234 - Проценты | 30.06.2012 | 30.6.2012 - начисление процентов (12% годовых) | 99 295,89 | | 1234 | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | |
| 7- %% по займам прочие | Обязательства по займу 1234 - Проценты | 31.07.2012 | 31.7.2012 - начисление процентов (12% годовых) | 102 605,75 | | 1234 | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | |
| Обязательства по займу 123 | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | 31.07.2012 | 31.7.2012 - списание процентов | 304 476,22 | | 1234 | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | |
| 7- %% по займам прочие | Обязательства по займу 1234 - Проценты | 31.08.2012 | 31.8.2012 - начисление процентов (12% годовых) | 105 700,43 | | 1234 | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | |
| 7- %% по займам прочие | Обязательства по займу 1234 - Проценты | 30.09.2012 | 30.9.2012 - начисление процентов (12% годовых) | 102 290,74 | | 1234 | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | |
| 7- %% по займам прочие | Обязательства по займу 1234 - Проценты | 31.10.2012 | 31.10.2012 - начисление процентов (12% годовых) | 105 700,43 | | 1234 | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | |
| Обязательства по займу 123 | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | 31.10.2012 | 31.10.2012 - списание процентов | 313 691,60 | | 1234 | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | |
| 7- %% по займам прочие | Обязательства по займу 1234 - Проценты | 30.11.2012 | 30.11.2012 - начисление процентов (12% годовых) | 105 376,23 | | 1234 | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | |
| 7- %% по займам прочие | Обязательства по займу 1234 - Проценты | 30.12.2012 | 30.12.2012 - начисление процентов (12% годовых) | 105 376,23 | | 1234 | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | |
| Банк АВС-Кредит | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | 31.12.2012 | Закрытие кредита/депозита по истечении срока | - 10 713 249,79 | | 1234 | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | |
| | | | | 924 002,25 | 0,00 | | | |

**Замечание.** Автоматически сгенерированная проводка по закрытию займа списывает остаток основной суммы займа вместе с присоединёнными к ней (капитализированными) процентами. Если для займа были начислены, но не капитализированы, проценты – как в приведённом выше примере два последних начисления процентов на сумму в 105376,23 дол. США каждое, – то на счету учёта процентов по займу останется задолженность. Её надо будет погасить и ввести соответствующую проводку в ФинГрад.

## 29.2.5. Проводки при частичных оплатах по займу

В приведённом выше примере показан случай, когда погашение займа и уплата всех процентов осуществляется единовременно при возврате займа. Но ФинГрад корректно начисляет проценты по займу и для тех случаев, когда оплата по займу частично или полностью происходит до истечения срока займа. Надо только создать в ФинГраде проводки, отражающие операции по погашению займа и уменьшению суммы задолженности по займу. То есть, ФинГрад всегда начисляет проценты по займу на сумму фактической задолженности по займу.

Например, пусть 1 апреля 2012 года взят заём величиной 10 млн. дол. США по ставке 12% годовых. Срок возврата займа 31 декабря 2012 года. В отличие от 1 июля и 1 октября 2012 в качестве расчётов по займу уплачено по 3 млн. дол. США. Это отражается следующими проводками ФинГрада:

| ШЕФ | КОРР | Дата операции | Комментарии | USD Дебет | USD Кредит |
|---|---|---|---|---|---|
| Банк АВС-Кредит | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | 01.04.2012 | Займ 1234 - получение займа | 10 000 000,00 | |
| Банк 08 | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | 01.07.2012 | Займ 1234 - частичное погашение | | 3 000 000,00 |
| Банк 08 | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | 01.10.2012 | Займ 1234 - частичное погашение | | 3 000 000,00 |

Если теперь выполнить начисление процентов за тот же период, с 1 апреля по 31 декабря 2012 года, то сгенерированные проводки будут уже иными, и сумма уплачиваемых процентов будет меньшей.

| ШЕФ | КОРР | Дата операци | Комментарии | USD Дебет | USD Кредит |
|---|---|---|---|---|---|
| Банк АВС-Кредит | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | 01.04.2012 | Займ 1234 - получение займа | 10 000 000,00 | |
| 7- %% по займам прочие | Обязательства по займу 1234 - Проценты | 30.04.2012 | 30.4.2012 - начисление процентов (12% го | 95 081,97 | |
| Обязательства по займу 1234 - Проценты | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | 01.05.2012 | 1.5.2012 - списание процентов | 95 081,97 | |
| 7- %% по займам прочие | Обязательства по займу 1234 - Проценты | 31.05.2012 | 31.5.2012 - начисление процентов (12% го | 102 574,58 | |
| 7- %% по займам прочие | Обязательства по займу 1234 - Проценты | 30.06.2012 | 30.6.2012 - начисление процентов (12% го | 99 295,89 | |
| Банк АВС-Кредит | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | 01.07.2012 | Займ 1234 - частичное погашение | | 3 000 000,00 |
| 7- %% по займам прочие | Обязательства по займу 1234 - Проценты | 31.07.2012 | 31.7.2012 - начисление процентов (12% го | 73 097,55 | |
| Обязательства по займу 1234 - Проценты | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | 31.07.2012 | 31.7.2012 - списание процентов | 274 968,02 | |
| 7- %% по займам прочие | Обязательства по займу 1234 - Проценты | 31.08.2012 | 31.8.2012 - начисление процентов (12% го | 74 908,70 | |
| 7- %% по займам прочие | Обязательства по займу 1234 - Проценты | 30.09.2012 | 30.9.2012 - начисление процентов (12% го | 72 492,29 | |
| Банк АВС-Кредит | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | 01.10.2012 | Займ 1234 - частичное погашение | | 3 000 000,00 |
| 7- %% по займам прочие | Обязательства по займу 1234 - Проценты | 31.10.2012 | 31.10.2012 - начисление процентов (12% г | 45 400,51 | |
| Обязательства по займу 1234 - Проценты | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | 31.10.2012 | 31.10.2012 - списание процентов | 192 801,50 | |
| 7- %% по займам прочие | Обязательства по займу 1234 - Проценты | 30.11.2012 | 30.11.2012 - начисление процентов (12% г | 44 880,51 | |
| 7- %% по займам прочие | Обязательства по займу 1234 - Проценты | 30.12.2012 | 30.12.2012 - начисление процентов (12% г | 44 880,51 | |
| Банк АВС-Кредит | Обязательства по займу 1234 - Основная сумма | 31.12.2012 | Закрытие кредита/депозита по истечении срока | | 4 562 851,49 |

### 29.2.6. Аналитики в проводках по расчёту процентов

В проводках, генерируемых ФинГрадом при расчёте процентов на полученные займы, задаются значения следующих аналитик:

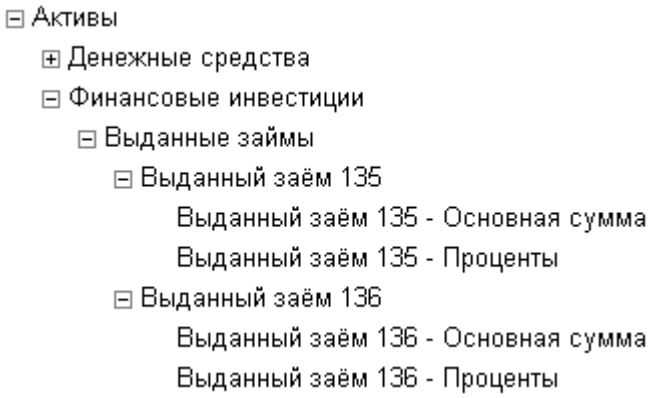
| Аналитика | Значение |
|---|---|
| **Депозиты полученные** (или **Займы полученные**) | Номер полученного займа, присвоенный займу в таблице аналитики **Депозиты полученные** (или **Займы полученные**). |
| **Счет ФинГрада** | Счёт ФинГрада, на котором отражается задолженность по займу (колонка **Счет** в справочнике аналитики). |

Кроме того, в сгенерированных проводках отображаются и значения всех остальных колонок справочника аналитики **Депозиты полученные** (или **Займы полученные**).

## 29.3. Начисление процентов на выданные займы

Автоматическое начисление процентов на выданные займы (для банков – на выданные кредиты) выполняется аналогично тому, как это делается при начислении процентов на полученные займы. Опишем лишь особенности и отличия обработки выданных займов.

**Счета для учёта выданных займов.** Для того, чтобы ФинГрад автоматически начислял проценты на выданные займы, необходимо чтобы для каждого выданного займа в ФинГраде был выделен отдельный счёт. Эти счета должны быть в составе счетов активов. Как правило, эти счета входят в группу счетов по учёту финансовых инвестиций:



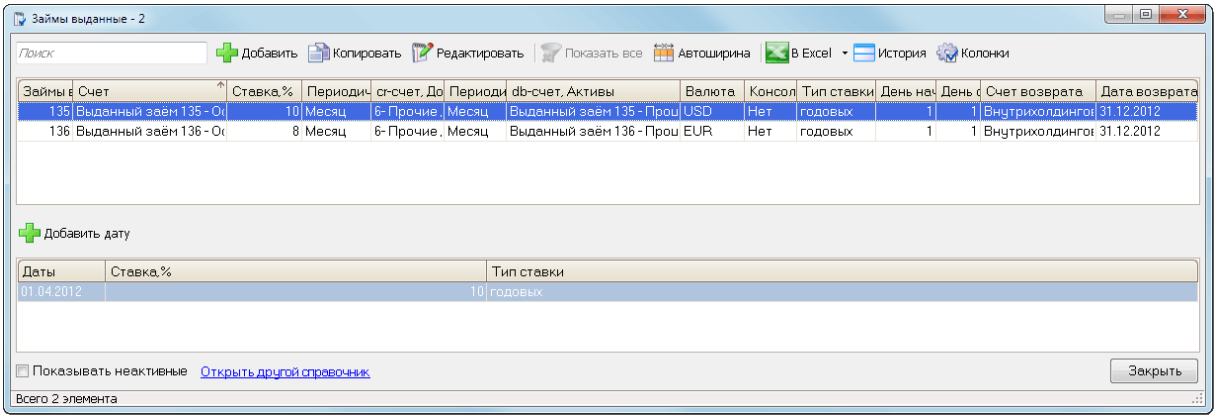

Проценты по выданным займам можно учитывать как на отдельных счетах для каждого выданного займа, так и на одном счёте для учёта процентов.

Каждый выданный заём должен иметь уникальный численный номер. Его удобно указывать в названии счёта, на котором учитывается задолженность по займу.

**Аналитика «Кредиты выданные» (или «Займы выданные»).** Аналитика, в справочнике которой хранятся параметры выданных займов, по умолчанию

называется **Кредиты выданные**. Если ваша организация не является банком, то во избежание путаницы можно переименовать эту аналитику в **Займы выданные**.

Таблица этой аналитики очень похожа на таблицу со сведениями о полученных займах:




Каждая строчка в верхней части окна таблицы соответствует одному выданному займу. Колонки таблицы в верхней части окна имеют следующий смысл:

| Колонка | Назначение |
|---|---|
| **Кредиты выданные** (или **Займы выданные**) | Номер выданного займа (число). Номера различных выданных займов не должны совпадать. |
| **Счет** | Счёт ФинГрада, на котором отражается дебиторская задолженность по этому займу. |
| **cr-счет, Доходы** | Счёт ФинГрада, на котором учитываются процентные доходы по этому займу. Этот счёт у разных займов может совпадать. |
| **db-счет, Активы** | Счёт ФинГрада, на котором учитывается дебиторская задолженность по начисленным процентам по этому займу. Этот счёт у разных займов может совпадать. |
| **Счет возврата** | Счёт ФинГрада, на который зачисляются средства при возврате займа. |

Остальные колонки таблицы имеют такой же смысл, что в таблице сведений о полученных займах.

**Дополнительные колонки справочника.** В справочник аналитики **Кредиты выданные** или **Займы выданные** можно добавить дополнительные колонки. Значения из этих колонок будут записаны в проводки, генерируемые ФинГрадом при начислении процентов по выданным займам.

**Пример.** Пусть 1 апреля 2012 года был выдан заём другой фирме холдинга на сумму величиной 10 млн. дол. США. По займу были получены два платежа 1 июля и 1 октября 2012 г. размером по 3 млн. дол. США. Это может быть записано такими проводками:

| | | | | | USD | USD |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ШЕФ | КОРР | Дата операции | Комментарии | Цена | Дебет | Кредит |
| Выданный заём 135 - Основная сумма | Внутрихолдинговые расчеты | 01.04.2012 | Выданный займ 135 - предоставление займа | | 10 000 000,00 | |
| Внутрихолдинговые расчеты | Выданный заём 135 - Основная сумма | 01.07.2012 | Выданный займ 135 - частичный возврат | | 3 000 000,00 | |
| Внутрихолдинговые расчеты | Выданный заём 135 - Основная сумма | 01.10.2012 | Выданный займ 135 - частичный возврат | | 3 000 000,00 | |

Пусть ставка займа 10% годовых, срок возврата 31 декабря 2012 года, проценты начисляются и капитализируются ежемесячно 1 числа месяца. Тогда при начислении процентов по займу ФинГрад сгенерирует следующие проводки для начисления процентов и закрытия займа:

| | | | | | USD | USD |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ШЕФ | КОРР | Дата операции | Комментарии | Цена | Дебет | Кредит |
| Выданный заём 135 - Основная сумма | Внутрихолдинговые расчеты | 01.04.2012 | Выданный займ 135 - предоставление займа | | 10 000 000,00 | |
| Выданный заём 135 - Проценты | 6- Прочие доходы | 01.05.2012 | 1.5.2012 - начисление процентов (10% годовых) | | 81 967,21 | |
| Выданный заём 135 - Основная сумма | Выданный заём 135 - Проценты | 01.05.2012 | 1.5.2012 - списание процентов | | 81 967,21 | |
| Выданный заём 135 - Проценты | 6- Прочие доходы | 01.06.2012 | 1.6.2012 - начисление процентов (10% годовых) | | 85 393,71 | |
| Выданный заём 135 - Основная сумма | Выданный заём 135 - Проценты | 01.06.2012 | 1.6.2012 - списание процентов | | 85 393,71 | |
| Выданный заём 135 - Основная сумма | Внутрихолдинговые расчеты | 01.07.2012 | Выданный займ 135 - частичный возврат | | | 3 000 000,00 |
| Выданный заём 135 - Проценты | 6- Прочие доходы | 01.07.2012 | 1.7.2012 - начисление процентов (10% годовых) | | 83 339,02 | |
| Выданный заём 135 - Основная сумма | Выданный заём 135 - Проценты | 01.07.2012 | 1.7.2012 - списание процентов | | 83 339,02 | |
| Выданный заём 135 - Проценты | 6- Прочие доходы | 01.08.2012 | 1.8.2012 - начисление процентов (10% годовых) | | 61 413,03 | |
| Выданный заём 135 - Основная сумма | Выданный заём 135 - Проценты | 01.08.2012 | 1.8.2012 - списание процентов | | 61 413,03 | |
| Выданный заём 135 - Проценты | 6- Прочие доходы | 01.09.2012 | 1.9.2012 - начисление процентов (10% годовых) | | 61 933,20 | |
| Выданный заём 135 - Основная сумма | Выданный заём 135 - Проценты | 01.09.2012 | 1.9.2012 - списание процентов | | 61 933,20 | |
| Выданный заём 135 - Основная сумма | Внутрихолдинговые расчеты | 01.10.2012 | Выданный займ 135 - частичный возврат | | | 3 000 000,00 |
| Выданный заём 135 - Проценты | 6- Прочие доходы | 01.10.2012 | 1.10.2012 - начисление процентов (10% годовых) | | 60 443,00 | |
| Выданный заём 135 - Основная сумма | Выданный заём 135 - Проценты | 01.10.2012 | 1.10.2012 - списание процентов | | 60 443,00 | |
| Выданный заём 135 - Проценты | 6- Прочие доходы | 01.11.2012 | 1.11.2012 - начисление процентов (10% годовых) | | 37 559,88 | |
| Выданный заём 135 - Основная сумма | Выданный заём 135 - Проценты | 01.11.2012 | 1.11.2012 - списание процентов | | 37 559,88 | |
| Выданный заём 135 - Проценты | 6- Прочие доходы | 01.12.2012 | 1.12.2012 - начисление процентов (10% годовых) | | 36 656,14 | |
| Выданный заём 135 - Основная сумма | Выданный заём 135 - Проценты | 01.12.2012 | 1.12.2012 - списание процентов | | 36 656,14 | |
| Выданный заём 135 - Основная сумма | Банк АВС-Кредит | 31.12.2012 | Закрытие кредита/депозита по истечении срока | | | 4 508 705,19 |

**Аналитики в проводках по расчёту процентов.** В проводках, генерируемых ФинГрадом при расчёте процентов на выданные займы, задаются значения следующих аналитик:

| Аналитика | Значение |
|---|---|
| **Кредиты выданные** (или **Займы выданные**) | Номер выданного займа, присвоенный займу в таблице аналитики **Кредиты выданные** (или **Займы выданные**). |
| **Счет ФинГрада** | Счёт ФинГрада, на котором отражается дебиторская задолженность по займу (колонка **Счет** в справочнике аналитики). |

Кроме того, в сгенерированных проводках отображаются и значения всех остальных колонок справочника аналитики **Кредиты выданные** (или **Займы выданные**).

# Глава 30. Использование валют

## Содержание главы

30.1. Главная валюта ..... 650
30.2. Список валют и график курсов валют ..... 650
30.2.1. Как сделать валюту главной ..... 652
30.2.2. Как добавить валюту ..... 653
30.2.3. Как отредактировать валюту ..... 655
30.2.4. История курсов валют ..... 655
30.3. Конвертация (обмен) валют ..... 657
30.4. Мультивалютные отчёты ..... 659
30.5. Мультивалютные проводки ..... 660

# Глава 30. Использование валют

ФинГрад – мультивалютная система. Это означает, что ФинГрад позволяет учитывать любые объекты – склад, кредиты, дебиторскую и кредиторскую задолженность – в той валюте, в которой они выражены. Система автоматически отслеживает курсовые разницы, прибыль или убыток от обменных операций и валютную позицию.

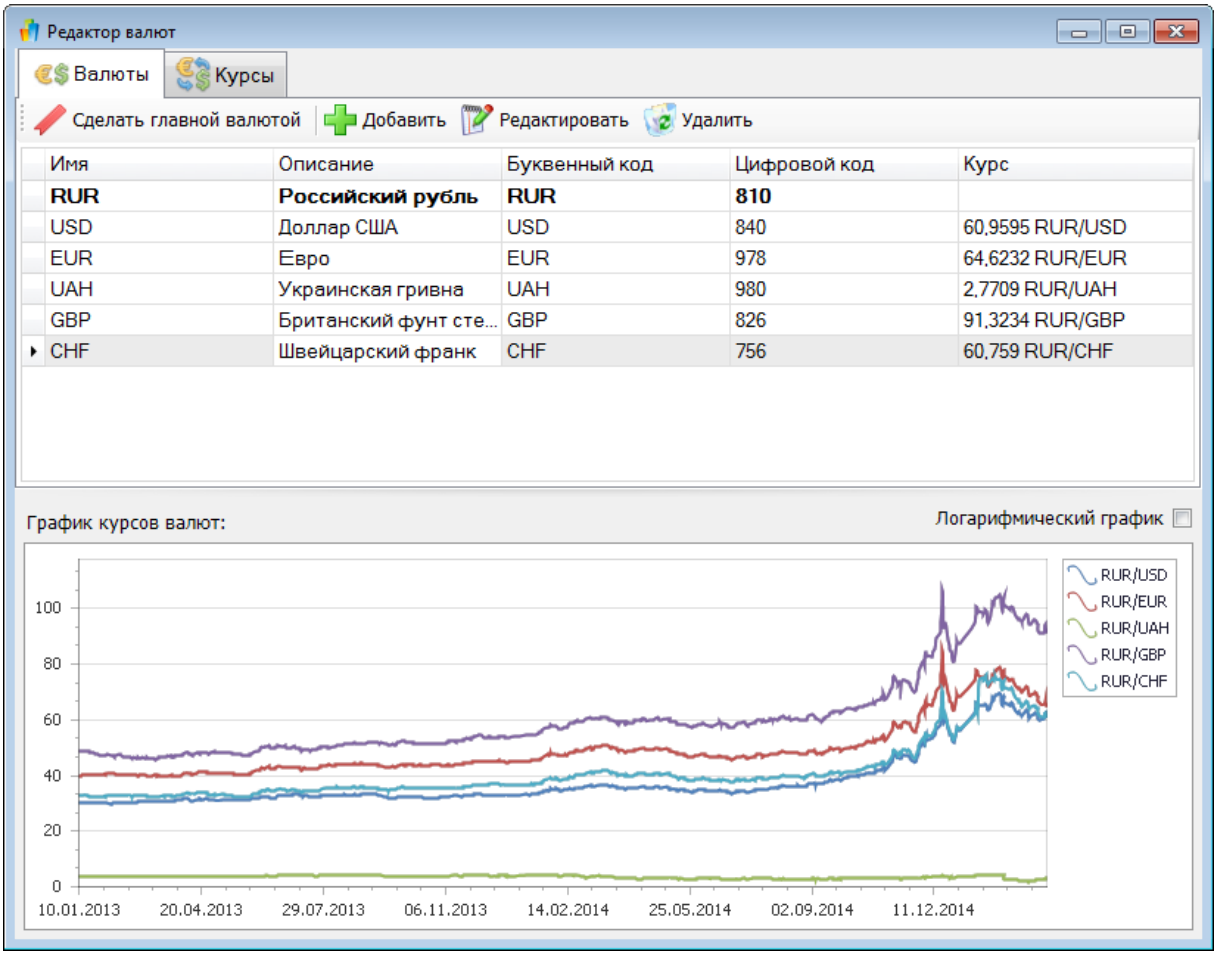
## 30.1. Главная валюта

Главная валюта – это та валюта, в которой ведётся управленческий учёт. Главной валютой может быть российский рубль или любая другая валюта. Например, дочерние компании иностранных компаний часто ведут управленческий учёт в валюте финансовой отчётности своих материнских компаний.

ФинГрад выводит одновалютные финансовые отчёты в главной валюте. Вы можете в любой момент поменять главную валюту, чтобы вывести финансовые отчёты в другой валюте.

## 30.2. Список валют и график курсов валют

В главном меню **Основная информация** выберите раздел **Валюты.** Откроется список валют **Редактор валют:**




В верхней части находится список валют, которые можно использовать в проводках ФинГрада. Жирным шрифтом в списке выделена главная валюта.

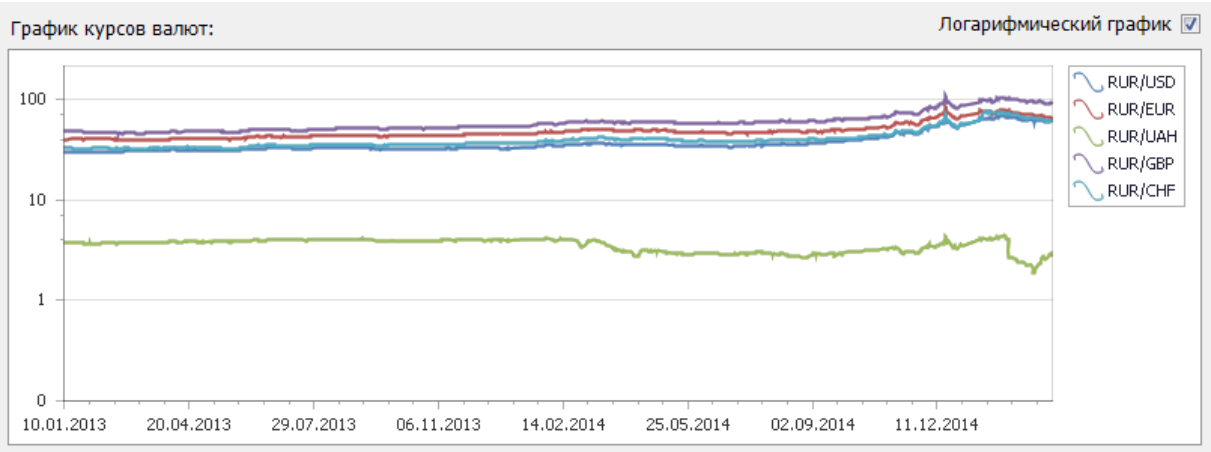
Колонки в списке валют имеют следующее значение:

| Колонка | Значение |
|---|---|
| **Имя** | Имя валюты, которое ФинГрад будет показывать в колонках отчётов. |
| **Описание** | Описание валюты. |
| **Буквенный код** | Буквенный код валюты согласно международному стандарту ISO 4217:2008 «Коды для представления валют и фондов». |
| **Цифровой код** | Для российского рубля **810**, для остальных валют – цифровой код валюты согласно международному стандарту ISO 4217:2008 «Коды для представления валют и фондов». |
| **Курс** | Курс валюты. Например, **59.9938 RUB/USD** означает, что 1 доллар США равен 59.9938 рублей. |

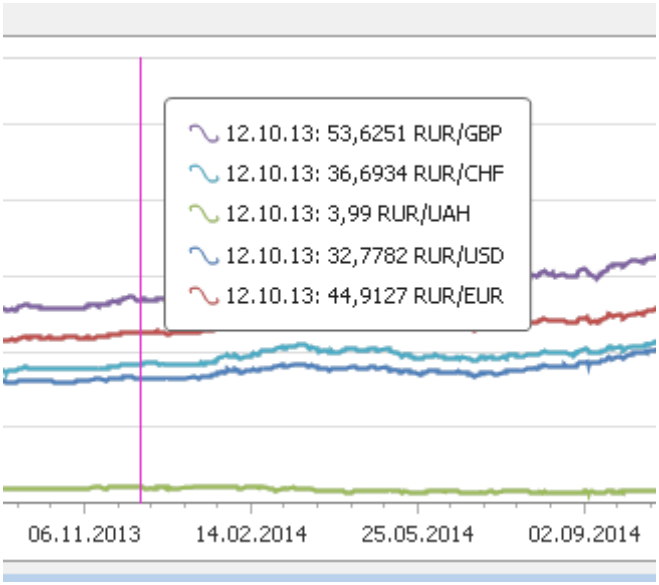
В нижней части **Редактора валют** расположен график курсов. Ось абсцисс соответствует дате, а ось ординат – значению курса. На графике отображается курс всех валют из списка.

Иногда бывает удобно включить режим **Логарифмический график.** Ось ординат в таком режиме из линейной шкалы превращается в логарифмическую. Дан-

ные, которые были плохо видны обычном режиме, на логарифмическом графике будет представлены нагляднее:



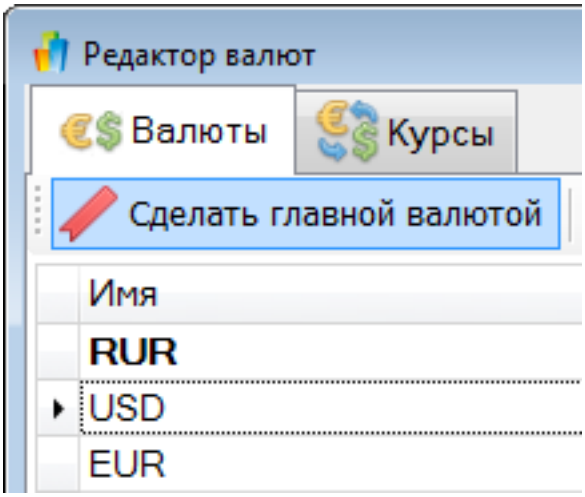

Если переместить курсор в поле графика, подсветятся актуальные значения курсов валют на соответствующую дату. Дата обозначена вертикальной чертой. Также дата указана в подсказке:



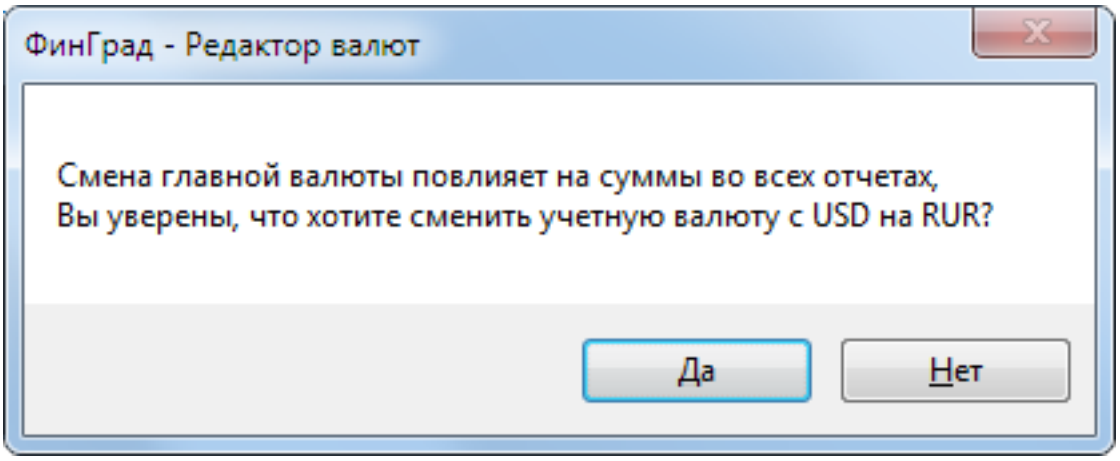

Перемещайте курсор по графику, чтобы увидеть курсы валют на нужную дату.

## 30.2.1. Как сделать валюту главной

Чтобы сделать валюту главной, выберите её в списке и нажмите кнопку **Сделать главной валютой:**



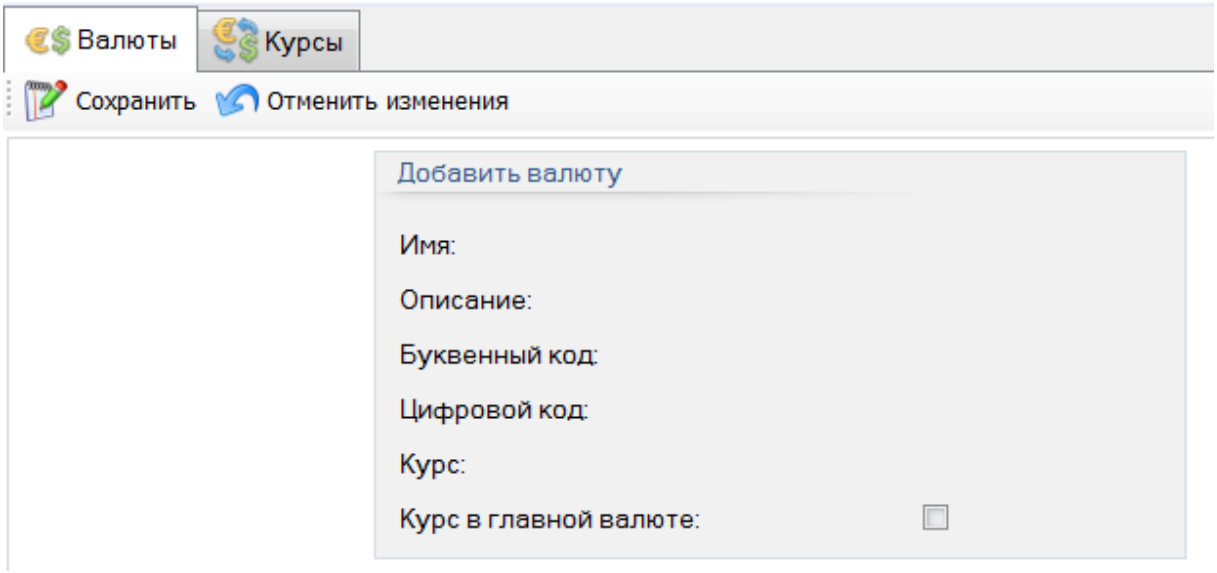

ФинГрад выведет сообщение с предупреждением о последствиях смены главной валюты:




Если уверены, щёлкните мышью кнопку Да.

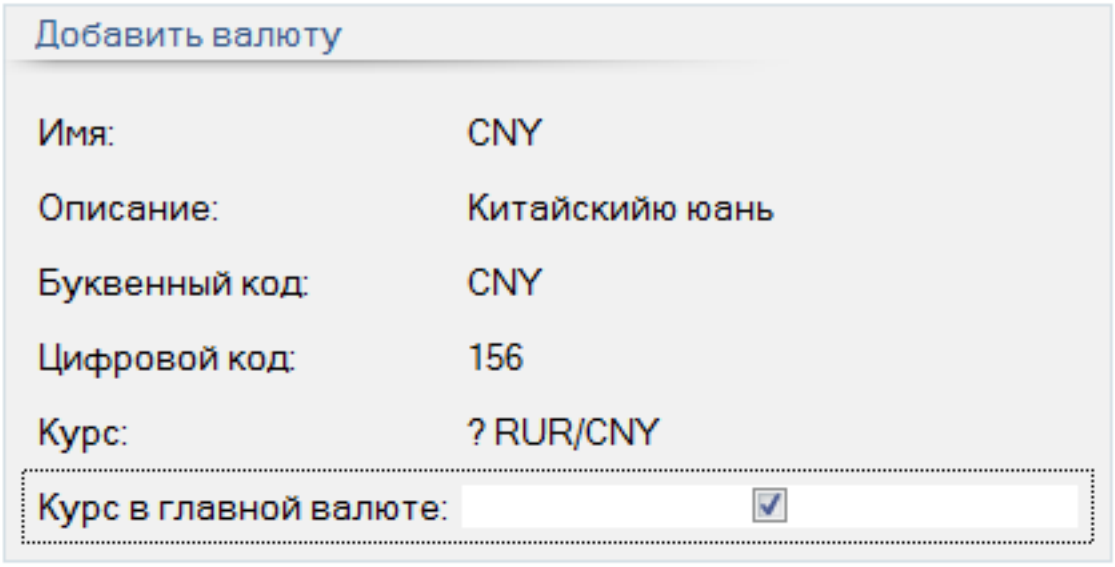
## 30.2.2. Как добавить валюту

Чтобы добавить валюту, нажмите кнопку Добавить. На вкладке **Валюта** откроется форма для добавления:




Заполните поля **Имя, Описание, Буквенный код** и **Цифровой код.**

Поля **Буквенный код** и **Цифровой код** заполните согласно международному стандарту ISO 4217:2008 «Коды для представления валют и фондов» (см. Приложение 6. Коды валют):




Свойство **Курс в главной валюте** определяет, как ФинГрад будет отображать курсы валют по отношению к главной валюте. Курс каждой валюты может показываться:

- как **прямой курс** – стоимость единицы данной валюты в единицах главной валюты;
- как **обратный курс** – стоимость единицы главной валюты в единицах данной валюты.

| Свойство **Курс в главной валюте** | Режим отображения валюты |
|---|---|
| Включено (галочка установлена) | **Прямой курс** – стоимость единицы данной валюты в единицах главной валюты |
| Выключено (галочка не установлена) | **Обратный курс** – стоимость единицы главной валюты в единицах данной валюты |

В строке **Курс** вы увидите подсказку. Она показывает выбранный режим отображения курса.

Задав все параметры новой валюты, нажмите кнопку Сохранить. Если передумаете добавлять валюту, нажмите кнопку Отменить изменения.

После добавления в списке валют появится новая строка:

| Имя | Описание | Буквенный код | Цифровой код | Курс |
|---|---|---|---|---|
| CNY | Китайскийю юань | CNY | 156 | ? RUR/CNY |

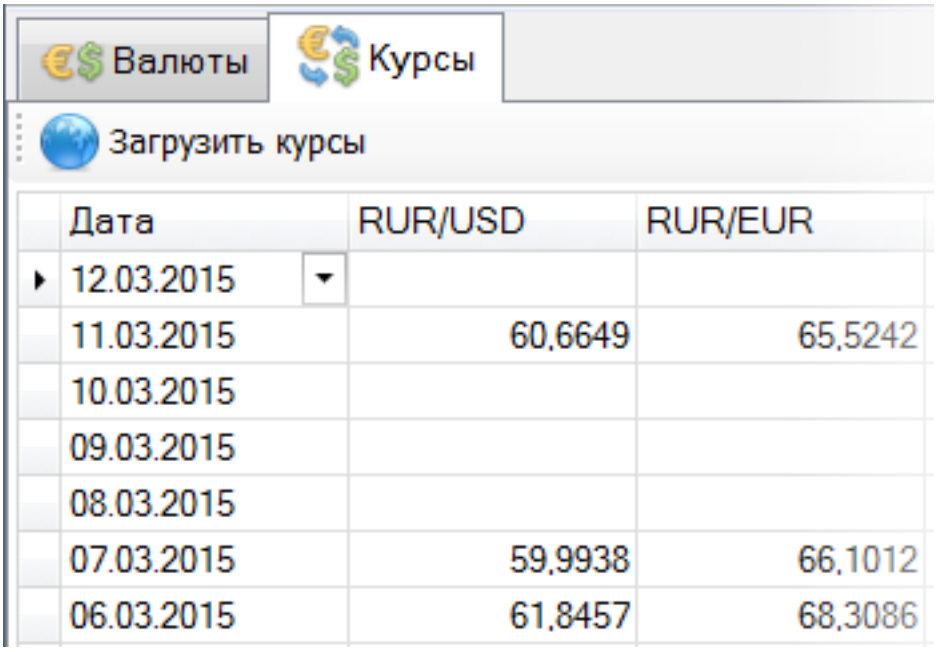
Как видно, текущий курс этой валюты ФинГраду пока неизвестен.

### 30.2.3. Как отредактировать валюту

Вы можете в любой момент изменить реквизиты валюты – её имя, описание, числовой или буквенный код, режим отображения курса. Для этого дважды щёлкните в соответствующую строку списка валют или выберите валюту и нажмите кнопку Редактировать. Внесите нужные изменения и нажмите кнопку Сохранить.

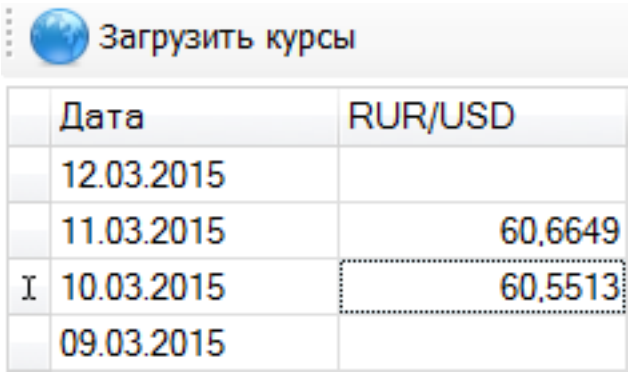
### 30.2.4. История курсов валют

История курсов валют отображается в **Редакторе валют** на вкладке **Курсы:**



Для каждой валюты курс вводится и отображается в установленном для этой валюты режиме: как **прямой курс** (стоимость единицы данной валюты в единицах главной валюты) или как **обратный курс** (стоимость единицы главной валюты в единицах данной валюты).

Чтобы ввести курс валюты на заданную дату, кликните в нужной строке даты и введите значение курса:




Обратите внимание, что в качестве разделителя целых и десятичных знаков используется запятая.

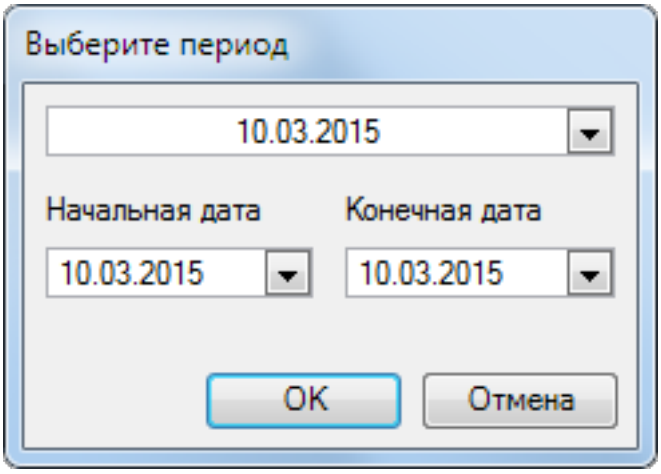
> **Замечание.** В разных странах сложились разные традиции показа валютных курсов. Например, в России обычно указывают, сколько рублей стоит единица другой валюты, а в Великобритании – наоборот: сколько единиц другой валюты стоит один британский фунт стерлингов. То есть, в России и в большинстве других стран принято указывать прямой курс иностранных валют по отношению к национальной валюте, а в Великобритании – обратный курс.

> На межбанковских валютных рынках и Forex имеются свои традиции указания валютных курсов. В частности, курс евро там принято указывать в прямой кодировке ко всем другим валютам (то есть, указывается, сколько долларов стоит 1 евро, а не наоборот). Британский фунт показывается в прямой котировке ко всем валютам, кроме евро, и так далее.

> Из-за наличия таких традиций ФинГрад позволяет выбирать для каждой валюты, какой курс для неё показывать – прямой или обратный. Это даёт возможность пользователям настроить отображение курса каждой валюты в том виде, какой им привычен.

**Как загрузить курсы валют.** Если компьютер подключён к интернету, то ФинГрад может загрузить курсы валют с сервера Центрального Банка России. Для этого нажмите кнопку 

, выберите в окне период загрузки (начальную и конечную дату), и нажмите кнопку OK.




После загрузки значения курсов валют за все рабочие дни (в выходные и праздничные дни курсы валют не обновляются) появятся на вкладке **Курсы.**

> **Замечание.** Загрузка курсов перезаписывает значения курсов валют за выбранный период. Если в вы вручную вводили какое-либо значение курса в пределах этого периода, то после загрузки курсов оно перезапишется.

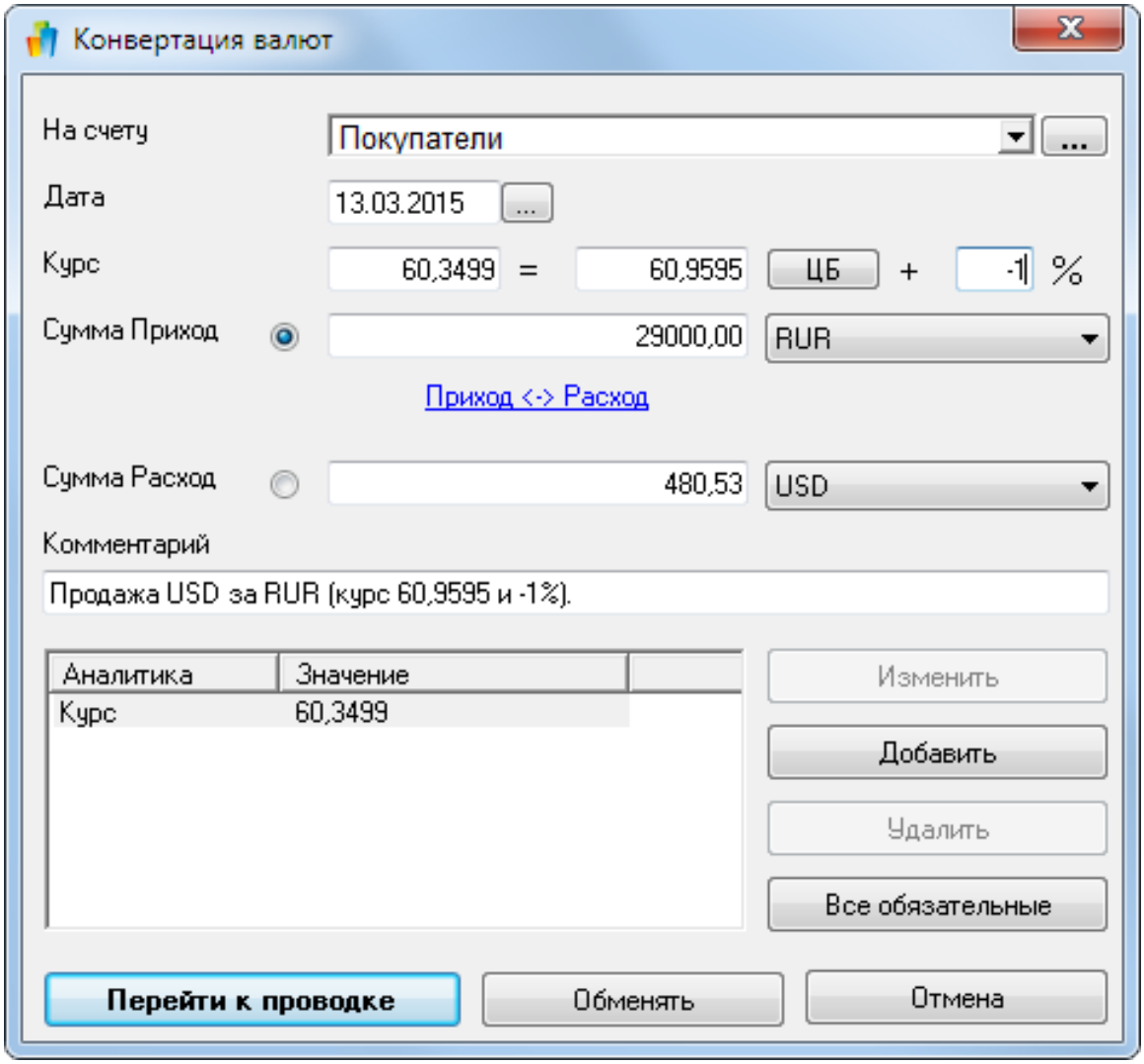
## 30.3. Конвертация (обмен) валют

В ФинГраде удобно вводить проводки по обмену (конвертации) валют. Как конвертировать валюты:

1. При просмотре отчёта по проводкам или при вводе проводок выделите строку, под которой будет создана проводка по конвертации валюты:

| | | | | RUR | USD | RUR | USD |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ШЕФ | КОРР | Дата операции | Комментарий | Приход | Приход | Расход | Расход |
| Покупатели | Продажа товаров | 12.03.2015 | | | 29 000,00 | | |

2. Запустите конвертацию валют. Это можно сделать тремя способами:
   a. щёлкнуте мышью кнопку на панели инструментов ФинГрада;
   b. или нажмите комбинацию клавиш Shift+F4;
   c. или выберите в главном меню раздел **Работа** | **Конвертация валют**.
3. Откроется окно **Конвертация валют:**




4. Заполните параметры.

| Параметр | Назначение |
|---|---|
| **На счету** | Счёт ФинГрада, на котором происходит конвертация валюты(т. е. вместо суммы в одной валюте появляется сумма в другой валюте). |
| **Дата** | Дата создаваемой проводки по конвертации валюты. |
| **Курс** | Курс обмена валют. Может быть рассчитан как курс ЦБ РФ (кнопка «ЦБ» заполняет поле слева от этой кнопки курсом ЦБ РФ на указанную дату) плюс справа указанный от этой кнопки процент. |
| **Сумма Приход** | Сумма и валюта по дебету проводки конвертации валюты. |
| **Сумма Расход** | Сумма и валюта по кредиту проводки конвертации валюты. |
| **Комментарий** | Комментарий, помещаемый в проводку по конвертации валюты. |

Ниже в таблице под надписями **Аналитика** и **Значение** показаны значения аналитик, помещаемые в проводку по конвертации валюты. Кнопки Изменить, Добавить, Удалить и Все обязательные позволяют настроить набор и значения этих аналитик.

При заполнении параметров проводка видна в списке проводок, и легко можно контролировать, правильно задаются параметры или нет.

5. Закончив заполнение параметров, нажмите одну из кнопок:

| Кнопка | Действие |
|---|---|
| Обменять | Создать проводку для конвертации валют. Текущей останется ранее выделенная проводка. |
| Перейти к проводке | Создать проводку для конвертации валют, и перейти к ней (сделать её текущей проводкой). |
| Отмена | Отмена создания проводки по конвертации валют. |

6. В отчёте по проводкам под исходной проводкой будет видна созданная проводка по конвертации валюты:

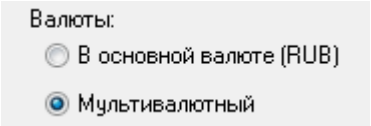
| | | | | RUR | USD | RUR | USD | RUR | USD |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ШЕФ | КОРР | Дата операции | Комментарий | Приход | Приход | Расход | Расход | Сальдо | Сальдо |
| Покупатели | Продажа товаров | 12.03.2015 | | | 29 000,00 | | | 0,00 | 29 000,00 |
| Покупатели | Обмен | 13.03.2015 | (рс 60,9595 и -1%) | 29 000,00 | | | 480,53 | 29 000,00 | 28 519,47 |

В создаваемых таким способом проводках в ШЕФ-счётах используется счёт, указанный в параметре **На счету**, а в качестве КОРР-счёта – счёт **Обмен**.

По умолчанию в запросе **Конвертация валют** предлагается произвести конвертацию суммы, указанной в выделенной проводке, в главную валюту. Конвертацию по умолчанию предлагается провести на **ШЕФ-счёте** выделенной проводки.

## 30.4. Мультивалютные отчёты

Все стандартные финансовые отчёты и оборотно-сальдовую ведомость ФинГрад может выводить в мультивалютном виде. Если в параметрах отчёта задать, что он мультивалютный:




то в отчёте будут показаны колонки с показателями в каждой используемой валюте. Например, в балансовом отчёте будут показаны сведения об активах, обязательствах и статьях капитала, выраженных в каждой из используемых валют, а также сумма в главной валюте:

| **Балансовый отчет**<br>*Создан 06.03.2012 09:42:35*<br>*Валюты:* | RUB | USD | EUR | Главная(RUB) |
|---|---|---|---|---|
| **Активы** | | | | |
| Денежные средства | | | | |
| Наличные | | | | |
| Касса | 16 809,00 | | | 16 809,00 |
| Всего Наличные | 16 809,00 | | | 16 809,00 |
| Безналичные | | | | |
| Основной р/с | 286 722,40 | | | 286 722,40 |
| Всего Безналичные | 286 722,40 | | | 286 722,40 |
| Всего Денежные средства | 303 531,40 | | | 303 531,40 |
| Товарные запасы | | | | |
| Товары на складах | 315 142,32 | 700,00 | 7 968,00 | 649 378,87 |
| Товары отгруженные | 72 454,28 | | | 72 454,28 |
| Всего Товарные запасы | 387 596,60 | 700,00 | 7 968,00 | 721 833,15 |

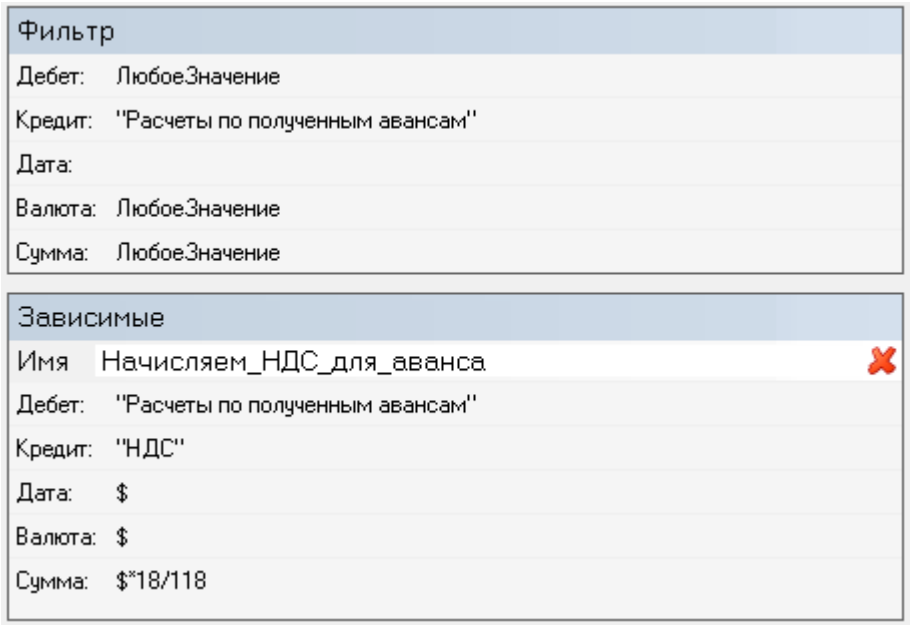
## 30.5. Мультивалютные проводки

В одной проводке ФинГрада может использоваться сразу несколько валют. Например, если заказчик заплатил в качестве аванса 1 млн. рублей и 11800 долларов США, то эту операцию в ФинГраде можно записать в виде одной проводки:

| *Поиск проводок... с 01.02.2012 по 07.02.2012* | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | USD | RUB | USD | RUB |
| ШЕФ | КОРР | Дата опера | Комментарии | Дебет | Дебет | Кредит | Кредит |
| Расчеты по полученным авансам | Банк1 | 01.02.2012 | Аванс за ковры, заказ 2345 | | | 11 800,00 | 1 000 000,00 |

**Генерация зависимых проводок для мультивалютных проводок.** Как указывалось в п. 14.6. Зависимые проводки для мультивалютных проводок, при генерации зависимых проводок ФинГрад корректно обрабатывает проводки, в которых используется сразу несколько валют. ФинГрад генерирует зависимые проводки отдельно для каждой валюты, использованной в исходной проводке.

Например, правило зависимой проводки по начислению НДС с аванса:



Фильтр

| | |
|---|---|
| Дебет: | ЛюбоеЗначение |
| Кредит: | "Расчеты по полученным авансам" |
| Дата: | |
| Валюта: | ЛюбоеЗначение |
| Сумма: | ЛюбоеЗначение |

Зависимые

| | |
|---|---|
| Имя | Начисляем_НДС_для_аванса |
| Дебет: | "Расчеты по полученным авансам" |
| Кредит: | "НДС" |
| Дата: | $ |
| Валюта: | $ |
| Сумма: | $*18/118 |

для приведённой выше проводки сгенерирует две зависимые проводки – одну для рублёвой части аванса, другую для долларовой части:

*Поиск проводок... с 01.02.2012 по 07.02.2012*

| ШЕФ | КОРР | Дата опера | Комментарии | USD Дебет | RUB Дебет | USD Кредит | RUB Кредит | Вид НДС |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Расчеты по полученным авансам | Банк1 | 01.02.2012 | Аванс за ковры, заказ 2345 | | | 11 800,00 | 1 000 000,00 | 18% |
| Расчеты по полученным авансам | НДС | 01.02.2012 | Аванс за ковры, заказ 2345 (начисление НДС 18%) | 1 800,00 | | | | 18% |
| Расчеты по полученным авансам | НДС | 01.02.2012 | Аванс за ковры, заказ 2345 (начисление НДС 18%) | | 152 542,00 | | | 18% |

ФинГрад

# Глава 31. Удалённый доступ к ФинГраду

## Содержание главы

31.1. Подключение к удалённому рабочему столу ..... 664
31.2. Особенности работы в режиме удалённого рабочего стола ..... 668
31.2.1. Переключение на другие программы ..... 668
31.2.2. Обмен данными с помощью буфера обмена Windows ..... 668
31.2.3. Обмен данными с помощью подключения локального диска ..... 669
31.2.4. Печать данных ..... 671
31.2.5. Завершение сеанса работы с удалённым рабочим столом ..... 671
31.3. Настройка подключения к удалённому рабочему столу ..... 672

# Глава 31. Удалённый доступ к ФинГраду

В организациях, имеющих подразделения в разных городах, районах или странах, база данных ФинГрада чаще всего устанавливается в центральном офисе организации. В этом случае ФинГрад работает на сервере, находящемся в центральном офисе организации. А пользователи из удалённых подразделений (из других городов, районов или стран) могут подключаться к ФинГраду в режиме удалённого рабочего стола.

Если ФинГрад в организации используется на хостинге ООО «ФинГрад – управление финансами», тогда все пользователи организации будут подключаться к ФинГраду в режиме удалённого рабочего стола.

В этой главе мы расскажем об особенностях использования ФинГрада в режиме удалённого рабочего стола.

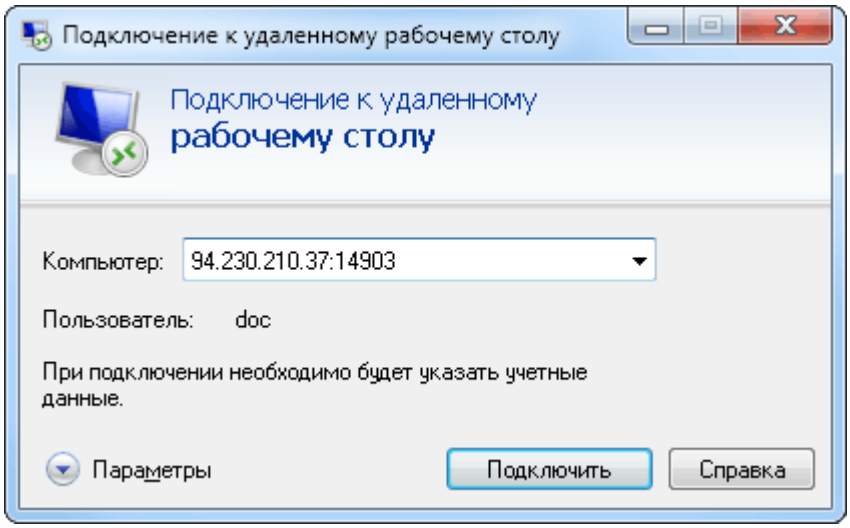
## 31.1. Подключение к удалённому рабочему столу

Подключение к удалённому рабочему столу выполняется так.

1. Выполните в Windows команду:

   **Кнопка «Пуск»** | **Все программы** | **Стандартные** | **Подключение к удалённому рабочему столу**

2. На экран будет выведен запрос **Подключение к удалённому рабочему столу**. Если Вы уже подключались к этому рабочему столу, то запрос будет выглядеть примерно так:

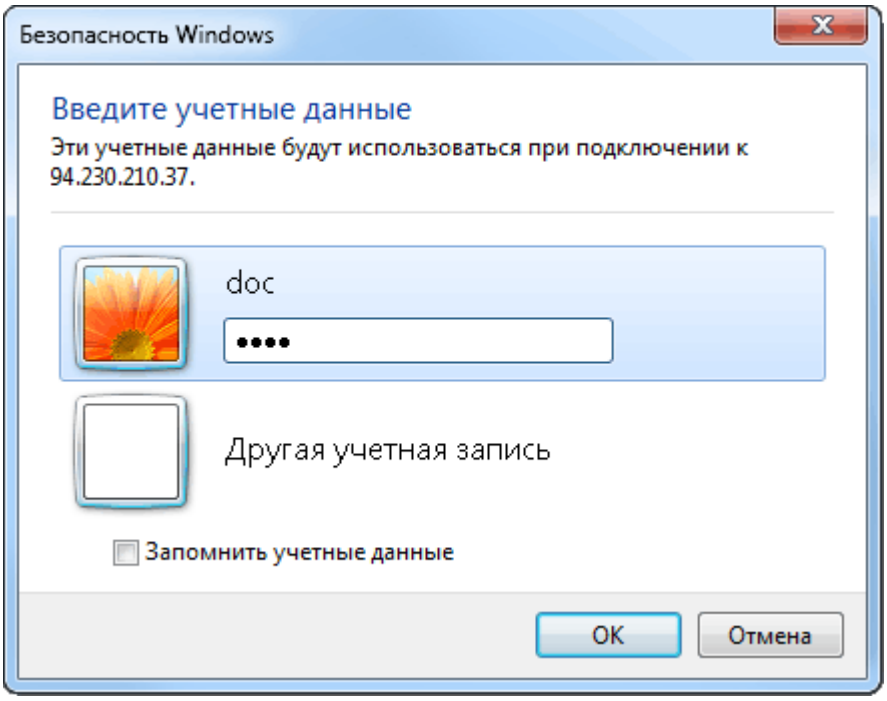



   Здесь в поле **Компьютер** надо выбрать IP-адрес и порт, или доменное имя того компьютера, к которому производится подключение, и щёлкнуть кнопку Подключить.

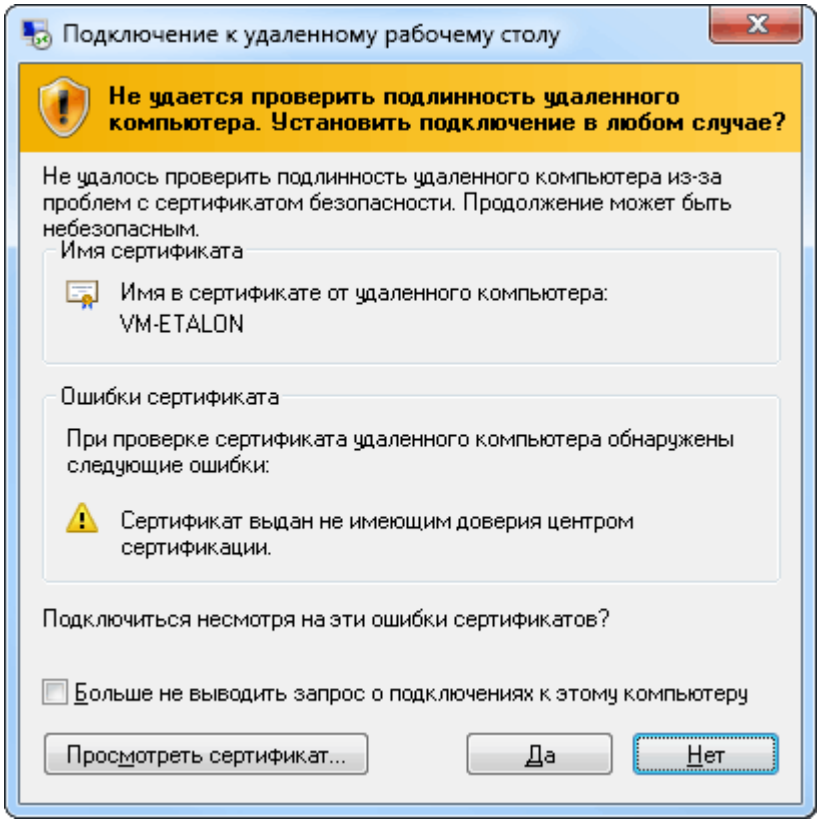
> **Замечания. 1.** IP-адрес и порт, или доменное имя того компьютера, к которому производится подключение, Вам должен сообщить системный администратор, отвечающий за функционирование сервера, к которому производится подключение.

**2.** Если Вы подключаетесь к этому удалённому рабочему столу первый раз, или хотите установить особые параметры подключения, надо щёлкнуть мышью надпись Параметры в левом нижнем углу запроса, и настроить параметры подключения.

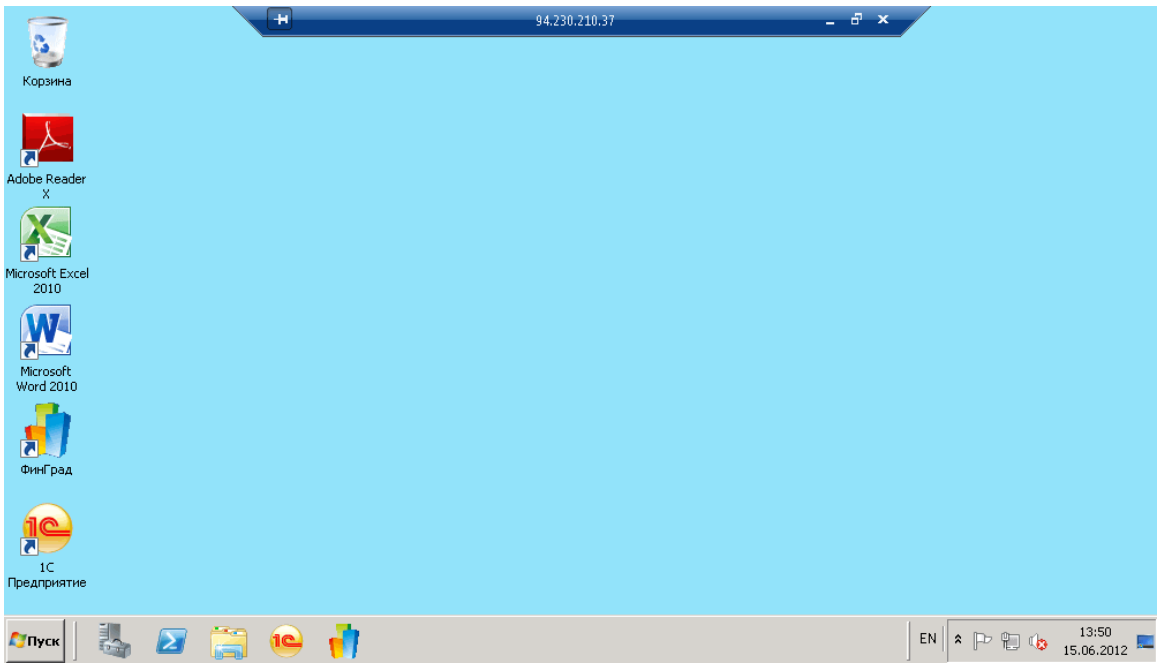
3. В следующем запросе надо ввести пароль для учётной записи. Режим **Запомнить учётные данные** следует отмечать только в том случае, если к компьютеру имеете доступ только Вы.




4. Далее может быть выдано предупреждение о невозможности проверить подлинность удалённого компьютера. В этом запросе надо ответить Да.




5. После этого Windows произведёт подключение к удалённому рабочему столу. Чаще всего удалённый рабочий стол отображается на весь экран.




Как видно, вид экрана такой же, как при обычной работе с Windows, только в верхней части экрана отображается панель с адресом удалённого компьютера:



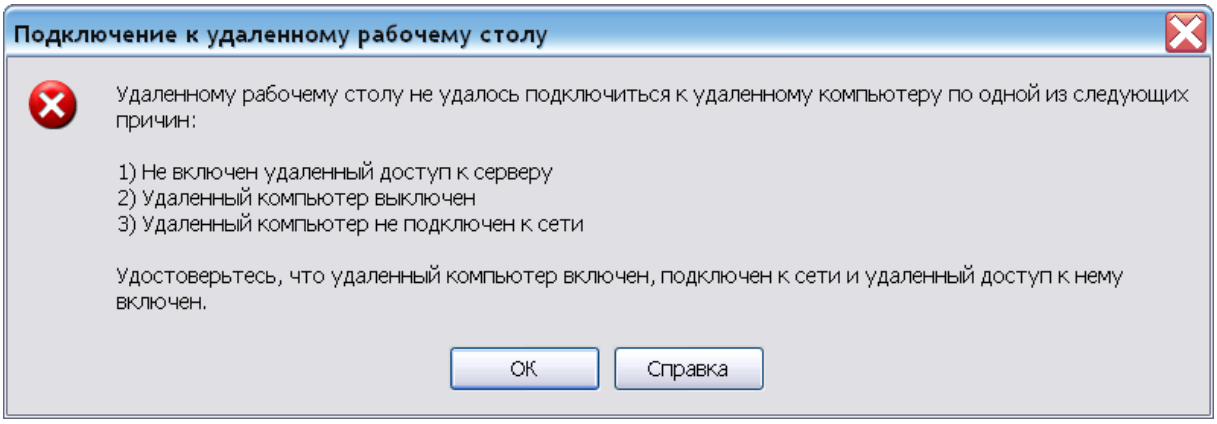

6. Для вызова ФинГрада надо щёлкнуть двойным щелчком мыши значок ФинГрада на удалённом рабочем столе Windows, или выбрать команду для запуска ФинГрада в главном меню Windows:

   **Пуск | Все команды | ФинГрад | ФинГрад**

**Замечания. 1.** Можно настроить подключение к удалённому рабочему столу так, что при подключении автоматически будет запускаться ФинГрад. Это делается на вкладке Программы окна параметров подключения к удалённому рабочему столу.

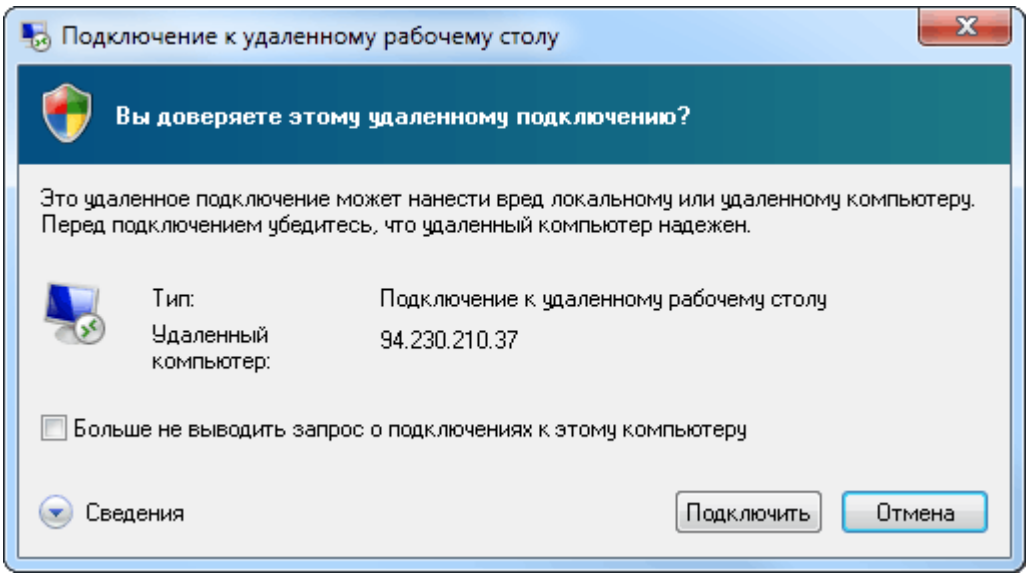
**2.** На удалённом рабочем столе могут быть установлены, кроме ФинГрада, и другие полезные программы – например, Microsoft Excel (для экспорта данных из ФинГрада), 1С-Бухгалтерия (для импорта оттуда данных в ФинГрад) и др.

**Если подключение к удалённому рабочему столу невозможно**, Windows выводит сообщение об этом:




Надо щёлкнуть мышью кнопку OK и выяснить у системных администраторов, в чём дело.

**Если удалённое подключение небезопасно**, Windows выводит сообщение:



Например, такое сообщение выводится, если в параметрах подключения задано подсоединение к удалённому рабочему столу дисков локального компьютера. Если Вы твёрдо уверены, что всё в порядке, щёлкните кнопку Подключить. Если нет – щёлкните кнопку Отмена и сообщите о ситуации системным администраторам или специалистам, отвечающим за компьютерную безопасность в Вашей организации.

## 31.2. Особенности работы в режиме удалённого рабочего стола

Работа с удалённым рабочим столом имеет следующие особенности.

### 31.2.1. Переключение на другие программы

Если в ходе работы с удалённым рабочим столом понадобится переключиться на работу с программами, выполняющимися на Вашем компьютере (а не на удалённом компьютере), можно щёлкнуть кнопки в правой части панели с адресом удалённого компьютера:



| Кнопка | Выполнит следующее действие |
|---|---|
| | Переключение удалённого рабочего стола из полноэкранного режима в режим окна. Для возврата в полноэкранный режим надо будет щёлкнуть кнопку в заголовке окна с удалённым рабочим столом. |
| | «Свёртывание» удалённого рабочего стола в кнопку на панели задач Windows. Для перехода к удалённому рабочему столу надо будет щёлкнуть кнопку на панели задач Windows. |

### 31.2.2. Обмен данными с помощью буфера обмена Windows

Обычно в настройках удалённого рабочего стола разрешено использование буфера обмена Windows. В этом случае можно с помощью буфера обмена Windows скопировать данные с локального компьютера на удалённый компьютер, или в обратном направлении.

Например, для заполнения справочника ФинГрада можно:

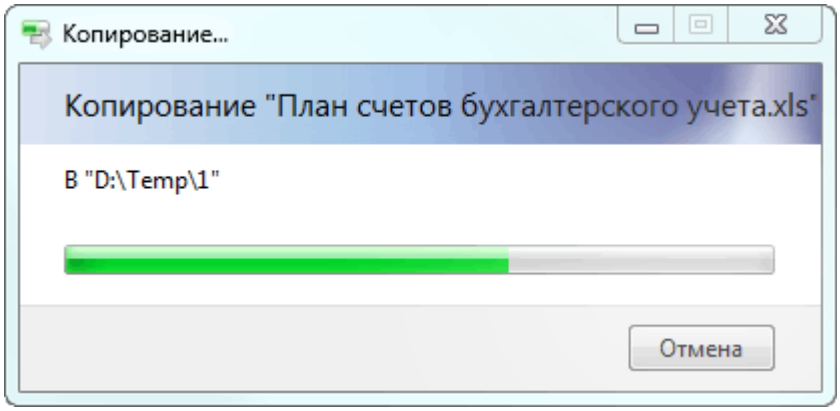
1. Создать на вашем (локальном) компьютере нужную таблицу Microsoft Excel.
2. Выделить в ней диапазон ячеек и скопировать его в буфер обмена нажатием Ctrl+C.
3. Переключиться в ФинГрад, работающий на удалённом рабочем столе.

4. Вставить в окно справочника ФинГрада, в режиме редактирования справочника, содержимое буфера обмена Windows, нажав Ctrl+V.

Аналогично можно скопировать файл или папку с локального компьютера на удалённый компьютер, или в обратном направлении, с помощью буфера обмена Windows.

Например, пусть на удалённом компьютере имеется файл или папка, и мы хотим скопировать этот файл или эту папку на свой (локальный) компьютер. Это делается так.

1. Щёлкаем правой кнопкой мыши значок копируемого файла (или копируемой папки), расположенный в папке или на рабочем столе удалённого компьютера (в зависимости от того, где находится копируемый файл или копируемая папка).
2. В выведенном контекстном меню выбираем пункт **Копировать**.
3. Переключаемся на работу с локальным компьютером (например, щёлкнув кнопку _ в правой части панели с адресом удалённого компьютера).
4. Щёлкаем правой кнопкой мыши свободное место в окне папки или на рабочем столе Windows – в зависимости от того, куда мы хотим скопировать файл или папку.
5. В выведенном контекстном меню выбираем пункт **Вставить**. Windows начнёт копирование:




**Замечания. 1.** Большие файлы могут копироваться длительное время, особенно если канал связи между вашим компьютером и удалённым компьютером (сервером ФинГрада) не слишком быстрый.

**2.** Для того, чтобы при работе с удалённым рабочим столом можно было копировать данные между вашим локальным компьютером и удалённым рабочим столом через буфер обмена Windows , в настройках удалённого рабочего стола (вкладка Локальные ресурсы) должен быть включён режим **Буфер обмена** под надписью **Выберите устройства и ресурсы, которые следует использовать во время удаленного сеанса**.

## 31.2.3. Обмен данными с помощью подключения локального диска

При желании можно подключить к удалённому рабочему столу диск вашего локального компьютера, или несколько дисков. Тогда при работе с удалённым

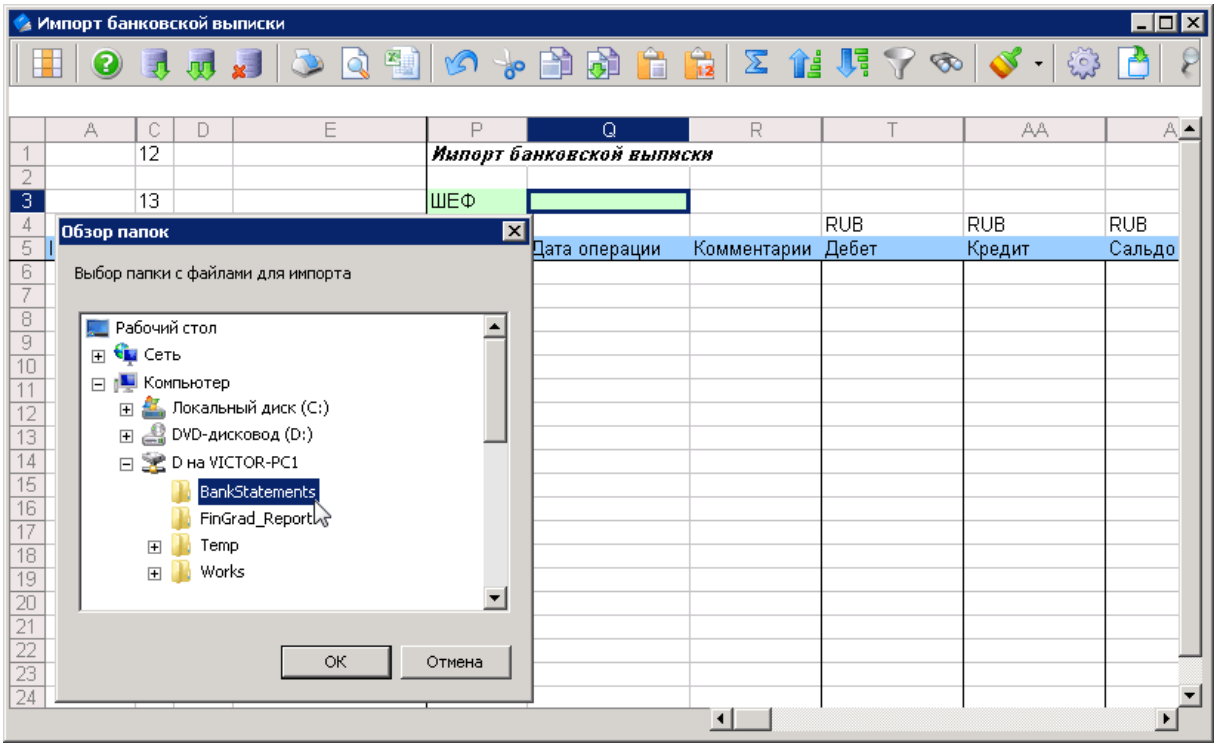
рабочим столом и программами, выполняющимися на удалённом компьютере (в том числе, при работе с ФинГрадом), можно будет:

- непосредственно считывать данные с подключённых дисков вашего локального компьютера;
- непосредственно записывать данные (файлы) на эти диски.

Например, пусть к удалённому рабочему столу подключён диск **D:** вашего локального компьютера. И в папке **BankStatements** этого диска находятся файлы банковских выписок, которые надо импортировать в ФинГрад. Тогда при выборе команды ФинГрада **Работа | Загрузка банковских выписок из папки...** на экран будет выведено окно **Обзор папок**, в котором в качестве одного из дисков в папке **Компьютер** будет показан подключённый диск вашего компьютера (здесь **VICTOR-PC1** это имя компьютера):

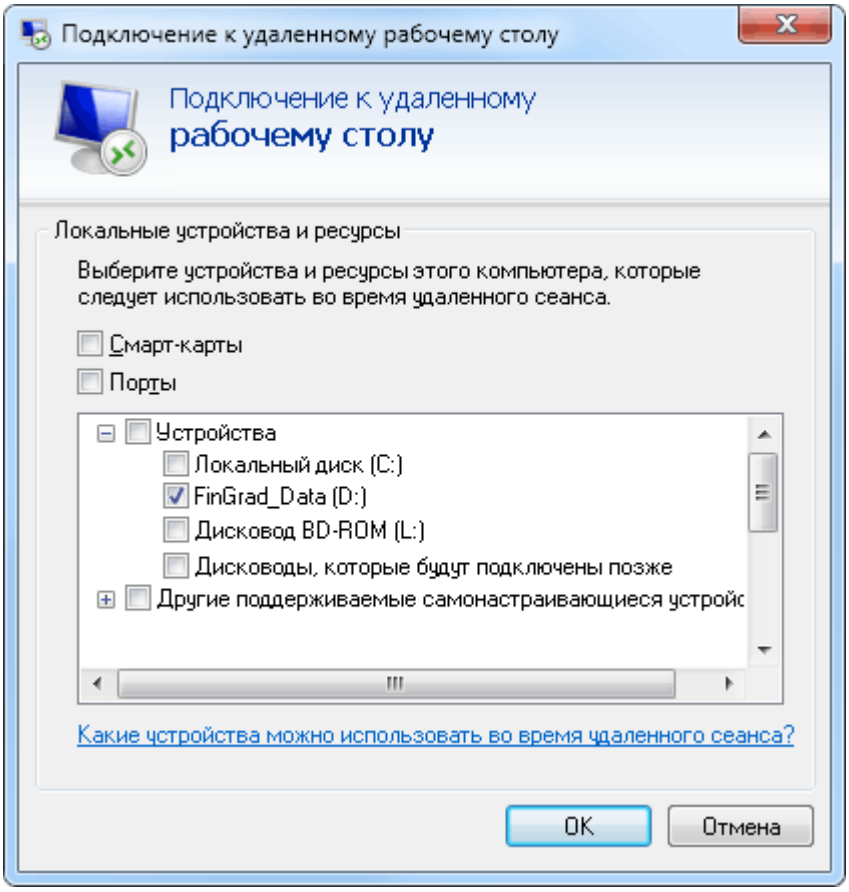



На этом диске надо будет выбрать папку и щёлкнуть кнопку OK:




И ФинГрад импортирует банковские выписки из указанной Вами папки.

**Замечания. 1.** Для того, чтобы при работе с удалённым рабочим столом можно было использовать локальные диски вашего компьютера, в настройках удалённого рабочего стола (вкладка Локальные ресурсы) следует под надписью **Выберите устройства и ресурсы, которые следует использовать во время удаленного сеанса** щёлкнуть кнопку Подробнее..., отметить в выведенном окне подключаемые диски и затем щёлкнуть кнопку OK:




**2.** Обработка программами удалённого компьютера данных на дисках вашего локального компьютера может выполняться весьма медленно, если канал связи между вашим компьютером и удалённым компьютером (сервером ФинГрада) недостаточно быстрый.

**3.** Подключение дисков локального компьютера к удалённому рабочему столу может быть запрещено внутрикорпоративными правилами безопасности, так как оно небезопасно – программы удалённого компьютера получают доступ ко всем данным, расположенным на подключённых дисках локального компьютера.

### 31.2.4. Печать данных

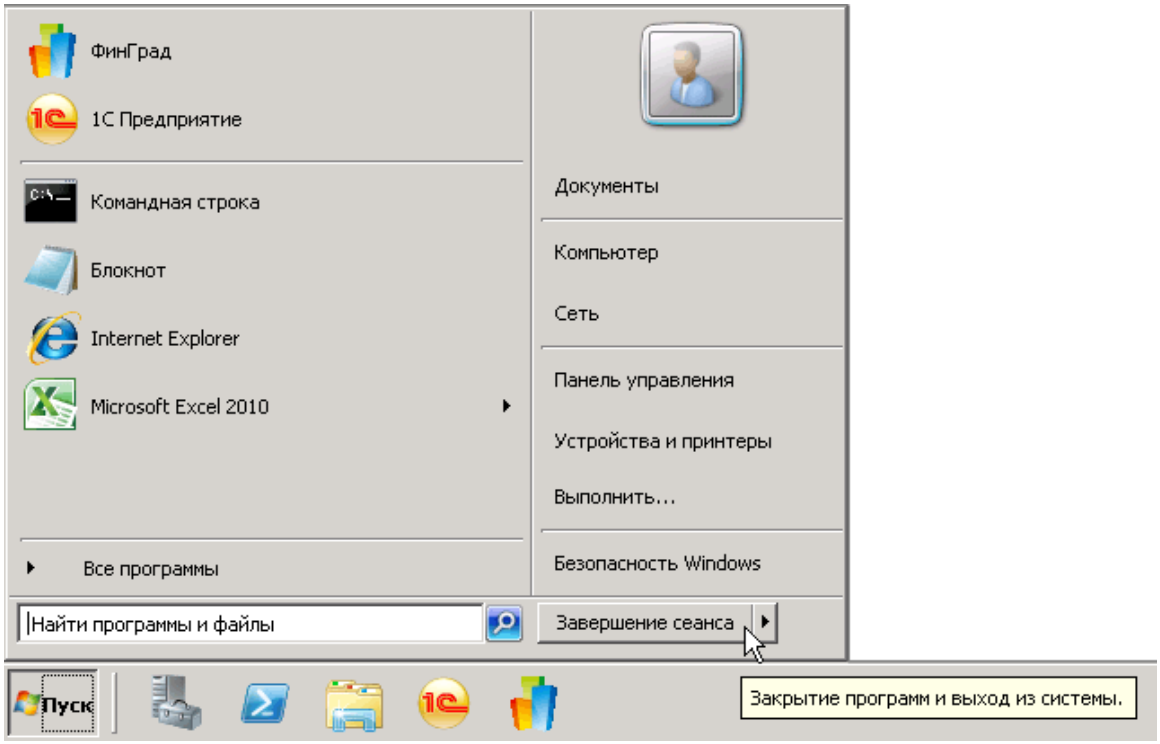
Как правило, при работе с удалённым рабочим столом Вы можете печатать документы на любых подключённых к Вашему компьютеру принтерах – так же, как это делается при работе с программами, выполняющимися на вашем компьютере. Поэтому при работе с ФинГрадом, выполняющемся на удалённом компьютере, Вы сможете печатать любые нужные Вам сведения на принтерах, подключённых к Вашему компьютеру.

**Замечание.** Для того, чтобы при работе с удалённым рабочим столом можно было использовать принтеры, подключённые к Вашему компьютеру, в настройках удалённого рабочего стола (вкладка Локальные ресурсы) должен быть включён режим **Принтеры** под надписью **Выберите устройства и ресурсы, которые следует использовать во время удаленного сеанса**.

### 31.2.5. Завершение сеанса работы с удалённым рабочим столом

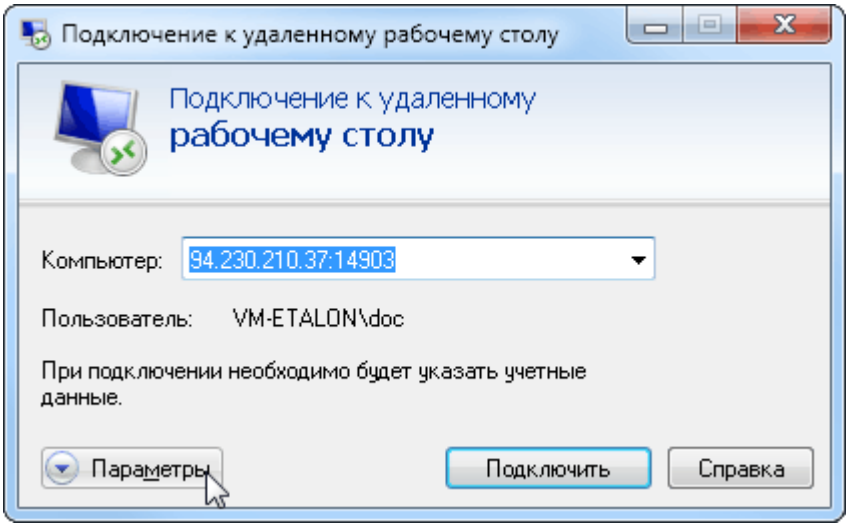
По окончании работы с ФинГрадом, выполняющемся на удалённом рабочем столе, надо:

1. Завершить работу с ФинГрадом (пункт меню ФинГрада **Работа** | **Выйти из программы**).
2. Завершить сеанс работы с удалённым рабочим столом – выполнить на удалённом рабочем столе команду Windows: **Кнопка «Пуск»** | **Завершение сеанса**

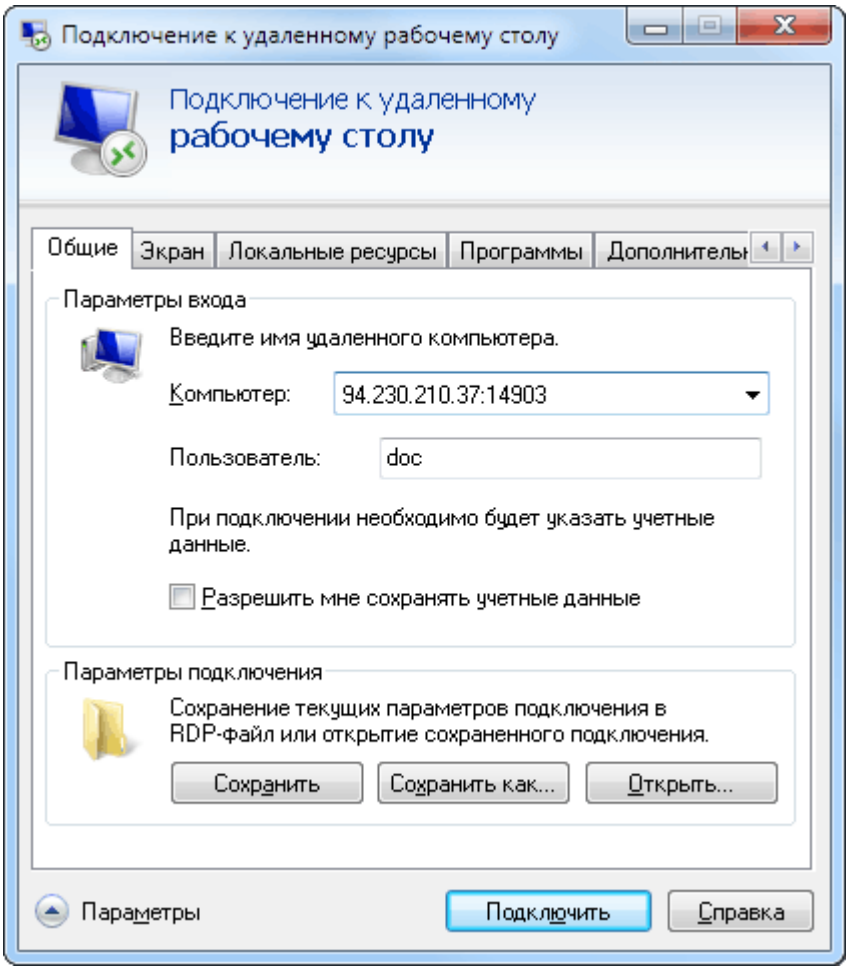



## 31.3. Настройка подключения к удалённому рабочему столу

При первом подключении к удалённому рабочему столу сервера ФинГрада следует настроить параметры подключения. Чтобы в запросе подключения к удалённому рабочему столу отобразились параметры подключения, надо щёлкнуть мышью надпись Параметры в левом нижнем углу этого запроса:




Окно запроса расширится вниз, и в окне появятся вкладки Общие, Экран, Локальные ресурсы, Программы, Дополнительно и Подключение:




В этом окне выполните следующие настройки:

1. На вкладке Общие:

a. в поле **Компьютер** укажите IP-адрес и порт, или доменное имя компьютера, к которому производится подключение;

b. в поле **Пользователь** укажите имя пользователя удалённого рабочего стола;

c. режим **Запомнить учётные данные** следует отмечать только в том случае, если к компьютеру (учётной записи) имеет доступ только его уполномоченный пользователь.

2. На вкладке [Экран] надо указать:

a. размер удалённого рабочего стола – следует переместить бегунок размера экрана в крайнее правое положение (режим **Во весь экран**), так как с ФинГрадом удобнее работать на большом экране;

b. глубину цвета – здесь можно выбрать режим **High Color (16 бит)**, так как для работы с ФинГрадом и офисными программами этого вполне достаточно;

c. режим **Отображать панель подключений при работе на полном экране** желательно оставить включённым.

3. На вкладке [Локальные ресурсы]:

a. под надписью **Выберите устройства и ресурсы, которые следует использовать во время удаленного сеанса** желательно оставить включёнными режимы **Принтеры** и **Буфер обмена**;

b. щёлкнув кнопку [Подробнее...], можно отметить в выведенном окне диски локального компьютера, которые будут подключены к удалённому компьютеру (то есть, будут доступны операционной системе и программам, запущенным на удалённом рабочем столе), и щёлкнуть кнопку [OK].

> **Замечание.** Подключение дисков локального компьютера к удалённому компьютеру не безопасно. Этой возможностью следует пользоваться лишь при реальной необходимости и с согласия специалистов, отвечающих за компьютерную безопасность в вашей организации.

4. На вкладке [Программы] можно указать программу, которая будет автоматически запускаться при подключении к удалённому рабочему столу. Например, можно сделать так, чтобы при подключении к удалённому рабочему столу автоматически запускался ФинГрад.

5. На вкладках [Дополнительно] и [Подключение], как правило, ничего менять не надо.

6. Чтобы указанные параметры подключения к удалённому рабочему столу использовались «по умолчанию», надо переключиться на вкладку [Общие] и щёлкнуть там мышью кнопку [Сохранить].

7. Для проверки параметров подключения к удалённому рабочему столу следует щёлкнуть мышью кнопку [Подключить], и подключиться к удалённому рабочему столу.

**Замечания. 1.** Параметры подключения к удалённому рабочему столу при щелчке мышью по кнопке Сохранить сохраняются в скрытом файле **Default.rdp**, расположенном в папке **Документы** пользователя.

**2.** Можно также использовать несколько сохранённых настроек подключения. Для сохранения настроек подключения в файл надо щёлкнуть кнопку Сохранить как... на вкладке Общие в окне параметров подключения. Для загрузки настроек подключения из файла надо щёлкнуть кнопку Открыть... на той же вкладке.

ФинГрад

# Глава 32. Журнал событий

## Содержание главы

32.1. Для чего нужен журнал событий ..... 678
32.2. Вызов журнала событий ..... 678
32.3. Пролистывание журнала событий ..... 679
32.4. Выбор событий, показываемых в журнале ..... 680
32.5. Экспорт журнала в Microsoft Excel ..... 681
32.6. Копирование строк журнала событий ..... 681

# Глава 32. Журнал событий

В этой главе мы расскажем о средствах просмотра журнала событий ФинГрада.

## 32.1. Для чего нужен журнал событий

Администраторам ФинГрада и иным пользователям иногда нужно выяснить вопросы, связанные с историей совершённых в ФинГраде действий. Например:

- Выполнялся ли и был ли успешно завершён пакетный импорт данных?
- Каковы были последние изменения в справочнике такой-то аналитики?
- Кто внёс нежелательные изменения в справочник аналитики?
- Кто и когда дал пользователю такие-то права?
- Что делал такой-то пользователь за последнюю неделю, или день, или час?
- Если какой-то пользователь внёс неверное изменение в справочник аналитики или права пользователей, то что этот пользователь сделал ещё? Ведь очень может быть, что неверное изменение было не единственным.

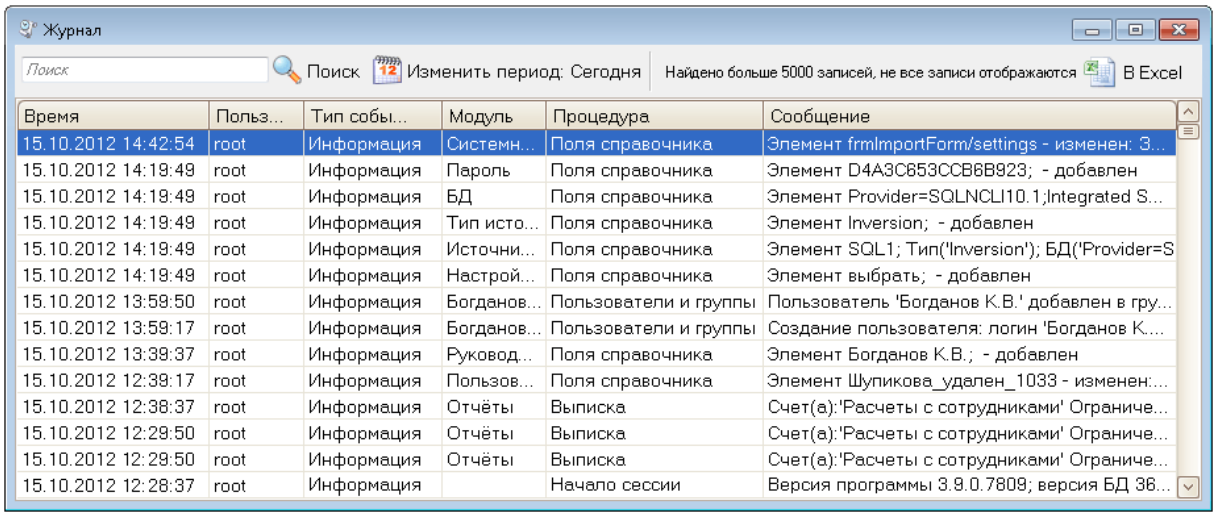
Для решения таких вопросов в ФинГраде используется журнал событий. Основные события, совершаемые в ФинГраде, автоматически заносятся в журнал. Администратор ФинГрада или другой пользователь, которому дано право на **Просмотр журнала событий** может просмотреть журнал и получить интересующие его сведения.

> **Замечание.** Просмотр журнала событий доступен только администраторам ФинГрада и пользователям, которым дано право **Просмотр журнала событий** (см. п. 36.10. Права на сервисы).

## 32.2. Вызов журнала событий

Чтобы вывести на экран журнал событий, следует Выбрать команду меню ФинГрада: **Помощь** | **Журнал событий**. На экран будет выведен журнал событий.

Журнал событий показывается в виде таблицы. Каждая строка журнала соответствует одному событию.




В колонках этой таблицы для каждого события указаны следующие сведения.

| Колонка | Описание |
|---|---|
| Время | Время события. |
| Пользователь | Пользователь, при работе которого произошло событие. |
| Тип события | Тип события: информация, предупреждение или ошибка. |
| Модуль | Модуль ФинГрада, в котором произошло событие. |
| Процедура | Процедура этого модуля, при работе которой произошло событие. |
| Сообщение | Текст сообщения о событии. |

В окне журнала выводится не более 5000 записей. Записи журнала всегда выводятся в обратном хронологическом порядке.

**Сообщение о количестве показываемых записей.** Если за выбранный период дат в журнале ФинГрада имеется более 5000 записей, то ФинГрад выведет в панели инструментов журнала операций сообщение об этом: **Найдено более 5000 записей, не все записи отображаются.** Не выведенные сведения можно просмотреть, изменив период, за который выводится журнал, или задав фильтр, или задав строку поиска.

## 32.3. Пролистывание журнала событий

Для перемещения по журналу событий вверх и вниз можно использовать стандартные средства Windows:

- перелистывать этот журнал с помощью клавиш Page Down или Page Up;
- перетаскивать мышью «бегунок» на вертикальной линейке прокрутки;
- установить указатель мыши в окно журнала событий и прокручивать колёсико мыши.

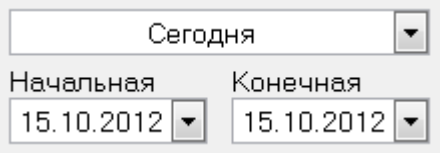
## 32.4. Выбор событий, показываемых в журнале

Чтобы указать, какие события будут показаны в журнале событий, можно использовать следующие способы, поодиночке и в любом их сочетании:

1. Задание периода дат отображаемых событий.
2. Указание строки символов, содержащихся в записи о событии.
3. Задание фильтра по колонке или нескольким колонкам журнала.

**Выбор периода отчёта.** В панели инструментов журнала событий Вы можете выбрать период, то есть диапазон дат отображаемых событий. Для этого:

1. Щёлкните кнопку Задать период, если она выведена в панели инструментов журнала событий.
2. В выведенных полях задайте период (диапазон дат отображаемых событий). Это делается так же, как для задания периода отчётов (см. п. Глава 32. Журнал событий).



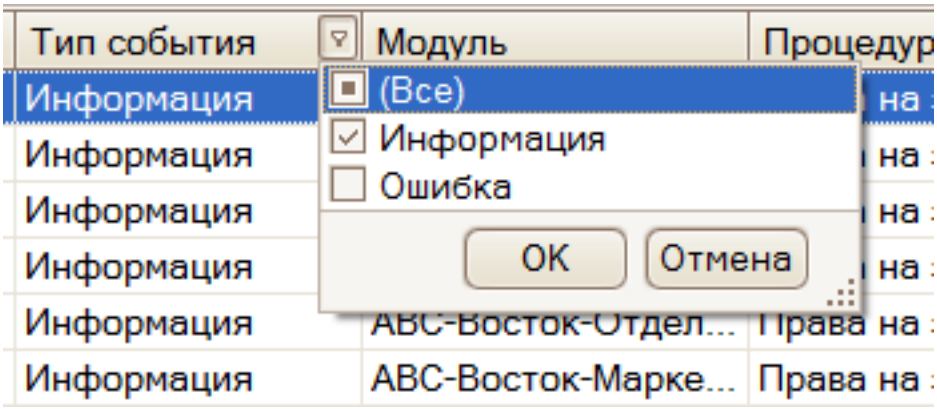

3. Щёлкните значок Поиск на панели инструментов журнала операций.

**Задание строки поиска.** Если ввести символы в поле поиска и щёлкнуть значок Поиск на панели инструментов, то ФинГрад покажет в журнале только те записи, в которых содержится заданная строка символов.

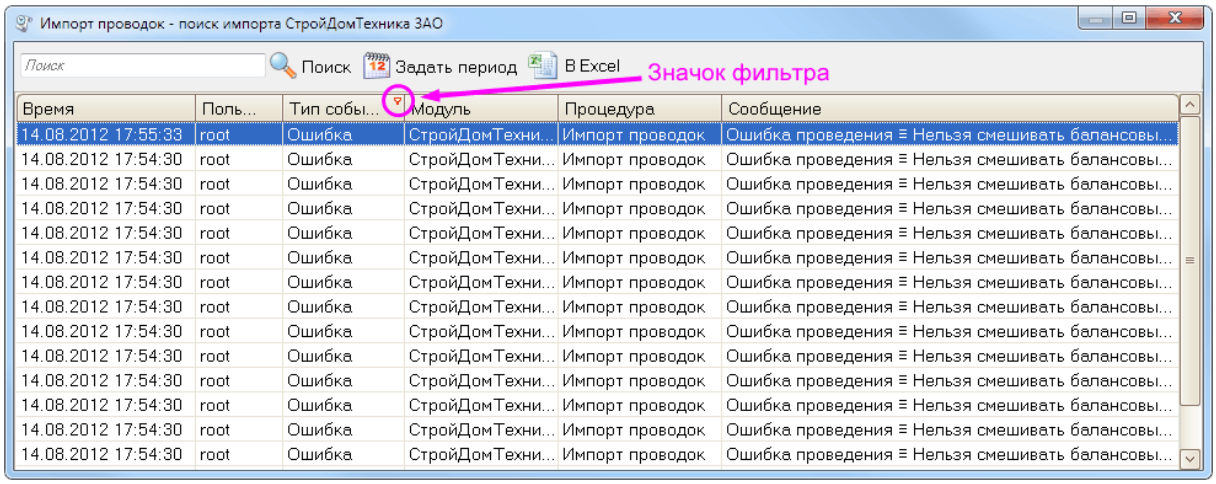
**Задание фильтра.** ФинГрад позволяет задать фильтр для колонок **Пользователь**, **Тип события**, **Модуль**, **Процедура**. То есть, можно указать ФинГраду, чтобы он показывал только те события, у которых в указанных колонках содержатся какие-то определённые значения.

Чтобы задать фильтр, надо подвести указатель мыши к правому краю заголовка колонки, по значениям которой мы хотим задать фильтр, щёлкнуть появившийся там значок, и затем щёлкнуть в выведенном меню интересующее Вас значение в этой колонке. Теперь в окне отчёта будет показано намного меньше строк, и найти среди них нужную строку будет проще.

Например, если задать фильтр для колонки **Тип события**, и выбрать в меню фильтра строку **Ошибка**, то ФинГрад будет показывать в отчёте только те строки, у которых в колонке **Тип события** было значения **Ошибка**:




В правом верхнем углу заголовка колонки, по значениям которой установлен фильтр, выводится красный значок фильтра: ▽.




Чтобы отменить фильтр, щёлкните значок фильтра ▽ и выберите в выведенном меню строку **(Все)**.

**Замечания. 1.** Фильтр можно установить не для одной колонки окна, а для нескольких. В этом случае ФинГрад показывает только те строки журнала событий, которые удовлетворяют всем установленным фильтрам. Это может оказаться полезным при работе с очень большими отчётами.

**2.** Более сложный фильтр можно установить, щёлкнув в выведенном меню строку **(Настройка)**.

## 32.5. Экспорт журнала в Microsoft Excel

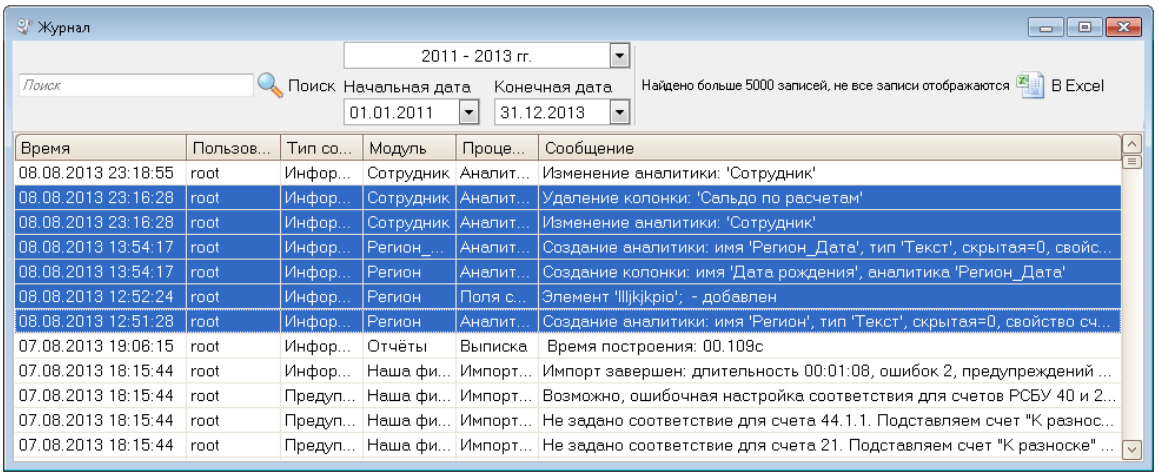
Вы можете экспортировать просматриваемый журнал событий в табличный редактор Microsoft Excel. Для этого надо щёлкнуть кнопку на панели инструментов журнала событий.

## 32.6. Копирование строк журнала событий

Вы можете скопировать диапазон строк журнала событий, чтобы вставить их в другую программу, например, в табличный редактор Microsoft Excel. Это

делается так:

1. Выделите копируемые строки журнала событий мышью или с помощью клавиатуры.




2. Нажмите комбинацию клавиш Ctrl+C.
3. Переключитесь в ту программу, в которую хотите вставить выделенные строки.
4. Нажмите комбинацию клавиш Ctrl+V.

# Часть 9. Настройка ФинГрада

ФинГрад

# Глава 33. Настройка главного экрана

## Содержание главы

33.1. Настройка списка справочников ..... 686
33.1.1. Как настроить ссылки на справочники на главном экране ..... 686
33.1.2. Быстрый поиск в списке справочников ..... 688
33.2. Настройка списка шаблонов документов ..... 689
33.3. Настройка списка сохранённых отчётов ..... 691

# Глава 33. Настройка главного экрана

Пользователь ФинГрада может настроить свой главный экран, выведя туда гиперссылки для вызова наиболее часто используемых шаблонов документов, справочников, сохранённых отчётов.

## 33.1. Настройка списка справочников

На главном экране ФинГрада под надписью **Справочники** приведены гиперссылки для вызова наиболее часто используемых справочников аналитик:

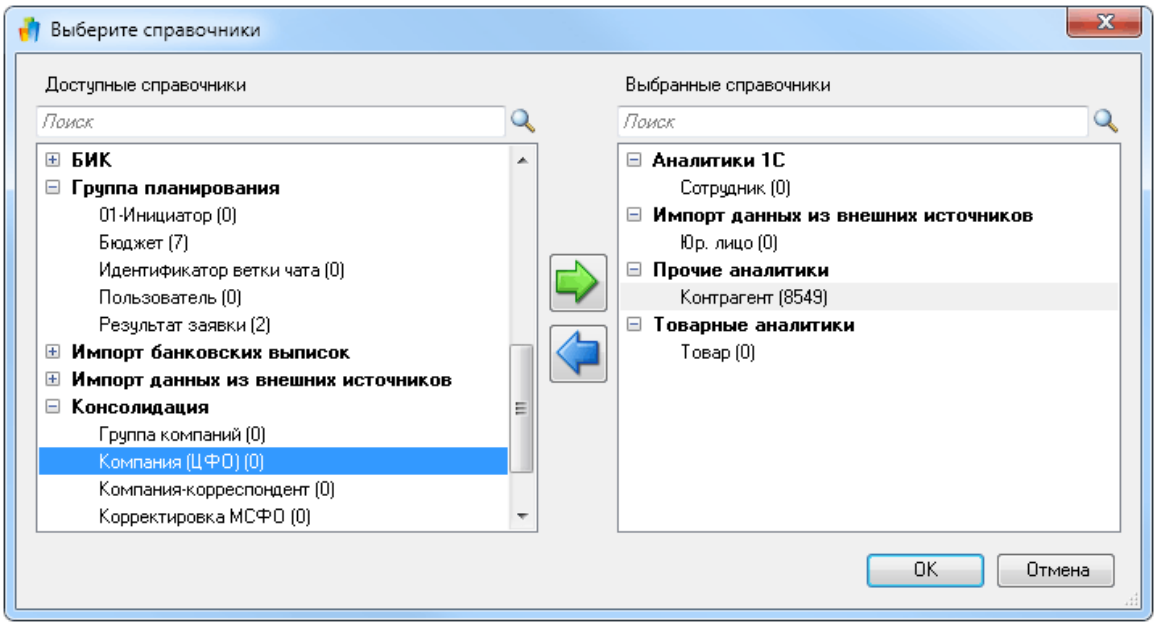



По умолчанию, то есть в начальной поставке ФинГрада, на главном экране приведены гиперссылки для вызова справочников аналитик **Сотрудник**, **Юр. лицо**, **Контрагент** и **Товар**. Но пользователь может настроить свой главный экран так, чтобы на нём выводились гиперссылки для вызова тех справочников, которые пользователь настраивает чаще всего.

### 33.1.1. Как настроить ссылки на справочники на главном экране

Чтобы указать, какие гиперссылки для вызова справочников аналитик должны показываться на главном экране ФинГрада, поступайте следующим образом.

1. Щёлкните на главном экране ФинГрада гиперссылку **Настроить**, находящуюся справа от надписи **Справочники**. На экран будет выведен запрос **Выберите справочники**:




В этом окне в списке справа (под надписью **Выбранные справочники**) показаны те справочники аналитик, для вызова которых будут выведены гиперссылки на главном экране ФинГрада. В списке слева (под надписью **Доступные справочники**) показаны названия остальных справочников аналитик.

**Группы справочников.** Поскольку аналитик в ФинГраде много, названия справочников аналитик в списках объединены в группы. Названия групп отображаются в списках жирным шрифтом. Слева от названия каждой группы выведен значок ⊞ или ⊟. Названия справочников, принадлежащих группе, выводятся ниже и с отступом вправо относительно названия группы.

**Показ и скрытие справочников в группе.** Щелчок мышью по значку ⊞ раскрывает перечень справочников аналитик в группе. Щелчок мышью по значку ⊟, наоборот, сворачивает (прячет) перечень справочников аналитик группы.

**Количество значений.** В скобках после имени каждого справочника приведено количество значений аналитики (то есть, количество строк в справочнике).

2. Включите в список **Выбранные справочники** те справочники аналитик, для которых Вы хотите вывести гиперссылки на главном экране ФинГрада. Это выполняется с помощью кнопок  ,  и значков ⊞:

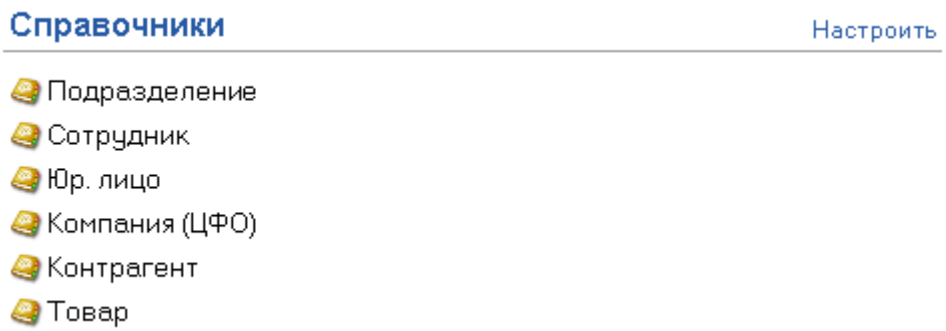
| Действие | Выполняется так |
|---|---|
| Перенести справочник в список **Выбранные справочники** | Щёлкните название справочника в списке **Доступные справочники**, и затем щёлкните мышью кнопку  . |
| Убрать справочник из списка **Выбранные справочники** | Щёлкните название этого справочника в списке **Выбранные справочники**, и затем щёлкните мышью кнопку  . |

| Действие | Выполняется так |
|---|---|
| Раскрыть группу справочников | Щёлкнуть мышью по значку ⊞ слева от названия группы |

3. Щёлкните мышью кнопку OK. Теперь на главном экране ФинГрада под надписью **Справочники** будут ссылки для вызова выбранных Вами справочников.

**Замечание.** На главный экран ФинГрада могут быть выведены гиперссылки не более чем на 7 справочников аналитик.

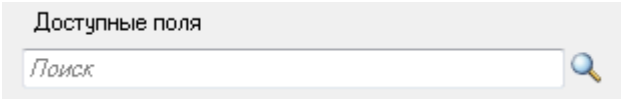
**Пример.** Если в список **Выбранные справочники** добавить справочники аналитик **Подразделение** и **Компания (ЦФО)**, в дополнение к уже имеющимся там справочникам аналитик **Сотрудник**, **Юр. лицо**, **Контрагент** и **Товар**, то на главном экране будут показано следующее:



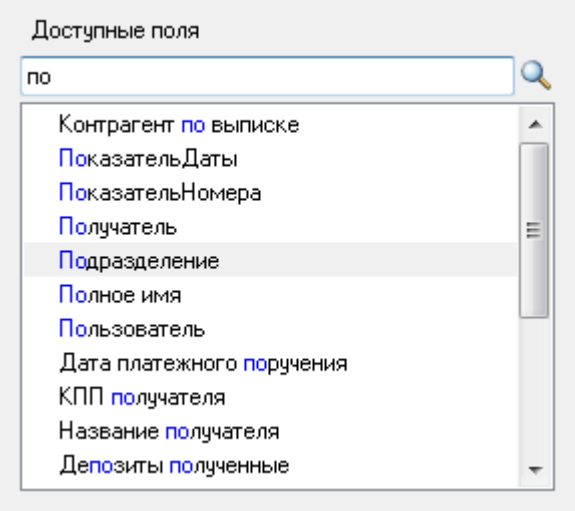

## 33.1.2. Быстрый поиск в списке справочников

В ФинГраде используется множество справочников аналитик. Поэтому найти в списке нужный справочник может быть не так просто.

Чтобы быстро найти в списке нужный справочник аналитики, щёлкните мышью поле поиска над соответствующим списком:




и введите в это поле несколько символов из названия нужного справочника. ФинГрад покажет в списке только те справочники, в названиях которых содержится введённая Вами строка символов.




Если ввести с клавиатуры сочетание символов, которого нет ни в одном названии справочника, то ФинГрад выделит введённые Вами символы красной подсветкой.

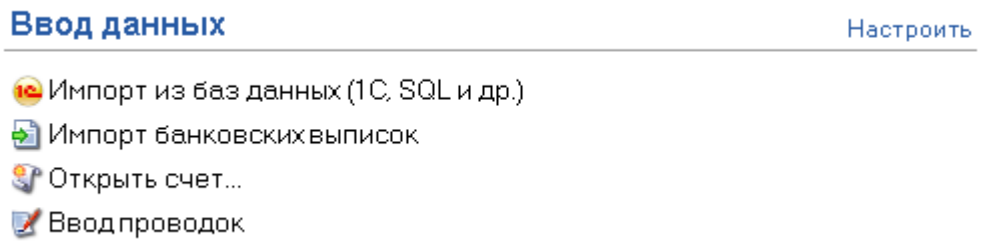



В этом случае нужно удалить с помощью клавиши Backspace неправильно введённые символы.

Если очистить строку поиска, то ФинГрад снова будет показывать в списке все справочники аналитик.

## 33.2. Настройка списка шаблонов документов

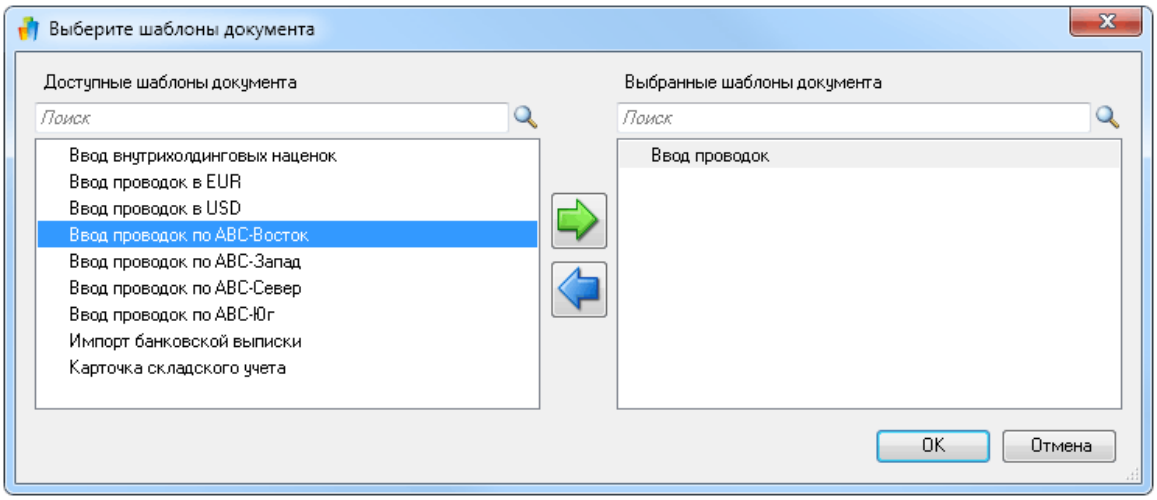
На главном экране ФинГрада под надписью **Ввод данных** приведены гиперссылки для вызова наиболее часто используемых задач, связанных с вводом данных, в том числе для ввода проводок:




Часто в организациях используют специальные шаблоны для ввода проводок, облегчающие ввод отдельных видов проводок. Гиперссылки для вызова этих шаблонов можно тоже поместить на главный экран ФинГрада. Тогда запускать

ввод проводок с помощью этих шаблонов будет удобнее и быстрее. Это делается так:

1. Щёлкните на главном экране ФинГрада гиперссылку **Настроить**, находящуюся справа от надписи **Ввод данных**. На экран будет выведен запрос **Выберите шаблоны документа**:




   В этом окне в списке справа (под надписью **Выбранные шаблоны документа**) показаны те шаблоны, для вызова которых будут выведены гиперссылки на главном экране ФинГрада. В списке слева (под надписью **Доступные шаблоны документа**) показаны названия остальных шаблонов документов.

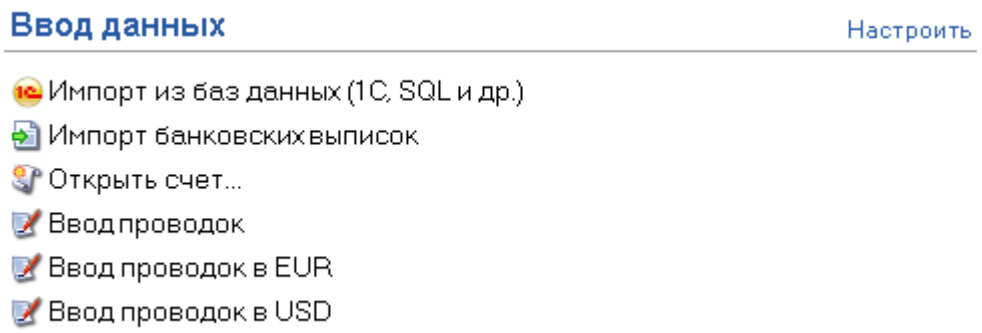
2. Включите в список **Выбранные шаблоны документа** те шаблоны, для которых Вы хотите вывести гиперссылки на главном экране ФинГрада. Это выполняется с помощью кнопок  и  :

| Действие | Выполняется так |
|---|---|
| Перенести шаблон в список **Выбранные шаблоны документа** | Щёлкните название шаблона в списке **Доступные шаблоны документа**, и затем щёлкните мышью кнопку  . |
| Убрать шаблон из списка **Выбранные шаблоны документа** | Щёлкните название этого шаблона в списке **Выбранные шаблоны документа**, и затем щёлкните мышью кнопку  . |

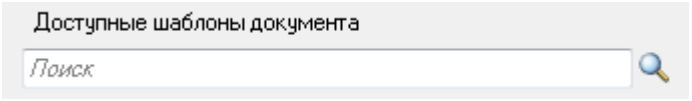
3. Щёлкните мышью кнопку OK.

**Замечание.** На главный экран ФинГрада могут быть выведены гиперссылки не более чем на 7 шаблонов документов.

**Пример.** Если в списке **Выбранные шаблоны документа** выбрать шаблоны **Ввод проводок**, **Ввод проводок в EUR** и **Ввод проводок в USD**, то на главном экране будут показано следующее:




**Быстрый поиск в списке шаблонов.** В некоторых организациях используется много шаблонов, так что список шаблонов может быть очень длинным. Чтобы быстро найти в списке нужный шаблон, щёлкните мышью поле поиска над соответствующим списком:




и введите туда несколько символов из названия нужного шаблона. ФинГрад покажет в списке только те шаблоны, в названиях которых содержится введённая Вами строка символов.

## 33.3. Настройка списка сохранённых отчётов

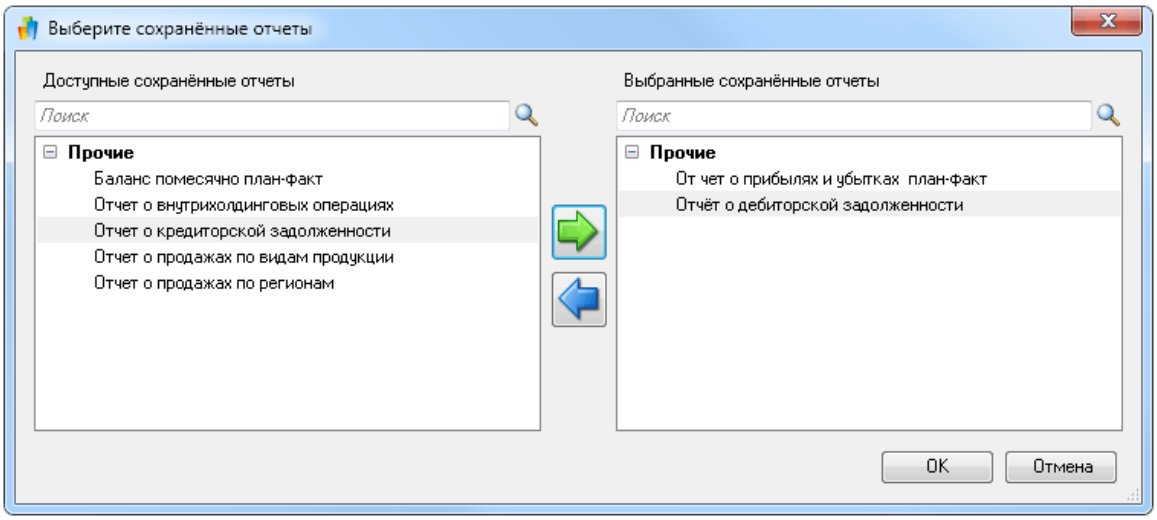
Как рассказывалось в п. 10.7. Использование сохранённых отчётов, ФинГрад позволяет сохранять настройки отчётов, чтобы эти отчёты можно было сразу же вызвать со всеми сохранёнными настройками. На главный экран ФинГрада удобно вывести гиперссылки вызова для наиболее часто используемых сохранённых отчётов.

Если список сохранённых отчётов не пуст, то на главном экране ФинГрада появляется заголовок:




Как видно, под этим заголовком никаких гиперссылок нет. Чтобы указать, какие гиперссылки для вызова сохранённых отчётов должны показываться на главном экране ФинГрада, поступайте следующим образом.

1. Щёлкните на главном экране ФинГрада гиперссылку **Настроить**, находящуюся справа от надписи **Сохранённые отчёты**. На экран будет выведен запрос **Выберите сохранённые отчёты**:



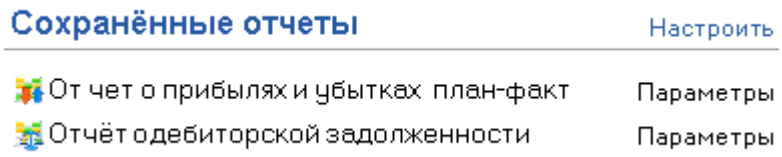

2. Включите в список **Выбранные сохранённые отчёты** названия тех отчётов, для которых Вы хотите вывести гиперссылки на главном экране ФинГрада. Это выполняется с помощью кнопок и :

| Действие | Выполняется так |
|---|---|
| Перенести сохранённый отчёт в список **Выбранные сохранённые отчёты** | Щёлкните название сохранённого отчёта в списке **Доступные сохранённые отчёты**, и затем щёлкните мышью кнопку . |
| Убрать сохранённый отчёт из списка **Выбранные сохранённые отчёты** | Щёлкните название сохранённого отчёта в списке **Выбранные сохранённые отчёты**, и затем щёлкните мышью кнопку . |

3. Щёлкните мышью кнопку OK.

**Замечание.** На главный экран ФинГрада могут быть выведены гиперссылки не более чем на 7 сохранённых отчётов.

**Пример.** Если в список **Выбранные сохранённые отчёты** поместить отчёты **Отчёт о прибылях и убытках план-факт** и **Отчёт о дебиторской задолженности**, то на главном экране будут показано следующее:




**Быстрый поиск в списке сохранённых отчётов.** В некоторых организациях используется много сохранённых отчётов, поэтому список сохранённых отчётов может быть очень длинным. Чтобы быстро найти в списке нужный сохранённый отчёт, щёлкните мышью поле поиска над соответствующим списком:



и введите туда несколько символов из названия нужного отчёта. ФинГрад покажет в списке только те сохранённые отчёты, в названиях которых содержится введённая Вами строка символов.

ФинГрад

# Глава 34. Настройка плана счетов

## Содержание главы


34.1. Что такое план счетов ..... 696
34.2. План счетов управленческого учёта ФинГрада ..... 696
34.3. Группы счетов ..... 696
34.3.1. Что такое группы счетов ..... 696
34.3.2. Субсчета ..... 697
34.3.3. Группы счетов «верхнего уровня» ..... 697
34.4. Как настраивать план счетов ..... 698
34.4.1. Список счетов в окне «Основная информация» ..... 698
34.4.2. Создание нового счёта или группы счетов ..... 700
34.4.3. Закрытие и восстановление счёта или группы счетов ..... 703
34.4.4. Изменение параметров счёта ..... 704
34.4.5. Упорядочение счетов ..... 705
34.4.6. Установка обязательных аналитик для счёта ..... 705
34.4.7. Окончание настройки счетов ..... 706

# Глава 34. Настройка плана счетов

## 34.1. Что такое план счетов

Система счетов, с помощью которой классифицируются все виды экономических ресурсов, обязательств, доходов и расходов, прибылей и убытков организации, называется **планом счетов**.

В российском бухгалтерском учёте планы счетов бухгалтерского учёта и способы их использования задаются государством. А для управленческого учёта никаких обязательных норм по выбору и использованию планов счетов не существует. Каждая организация может выбирать план счетов управленческого учёта по своему усмотрению, исходя из своей специфики.

Обычно план счетов управленческого учёта и порядок его использования описываются в учётной политике управленческого учёта организации.

## 34.2. План счетов управленческого учёта ФинГрада

В ФинГраде используется свой собственный план счетов управленческого учёта, отдельный и независимый от используемого в организации плана счетов бухгалтерского учёта. Если в организацию входит несколько юридических лиц, то план счетов управленческого учёта ФинГрада в них применяется один, а планов счетов бухгалтерского учёта может использоваться много – например, если эти юридические лица расположены в разных странах или если они ведут разные виды деятельности.

Вы можете настраивать план счетов управленческого учёта ФинГрада по своему усмотрению – добавлять, закрывать, переименовывать, перегруппировывать счета. И в этом параграфе мы расскажем, как это делается.

## 34.3. Группы счетов

### 34.3.1. Что такое группы счетов

Счетов учёта может быть много, несколько сотен, а у банков – десятки и сотни тысяч. В большом количестве счетов нетрудно запутаться. Поэтому счета учёта всегда объединяют в группы, по принципу схожести экономического назначения.

Например, в стандартном российском плане счетов бухгалтерского учёта имеется девять разделов, в каждом из которых имеются счета, и у каждого счёта могут быть субсчета.

В ФинГраде ситуация похожа. Счета в ФинГраде объединяются в **группы счетов**, по принципу схожести экономического назначения. Группа счетов в ФинГраде не является счётом, и служит только для наглядности структуры

плана счетов. По группе счетов нельзя проводить никаких финансовых (хозяйственных операций), кроме бюджетных проводок.

**Каждый счёт в ФинГраде входит ровно в одну группу.** Группа счетов тоже, в свою очередь, тоже может входить в группу, причём только в одну. В результате получается иерархическая структура – дерево, состоящее из счетов и групп счетов.

Любой счёт ФинГрада, по которому нет проводок, можно преобразовать в группу счетов – для этого достаточно создать к этому счёту субсчёт или несколько субсчетов.

### 34.3.2. Субсчета

Мы будем называть счета, принадлежащие группе счетов, **субсчетами** этой группы счетов.

### 34.3.3. Группы счетов «верхнего уровня»

Групп счетов, не входящих в состав других групп (иначе говоря, групп счетов «верхнего уровня») в ФинГраде шесть:

- Активы
- Обязательства
- Капитал
- Расчёты
- Прибыли и убытки
- Забаланс

Первые пять групп счетов соответствуют структуре отчётов, предписанных Международными стандартами финансовой отчётности (МСФО), а именно, стандарту МСФО (IAS) № 1 «Представление финансовой отчётности». Первые три группы счетов «Активы», «Обязательства» и «Капитал» соответствуют разделам Отчёта о финансовом положении (баланса), четвёртая группа «Расчёты» содержит счета, которые могут относиться к активам и пассивам. Пятая группа счетов «Прибыли и убытки» соответствует Отчёту о прибылях и убытках МСФО.

**Группа счетов «Забаланс»** предназначена для «забалансовых» счетов. На этих счетах могут учитываться объекты и операции, не отражаемые в стандартной финансовой отчётности, но которые целесообразно учитывать и анализировать совместно с обычными данными о хозяйственных операциях. Например, это могут быть:

- товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение;
- товары, принятые на комиссию;
- основные средства, взятые в оперативную аренду;
- материалы заказчиков, принятые в переработку;
- выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей, и т. п.

Иногда забалансовые счета используют для учёта нефинансовых показателей, например, для учёта затрат в человеко-часах.

**О группе счетов «Расчёты».** Наличие в ФинГраде группы счетов «Расчёты» связано с тем, что большинство операций импортируется в ФинГрад из проводок, сделанных по российским правилам бухгалтерского учёта. А там многие счета являются активно-пассивными, то есть, их нельзя однозначно отнести ни к активам, ни к пассивам. Для отображения таких счетов и используется группа «Расчёты».

В странах, где бухгалтерский учёт ведётся соответствии с нормами МСФО, в типовых или рекомендуемых планах счетов нет раздела «Расчёты». Все операции, которые в российском бухгалтерском учёте учитываются на счетах из раздела «Расчёты», там учитываются на счетах из разделов «Активы» и «Обязательства». Например, вместо счёта «Расчёты с разными дебиторами и кредиторами» там могут использоваться счета «Прочая краткосрочная дебиторская задолженность» (в разделе «Активы»), и «Прочая краткосрочная кредиторская задолженность» (в разделе «Обязательства»).

## 34.4. Как настраивать план счетов

Пользователь ФинГрада может настраивать план счетов по своему усмотрению. Он может добавлять, закрывать, переименовывать счета и группы счетов, менять их порядок.

Однако некоторые основные принципы построения плана счетов должны сохраняться. Например, то, что групп счетов «верхнего уровня» в ФинГраде шесть: **Активы**, **Обязательства**, **Капитал**, **Расчёты**, **Прибыли и убытки** и **Забаланс**, пользователь изменить не может. Нельзя изменить и порядок следования этих групп счетов.

> **Замечания. 1.** Редактировать план счетов может пользователь из группы администраторов или любой пользователь, имеющий права на администрирование счетов.

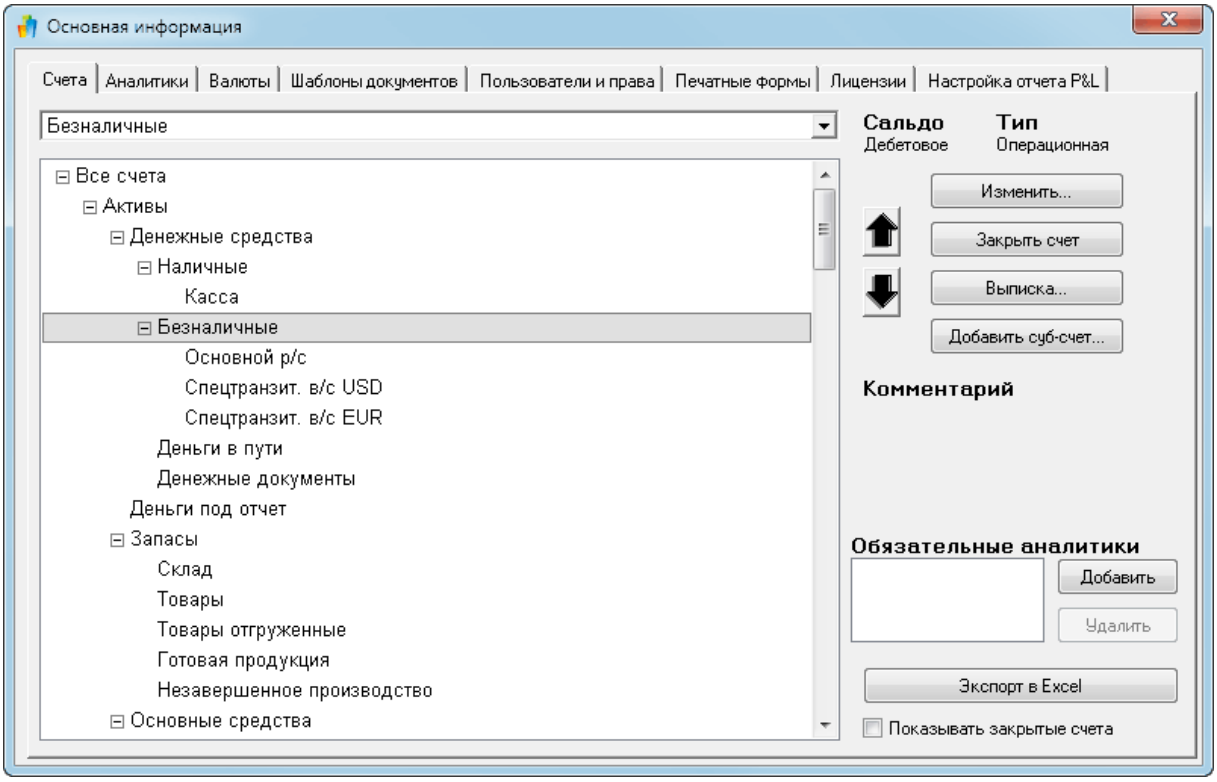
> **2.** Начиная с версии ФинГрада 4.0, вся информация об изменениях в плане счетов записывается в журнал ФинГрада (см. Глава 32. Журнал событий). Поэтому администратор ФинГрада может отследить, кто, когда и какие изменения внёс в план счетов.

### 34.4.1. Список счетов в окне «Основная информация»

Чтобы добавить, переименовать, закрыть, счета и группы счетов, изменить их порядок, следует:

- щёлкнуть на главном экране ФинГрада ссылку **Счета**;
- или выбрать команду меню ФинГрада **Основная информация** | **Счета**.

На экран будет выведено окно **Основная информация**, открытое на вкладке Счета. В нём будет выведен иерархический список (дерево) счетов.




**Группы счетов в списке.** Группы счетов в списке показываются так:

- слева от названия каждой группы счетов в списке счетов выведен значок ⊞ или ⊟;
- названия счетов и групп счетов, принадлежащих этой группе, выводятся ниже и с отступом вправо относительно названия группы.

Щелчок мышью по значку ⊞ раскрывает перечень счетов в группе. Щелчок мышью по значку ⊟, наоборот, сворачивает (прячет) перечень счетов группы.

**Показ закрытых счетов.** Ненужные счета пользователь может закрыть. Закрытые счета не показываются в списках счетов и по ним нельзя осуществлять новые проводки.

Чтобы в списке счетов показывались закрытые счета, надо щелчком мыши поставить галочку ☑ слева от надписи **Показывать закрытые счета** в правом нижнем углу окна **Основная информация**. Закрытые счета показываются перечёркнутыми и выведенными тёмно-серым цветом.

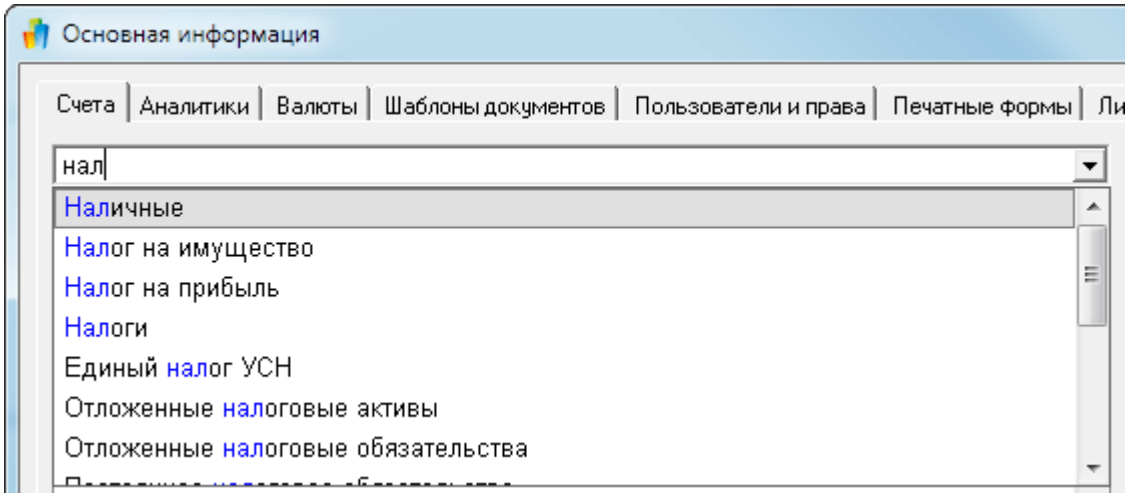
Чтобы в списке счетов не выводились закрытые счета, уберите щелчком мыши галочку ☑ слева от надписи **Показывать закрытые счета**.

**Информация о счёте.** Для счёта или группы счетов, выделенных в списке счетов, в правой части окна показывается следующая информация:

| Под надписью | Показывается |
|---|---|
| **Сальдо** | Тип сальдо по счёту: дебетовое или кредитовое. |
| **Тип** | Тип деятельности, отражаемой на счёте: операционная, финансовая |

| Под надписью | Показывается |
|---|---|
| | или инвестиционная (в соответствии со Стандартом МСФО (IAS) № 7 «Отчёт о движении денежных средств», п. 6). |
| **Комментарий** | Комментарий к счёту. |
| **Обязательные аналитики** | Список обязательных аналитик для счёта. |

**Как быстро найти нужный счёт.** Чтобы быстро найти в списке счетов нужный счёт, щёлкните поле поиска над списком счетов, и введите туда несколько символов из названия нужного Вам счёта. ФинГрад покажет панель меню с названиями тех счетов, которых содержится введённая Вами строка символов:




Чтобы перейти к нужному счёту, надо щёлкнуть мышью его название в этой панели меню.

**Экспорт плана счетов в Excel.** Чтобы экспортировать план счетов на лист табличного редактора Microsoft Excel, надо щёлкнуть мышью кнопку Экспорт в Excel. Экспорт в Excel позволяет удобно обозреть весь список счетов и распечатать его.

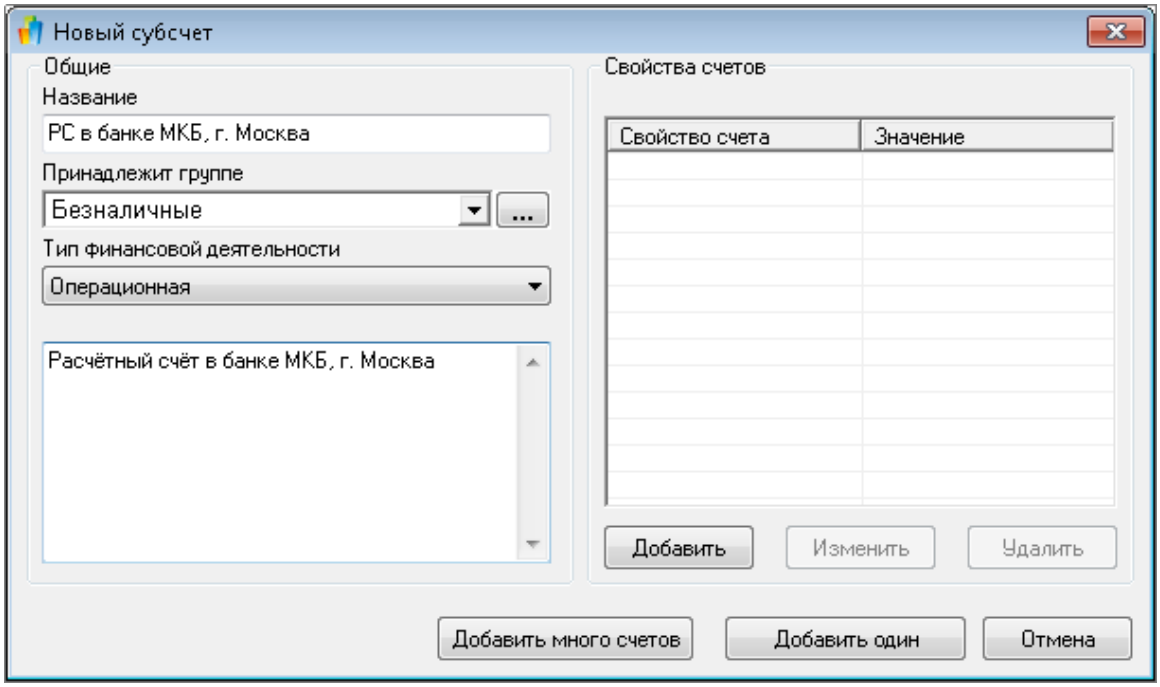
## 34.4.2. Создание нового счёта или группы счетов

Чтобы создать новый счёт или группу счетов, следует:

1. При просмотре списка счетов в окне **Основная информация** (команда меню ФинГрада **Основная информация** | **Счета**) найти в списке счетов название группы счетов, в которой надо создать счёт, и щёлкнуть его мышью.

   Можно также щёлкнуть счёт, по которому нет проводок – тогда после создания нового счёта этот счёт станет группой счетов, а новый счёт будет создан как субсчёт в этой группе.

2. Щёлкнуть мышью кнопку Добавить суб-счет... . На экран будет выведено диалоговое окно **Новый субсчёт:**




3. В окне **Новый субсчёт** следует:
   a. в поле **Название** ввести название создаваемого счёта или группы счетов;
   b. поле **Принадлежит группе** обычно менять не надо – там отображается та группа счетов, которую мы щёлкнули ранее (п. 2). Но можно его и поменять – в этом поле указывается указать группа счетов, которой будет принадлежать создаваемый счёт или группа счетов;
   c. в поле **Тип финансовой деятельности** следует выбрать тип деятельности, отражаемой на счёте: операционная, финансовая или инвестиционная;

> **Замечание.** Какая деятельность является операционной, финансовой и инвестиционной, определено в Стандарте МСФО (IAS) № 7 «Отчёт о движении денежных средств», п. 6.

> В соответствии с этим стандартом, **операционная деятельность** – это основная приносящая доход деятельность предприятия и прочая деятельность, отличная от инвестиционной и финансовой деятельности.

> **Инвестиционная деятельность** – это приобретение и выбытие долгосрочных активов и других инвестиций, не относящихся к эквивалентам денежных средств. Например, это приобретение и продажа основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов; приобретение и продажа долевых или долговых инструментов других предприятий и долей участия в совместном предпринимательстве (кроме платежей за инструменты, рассматриваемые как эквиваленты денежных средств или предназначенные для коммерческих или торговых целей); денежные займы и авансы, предоставленные другим лицам, и поступления от их возврата (кроме займов и авансов, предоставляемых финансовыми институтами).

> **Финансовая деятельность** – это деятельность, которая приводит к изменениям в размере и составе внесённого капитала и заёмных средств предприятия. Например, это краткосрочные или долгосрочные заимствования, в том числе выпуск долговых обязательств, займов, векселей, облигаций; эмиссия акций или других долевых

инструментов; денежные выплаты по заёмным средствам; денежные выплаты для приобретения или погашения акций самого предприятия; денежные выплаты арендатора для уменьшения непогашенной задолженности по финансовой аренде.

d. в прямоугольном поле в левом нижнем углу окна **Новый субсчёт** можно записать комментарий к счёту;
e. в списке **Свойства счетов** в правой части окна можно задать свойства для создаваемого счёта, если свойства счетов используются в вашей организации:

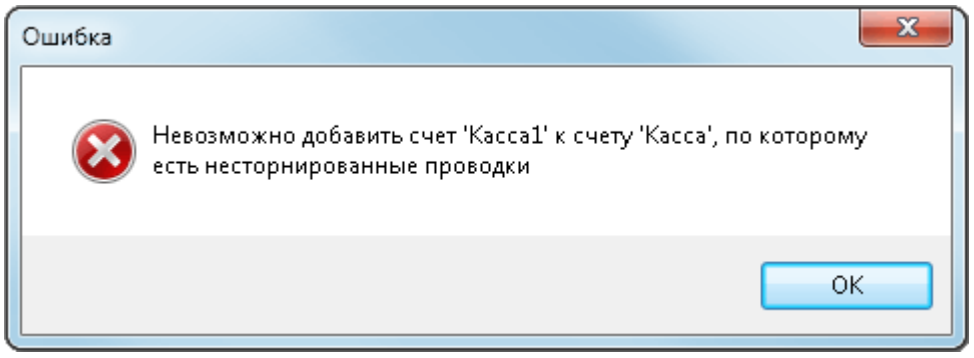
| Действие | Выполняется так |
|---|---|
| Добавить свойство счёта | Щёлкнуть кнопку Добавить. |
| Изменить свойство счёта | Щёлкнуть свойство счёта в списке и затем щёлкнуть кнопку Изменить. |
| Удалить свойство счёта | Щёлкнуть свойство счёта в списке и затем щёлкнуть кнопку Удалить. |

**Замечание.** Для добавления свойства счёта надо предварительно создать аналитику или несколько аналитик с параметром **Свойство счета** (см. п. 35.5. Добавление аналитики). Тогда в диалоговом окне **Выберите свойство и значение** в поле **Свойство** можно будет выбрать одну из этих аналитик.

4. После заполнения всех со свойствами счёта, надо щёлкнуть одну из кнопок:

| Кнопка | Действие |
|---|---|
| Добавить один | Добавить счёт и выйти из диалогового окна **Новый субсчёт**. Вы вернётесь к списку счетов в окне **Основная информация**. |
| Добавить много счетов | Добавить счёт и остаться в диалоговом окне **Новый субсчёт**. Это удобно, если надо добавить несколько счетов. |
| Отмена | Отменить добавление субсчёта и выйти из диалогового окна **Новый субсчёт**. |

**Замечание.** ФинГрад не позволит создать субсчёт к счёту, по которому имеются проводки (несторнированные). Например, пусть у нас был счёт **Касса**, а теперь мы хотим, чтобы **Касса** была группой счетов, и в ней были бы субсчета **Касса1**, **Касса2**, и **Касса3**. Просто создать субсчета к счёту **Касса** нельзя: ФинГрад выдаст сообщение об ошибке:




Но можно переименовать счёт **Касса** в **Касса1**, после этого создать новый счёт **Касса**, сделать счёт **Касса1** его субсчётом (см. пункт 2 в п. 34.4.5. Упорядочение счетов, при этом **Касса** станет группой счетов), и затем создать в группе счетов **Касса** ещё два субсчёта: **Касса2** и **Касса3**.

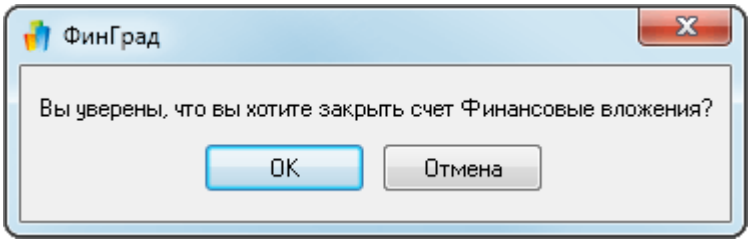
### 34.4.3. Закрытие и восстановление счёта или группы счетов

**Закрытие счёта.** Ненужные счета пользователь может закрыть. Закрытые счета не показываются в списках счетов и по ним нельзя осуществлять новые проводки. Сторнировать проводки по закрытым счетам можно.

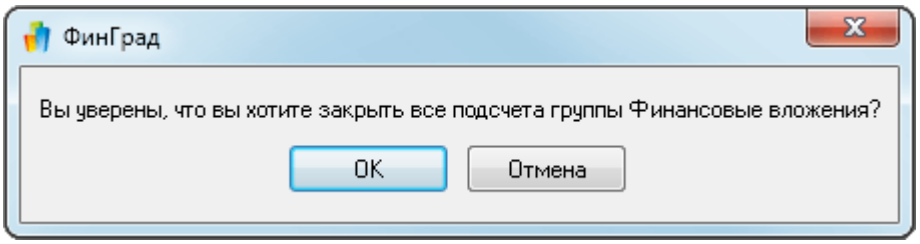
Чтобы закрыть счёт или группу счетов, следует:

1. При просмотре списка счетов в окне **Основная информация** (команда меню ФинГрада **Основная информация** | **Счета**) найти в списке счетов название закрываемого счёта или группы счетов, и щёлкнуть соответствующую строку списка мышью.
2. Щёлкнуть мышью кнопку Закрыть счет.

ФинГрад выведет запрос о подтверждении закрытия счёта. Если Вы уверены, что поступаете правильно, щёлкните мышью кнопку OK. Иначе щёлкните кнопку Отмена.




Если Вы закрываете группу счетов, то ФинГрад выведет сообщение о подтверждении закрытия всех субсчетов этой группы:




Если Вы уверены, что поступаете правильно, щёлкните мышью кнопку OK. Иначе щёлкните кнопку Отмена.

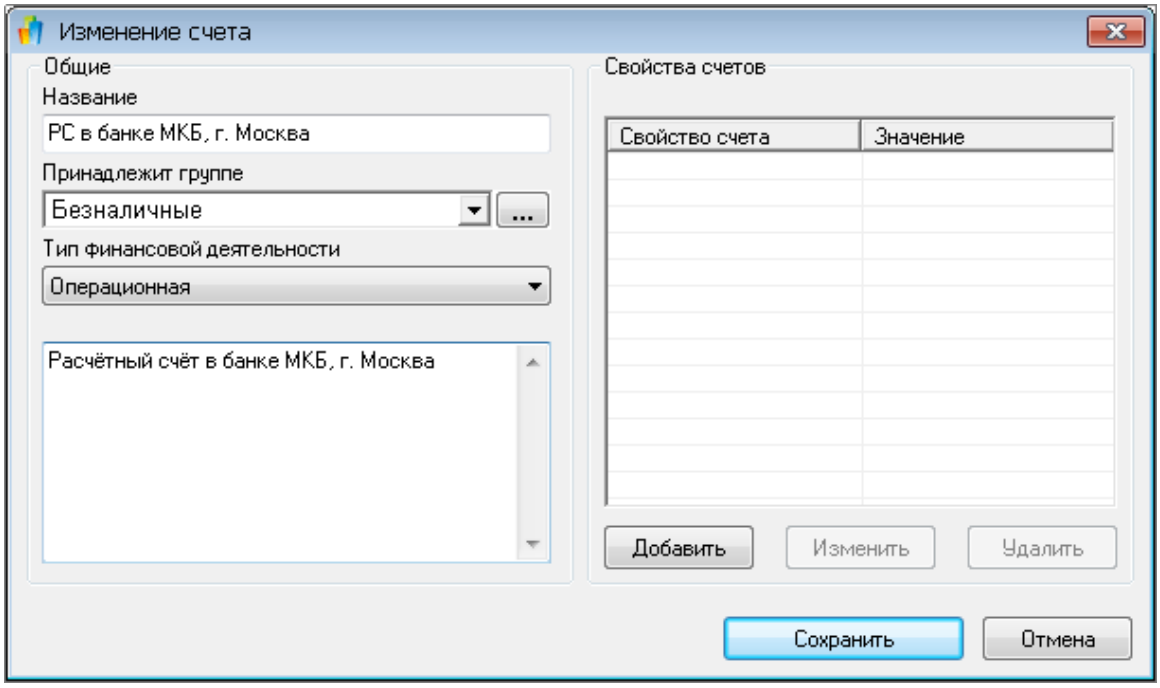
**Восстановление счёта.** Закрытый счёт или группу счетов можно восстановить. Чтобы сделать это, следует:

1. Перейти в режим просмотра списка счетов в окне **Основная информация** (команда меню ФинГрада **Основная информация** | **Счета**).
2. Включить режим **Показывать закрытые счета**, если он не включён.
3. В списке счетов найти название восстанавливаемого счёта или восстанавливаемой группы счетов, и щёлкнуть эту строку списка мышью. Напомним, что закрытые счета показываются в списке счетов перечёркнутыми.
4. Щёлкнуть мышью кнопку Восстановить.

### 34.4.4. Изменение параметров счёта

Вы можете изменить параметры счёта или группы счетов. Например, переименовать счёт или группу счетов. Для этого следует:

1. При просмотре списка счетов в окне **Основная информация** (команда меню ФинГрада **Основная информация** | **Счета**) найти в списке счетов название нужного счёта или группы счетов, и щёлкнуть это название мышью.
2. Щёлкнуть мышью кнопку Изменить....
3. В выведенном запросе **Изменение счёта** (он выглядит почти так же, как запрос **Новый субсчёт**, см. п. 34.4.2. Создание нового счёта или группы счетов):




надо внести нужные Вам изменения в параметры счёта. Например, можно изменить имя счёта (поле **Название**).

4. И после этого надо щёлкнуть мышью кнопку Сохранить.

**Пример 1. Нумерация счетов.** Как видно, счета в предлагаемом «по умолчанию» плане счетов ФинГрада не пронумерованы. Тем, кто привык к российскому бухгалтерскому учёту, это может показаться непривычным. Но во многих странах (США, Великобритания и др.) счета в бухгалтерском и управленческом учёте чаще всего не нумеруются. При желании, пользователь может переименовать счета в плане счетов ФинГрада, так, чтобы название счёта начиналось с выбранного пользователем числа – номера счёта.

**Пример 2. Названия счетов на двух языках.** Если вам необходимо сдавать отчётность на двух языках, удобно будет переименовать все счета, добавив к русским названиям названия на иностранном языке (например, **Активы/Assets**, **Расчеты с покупателями/Accounts Receivable** и т. д.).

### 34.4.5. Упорядочение счетов

При просмотре списка счетов в окне **Основная информация** (команда меню ФинГрада **Основная информация** | **Счета**) Вы можете упорядочить счета, то есть, расположить счета в плане счетов в нужном порядке, объединить счета в нужные группы. Для этого в ФинГраде есть три способа.

1. Можно щёлкнуть в списке счетов название счёта или группы счетов, и переместить этот счёт или группу счетов вверх или вниз по списку счетов, щёлкая кнопки и .
2. Можно переместить счёт или группу счетов в другую группу счетов. Для этого надо:
   a. щёлкнуть в списке счетов название счёта или группы счетов;
   b. щёлкнуть мышью кнопку Изменить...;
   c. в выведенном запросе **Изменение счёта** выбрать новую группу счетов в поле **Принадлежит группе**;
   d. щёлкнуть мышью кнопку Сохранить.
3. Можно отсортировать по алфавиту счета, входящие в группу счетов. Для этого надо щёлкнуть правой кнопкой мыши любой счёт из этой группы, и выбрать в контекстном меню строку **Сортировать группу***имя-группы*.

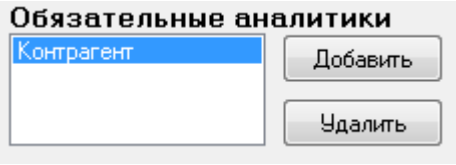
> **Замечание.** По умолчанию счета в каждой группе счетов показываются в порядке их добавления.

### 34.4.6. Установка обязательных аналитик для счёта

При просмотре списка счетов в окне **Основная информация** (команда меню ФинГрада **Основная информация** | **Счета**) Вы можете установить для счетов обязательные аналитики. Это аналитики, без задания которых ФинГрад не позволит ввести проводки по счёту. При вводе проводок ячейки обязательной аналитики будут показаны жёлтым цветом фона.

Чтобы задать обязательные аналитики для счёта, надо:

1. Найти в списке счетов название этого счёта и щёлкнуть его мышью.
2. Включить в список **Обязательные аналитики** в правой части окна **Основная информация** нужные аналитики, а ненужные аналитики оттуда убрать.




Чтобы включить аналитику в список, надо щёлкнуть кнопку Добавить и выбрать аналитику из списка аналитик. Чтобы удалить аналитику из списка **Обязательные аналитики**, надо щёлкнуть её в этом списке и затем щёлкнуть кнопку Удалить.

### 34.4.7. Окончание настройки счетов

По окончании настройки счетов можно закрыть окно **Основная информация**, нажав клавишу Esc или щёлкнув мышью кнопку  в правом верхнем углу этого окна.

# Глава 35. Настройка аналитик

## Содержание главы


35.1. Что такое аналитики ..... 708
35.2. Какие сведения могут быть в аналитиках ..... 708
35.3. Справочник аналитики ..... 709
35.3.1. Что такое справочник аналитики ..... 709
35.3.2. Что такое колонки аналитики ..... 709
35.3.3. Что такое исторические колонки ..... 709
35.3.4. Как вызывать справочник аналитики ..... 709
35.3.5. Вид справочника аналитики ..... 710
35.4. Список аналитик ..... 711
35.4.1. Содержимое редактора аналитик ..... 712
35.4.2. Группы аналитик ..... 712
35.4.3. Показ удалённых аналитик и аналитик колонок ..... 713
35.4.4. Как найти нужную аналитику ..... 714
35.4.5. Действия при работе со списком аналитик ..... 714
35.4.6. Окончание настройки аналитик ..... 716
35.5. Добавление аналитики ..... 716
35.6. Добавление колонок аналитики ..... 721
35.6.1. Добавление обычной колонки ..... 721
35.6.2. Добавление сальдовой колонки ..... 723
35.6.3. Добавление формульной колонки ..... 725
35.7. Переименование аналитик ..... 727
35.8. Удаление аналитик ..... 727
35.9. Изменение параметров аналитик ..... 727
35.10. Изменение параметров и удаление колонок ..... 728
35.11. Типы значений аналитик и колонок ..... 728
35.12. Задание обязательных аналитик для счетов ФинГрада ..... 729

# Глава 35. Настройка аналитик

## 35.1. Что такое аналитики

Для каждой проводки ФинГрада, помимо указания счетов (ШЕФ-счёта и КОРР-счёта), даты, суммы и количества проводки, можно указывать **аналитики**. Аналитика – это атрибут проводки, содержащий сведения о проводке.

Каждая аналитика в ФинГраде имеет:

- своё **имя**. Имена разных аналитик не могут совпадать;
- свой **справочник**, в котором хранится список значений аналитики. При вводе проводок значения аналитики могут выбираться из справочника этой аналитики, а могут задаваться вручную.

В базе данных ФинГрада после её создания уже имеется большое количество аналитик. Например, **Контрагент**, **Товар**, **Основные средства**, **Пользователь**, **Сотрудник**, **Подразделение**, **Бюджет** и др. При этом вы можете добавлять новые аналитики.

> **Замечание.** Аналитики в ФинГраде являются аналогами субконто в 1С. Но 1С в субконто относятся к счёту, и допустимые виды субконто устанавливаются отдельно для каждого счёта. А в ФинГраде аналитики относятся к проводке, и для любой проводки могут использоваться любые виды аналитик.

## 35.2. Какие сведения могут быть в аналитиках

**Сведения о хозяйственных операциях.** В аналитиках могут задаваться различные сведения о хозяйственной операции, соответствующей проводке. Чаще всего это сведения, необходимые для аналитического учёта. Например:

- с каким контрагентом, подразделением, с каким центром финансовой ответственности, с каким товаром, с каким регионом связана хозяйственная операция;
- какие коды затрат, коды доходов, коды бюджета присвоены этой хозяйственной операции, и т. д.

**При импорте – информация об исходных проводках и параметрах импорта.** Для проводок, полученных путём импорта из базы данных 1С, ФинГрад размещает в аналитиках информацию об исходных проводках, которая может оказаться полезной, например:

- коды дебета и кредита исходной проводки;
- дата ввода исходной проводки.

Для проводок, полученных путём импорта из базы данных 1С или SQL-базы данных, ФинГрад также размещает в аналитиках информацию о параметрах импорта: когда, откуда производился импорт, каковы были режимы импорта.

**Служебная информация.** Наконец, ФинГрад размещает в аналитиках служебную информацию, необходимую ему для обработки данных.

## 35.3. Справочник аналитики

### 35.3.1. Что такое справочник аналитики

У каждой аналитики, кроме некоторых служебных аналитик, обрабатываемых ФинГрадом по особым правилам, есть **справочник аналитики**. Это таблица, в которой содержится список значений данной аналитики, а также различные свойства, соответствующие этим значениям.

### 35.3.2. Что такое колонки аналитики

Для каждого значения аналитики в справочнике аналитики могут содержаться свойства, соответствующие этому значению. Эти свойства хранятся в **колонках аналитики**. Например, для аналитики **Сотрудник** в колонках могут храниться должность сотрудника, дата его рождения, дата приёма на работу, наименование подразделения, табельный номер сотрудника и т. д.

У каждой колонки в справочнике есть своё название. Вы можете давать любые названия колонкам. Например, описанные выше данные о сотруднике могут содержаться в колонках **Должность**, **Дата рождения**, **Дата приёма на работу**, **Подразделение**, **Табельный номер**.

Сами значения аналитики находятся в **основной колонке аналитики**. Название основной колонки аналитики совпадает с именем аналитики. Например, в аналитике **Сотрудник** основная колонка тоже называется **Сотрудник**.

### 35.3.3. Что такое исторические колонки

ФинГрад поддерживает в справочниках аналитик так называемые **исторические колонки**. Для исторических колонок в справочнике хранится не только текущее значение колонки, но и значения колонки на другие даты. Поэтому в расчётах или отчётах, содержащих исторические колонки, будут использоваться значения, действовавшие на конкретную дату.

> **Пример.** Часто компании хранят в исторических колонках котировки ценных бумаг, ставки по вкладам или кредитам, численность сотрудников или их заработную плату. Используя эти данные в расчётах или отчётах, можно получать актуальную информацию на любую дату. Иногда бывает удобно хранить в исторических колонках данные, которые не участвуют в расчётах. Тогда эти данные используются в компании как справочные.

> **Замечание.** Конкретной дате может соответствовать только одно значение исторической колонки.

### 35.3.4. Как вызывать справочник аналитики

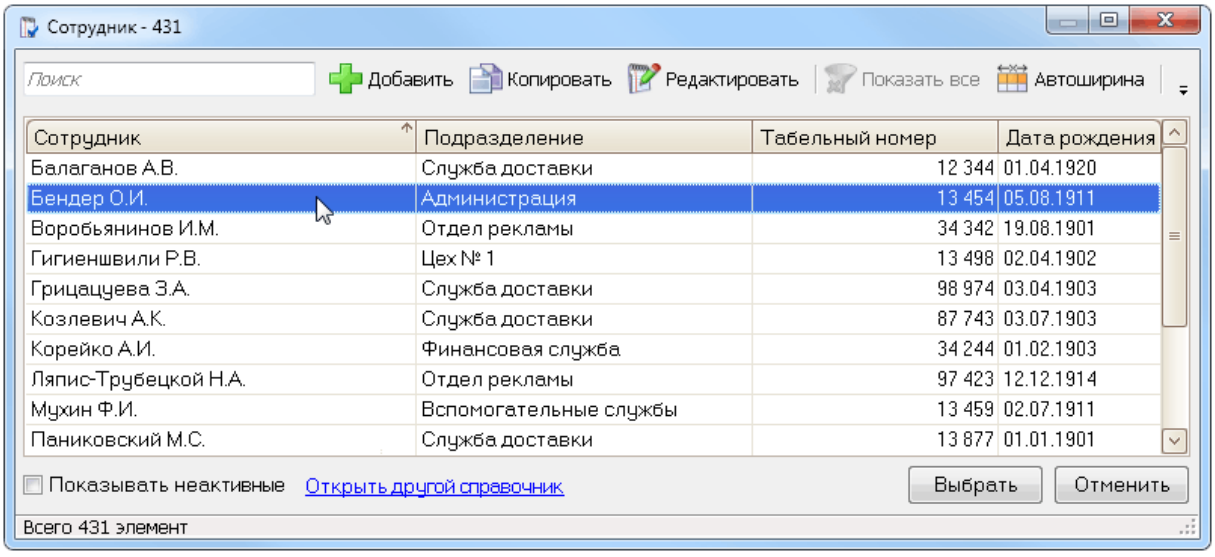
Чтобы вызвать на экран справочник аналитики, используйте следующие способы:

- если при вводе проводок или просмотре отчёта о проводках (см. главы Глава 7. Ввод проводок и Глава 10. Отчёты о проводках) щёлкнуть поле, соответствующее аналитике, и затем нажать клавишу F1 или щёлкнуть мышью по кнопке (**Помощь**), то ФинГрад выведет на экран справочник этой аналитики;
- можно на главном экране ФинГрада щёлкнуть название нужной аналитики под надписью **Справочники**. И ФинГрад выведет на экран справочник этой аналитики;
- можно вызвать команду меню **Основная информация** | **Справочники** и выбрать аналитику, справочник которой вы хотите открыть;
- при просмотре списка аналитик (команда меню **Основная информация** | **Аналитики**) можно выбрать в списке название аналитики, а затем щёлкнуть мышью ссылку Открыть справочник;
- справочник аналитики **Товар** можно вывести, нажав клавишу F11.

**Замечание.** Вы можете включить на главный экран ФинГрада названия нужных аналитик. Для этого щёлкните ссылку Настроить справа от надписи **Справочники** и выберите в диалоговом окне названия тех аналитик, которые будут отображаться на главном экране ФинГрада (см. п. 33.1.1. Как настроить ссылки на справочники на главном экране).

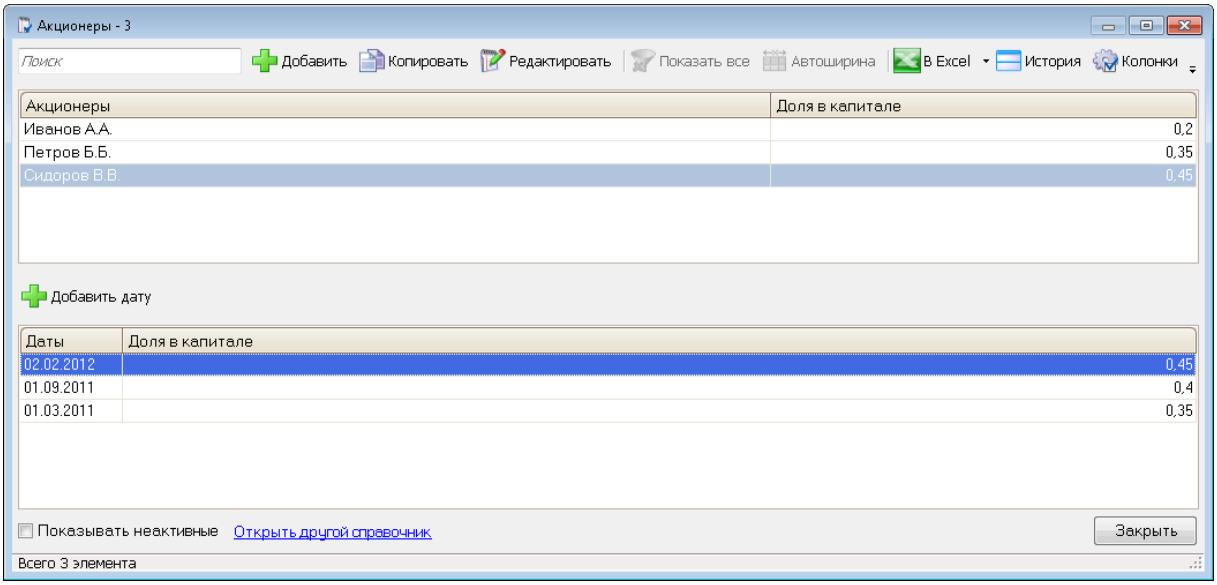
## 35.3.5. Вид справочника аналитики

Справочник аналитики показывается на экране в виде таблицы. Левая колонка справочника – это основная колонка аналитики, в ней показываются значения аналитики. Остальные колонки содержат прочие колонки аналитики, то есть, свойства, соответствующие этой аналитике.




**Если в справочнике есть исторические колонки**, то на панели инструментов в окне справочника выводится кнопка История. Если щёлкнуть её мышью, то окно справочника разделится на две части – в верхней части по-прежнему будут выводиться значения строк справочника, а в нижней будет показываться

история изменения исторических колонок текущей (выделенной в верхней части окна) строк справочника.



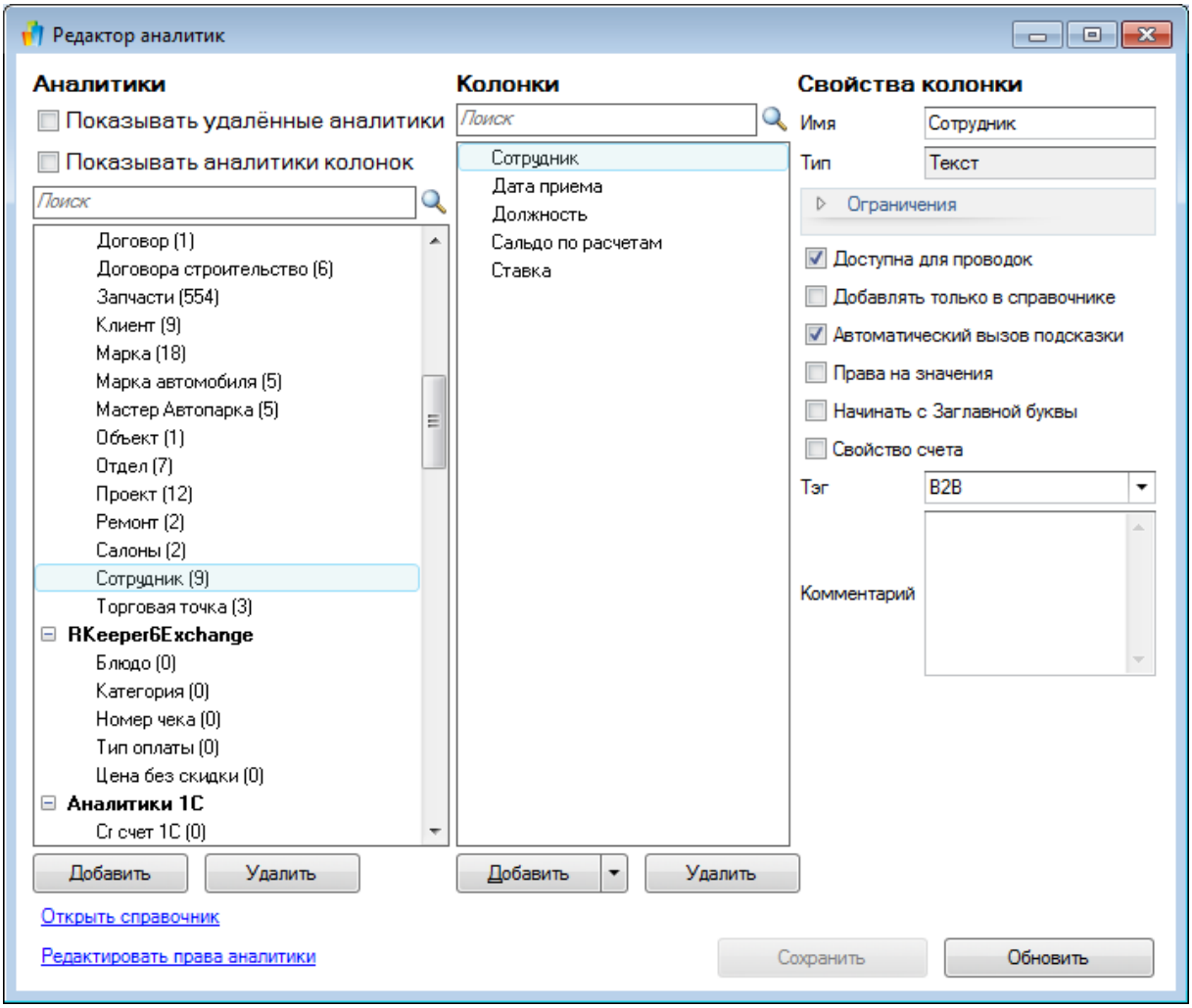

Если щёлкнуть кнопку 

ещё раз, то окно справочника примет прежний вид. То есть, панель, в которой показывается история изменения исторических колонок справочника, будет убрана.

О том, как использовать справочники аналитики – выбирать оттуда значения, добавлять, изменять и удалять содержащиеся в справочнике сведения, редактировать исторические колонки– смотрите в п. 7.7. Выбор значений из справочников аналитик.

## 35.4. Список аналитик

Если выбрать команду меню **Основная информация** | **Аналитики**, то на экран будет выведен список аналитик ФинГрада – **Редактор аналитик**:




## 35.4.1. Содержимое редактора аналитик

**Редактор аналитик** состоит из трёх частей:

- в левой колонке, под надписью **Аналитики,** приводится сам список аналитик и их групп. Группы аналитик в списке отображаются жирным шрифтом. Справа от названия каждой аналитики в скобках показывается количество значений этой аналитики;
- средняя колонка, под надписью **Колонки**, содержит перечень колонок выделенной аналитики;
- в правой колонке, под надписью **Свойства колонки**, приводятся свойства выделенной колонки.

## 35.4.2. Группы аналитик

Чтобы в аналитиках было легче ориентироваться, они объединены в группы по назначению.

**Группы аналитик в списке.** Названия групп аналитик выведены жирным шрифтом. Слева от названия каждой группы выведен значок ⊞ или ⊟. Названия ана-

литик, принадлежащих группе, выводятся ниже и с отступом вправо относительно названия группы.

**Показ и скрытие аналитик в группе.** Щелчок мышью по значку ⊞ раскрывает перечень аналитик в группе. Щелчок мышью по значку ⊟, наоборот, сворачивает (прячет) перечень аналитик группы.

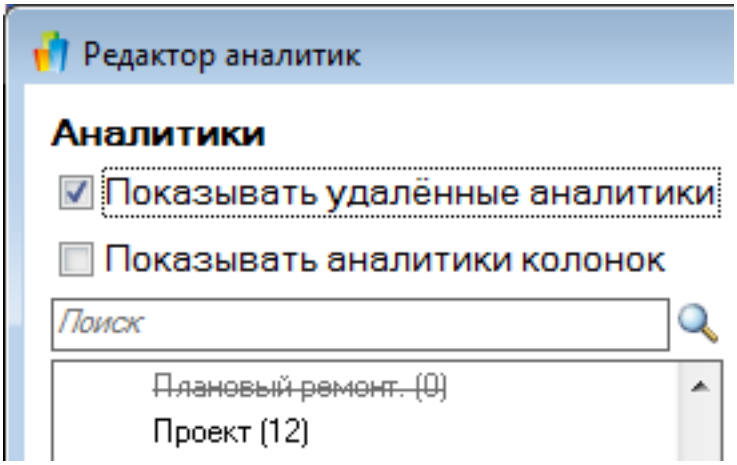
### 35.4.3. Показ удалённых аналитик и аналитик колонок

**Удалённые аналитики** – это те аналитики, которые оказались не нужны пользователю, и он их удалил. Удалённые аналитики при необходимости можно восстановить, то есть они не удаляются из базы окончательно.

**Аналитики колонок** – это вспомогательные и служебные аналитики, которые самостоятельно обычно не используются. Колонка аналитики может быть скрытой аналитикой.

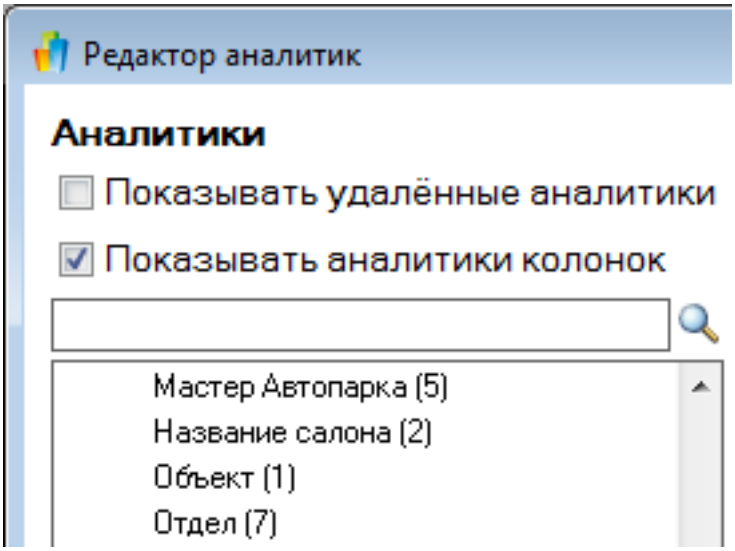
По умолчанию удалённые аналитики и аналитики колонок не показываются в отчётах и при просмотре проводок. Но в списке аналитик, отображаемом в **Редакторе аналитик**, их можно увидеть, если задать нужные режимы показа аналитик.

**Режим показа удалённых аналитик.** Чтобы включить этот режим, установите флажок в строке **Показывать удалённые аналитики:**




Если галочка уже установлена, значит, удалённые аналитики отображаются в списке. Удалённые аналитики выделены серым цветом и показываются перечёркнутыми.

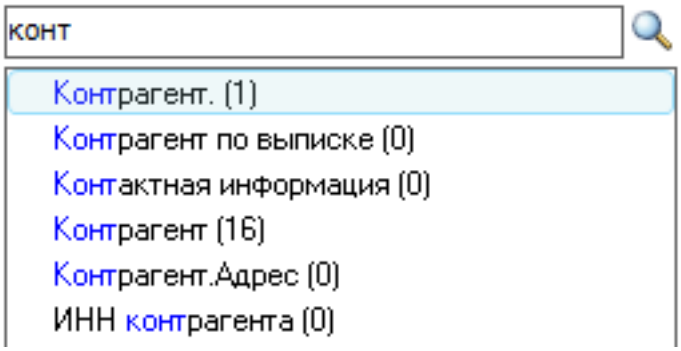
**Режим показа аналитик колонок.** Чтобы включить отображение аналитик колонок, установите флажок в левом верхнем углу **Редактора аналитик** в строке **Показывать аналитики колонок:**




Аналитики колонок в списке никак не отличаются от самих аналитик.

### 35.4.4. Как найти нужную аналитику

Чтобы быстро найти в списке нужную аналитику, в поле поиска введите несколько символов из названия нужной аналитики. ФинГрад покажет в списке только те аналитики, в которых содержится введённая строка символов.



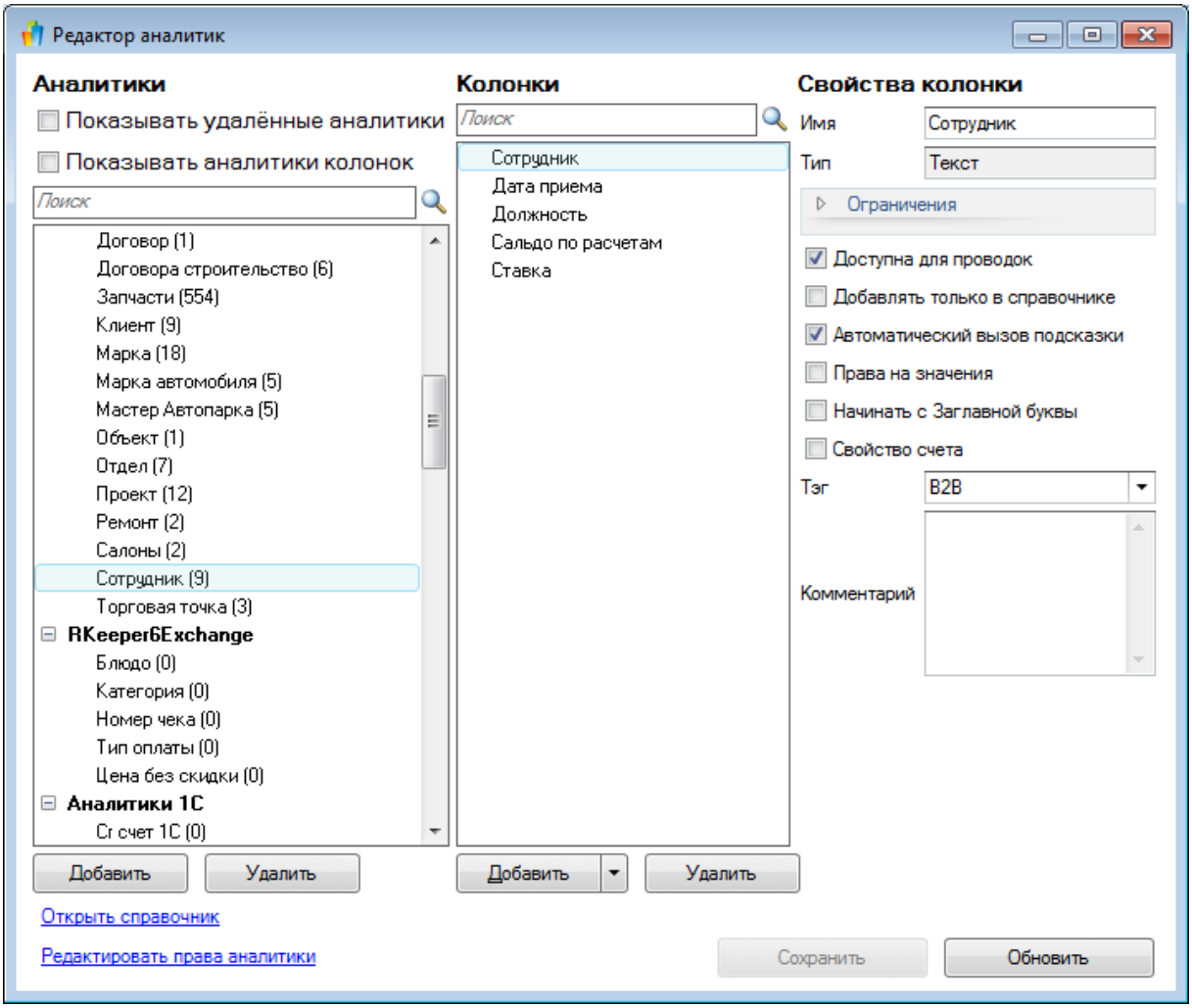

Если ввести с клавиатуры сочетание символов, которого нет ни в одном названии аналитики, то ФинГрад выделит введённые символы красной подсветкой:




Удалите неправильно введённые символы или очистите строку поиска полностью. После этого ФинГрад снова покажет в списке все аналитики.

### 35.4.5. Действия при работе со списком аналитик

В главном меню выберите раздел **Основная информация | Аналитики.** Откроется **Редактор аналитик:**




В этом режиме вы можете выполнять следующие действия:

| Действие | Выполняется так |
|---|---|
| Добавить аналитику | Щёлкните кнопку **Добавить** в левом столбце **Аналитики**. Заполните параметры в правом столбце **Свойства колонки** и нажмите кнопку **Сохранить** (см. п. 35.5. Добавление аналитики). |
| Удалить аналитику | Выберите в списке аналитику и нажмите кнопку **Удалить** в левом столбце **Аналитики.** |
| Восстановить ранее удалённую аналитику | Выделите в списке аналитику для восстановления (предварительно может потребоваться включить режим показа удалённых аналитик), а затем щёлкните кнопку **Восстановить** в левом столбце **Аналитики.** |
| Переименовать аналитику | Выделите в левом столбце аналитику, введите новое имя аналитики в поле **Имя** в правом столбце, а затем щёлкните кнопку **Сохранить.** |
| Переместить аналитику в другую группу | Выделите в левом столбце аналитику, выберите группу аналитик в поле **Тег** в правом столбце, а затем щёлкните кнопку **Сохранить.** |

| Действие | Выполняется так |
|---|---|
| Добавить или удалить колонку аналитики | Выделите в левом столбце аналитику.<br>- Для удаления выберите в среднем столбце **Колонки** нужную колонку и нажмите кнопку **Удалить.**<br>- Для добавления щёлкните кнопку **Добавить** в среднем столбце **Колонки**. Заполните параметры в правом столбце **Свойства колонки**.<br>Нажмите кнопку **Сохранить** |
| Просмотреть/редактировать справочник аналитики | Выделите в списке нужную аналитику и нажмите ссылку Открыть справочник. |
| Назначить права пользователей по использованию аналитик | Выделите в списке нужную аналитику и нажмите ссылку Редактировать права аналитики. |
| Изменить режим показа удалённых аналитик | Установите флажок в строке **Показывать удалённые аналитики.** |
| Изменить режим показа скрытых аналитик | Установите флажок в строке **Показывать аналитики колонок.** |

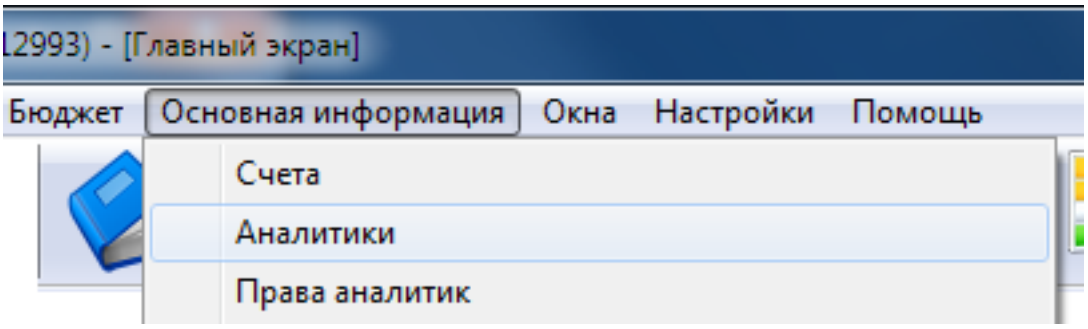
### 35.4.6. Окончание настройки аналитик

По окончании настройки аналитик можно закрыть **Редактор аналитик**, нажав сочетание клавиш Ctrl + F4 или щёлкнув мышью кнопку в правом верхнем углу этого окна.

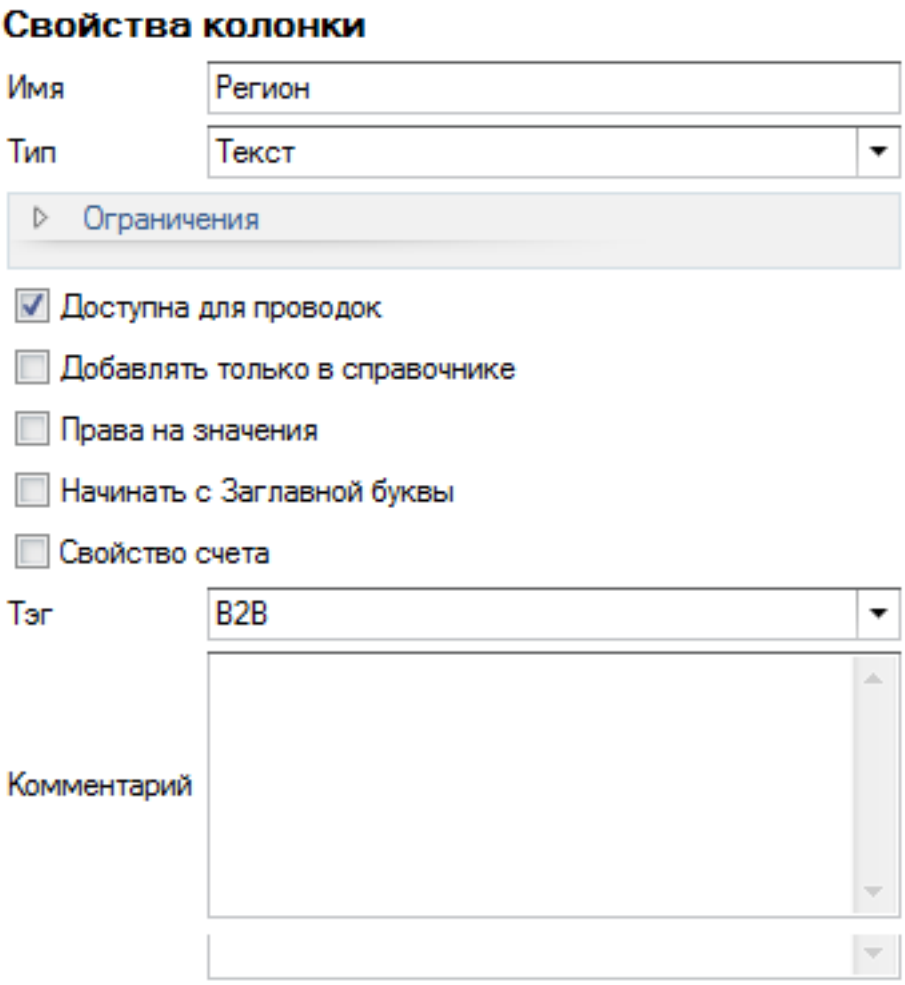
## 35.5. Добавление аналитики

Добавление аналитики выглядит так:

1. В главном меню ФинГрада откройте раздел **Основная информация** и выберите пункт **Аналитики:**




   Откроется **Редактор аналитик.**
2. В левой части **Аналитики** нажмите кнопку **Добавить.**
3. В правой части **Свойства колонки** задайте параметры добавляемой аналитики:




Наиболее важные параметры, которые указываются для всех создаваемых аналитик:

| Параметр | Назначение |
|---|---|
| **Имя** | Задаёт название создаваемой аналитики. |
| **Тип** | Задаёт тип создаваемой аналитики (точнее, тип её значения в основной колонке аналитики). Чаще всего используются типы **Текст** и **Число**. |
| **Тег** | Задаёт группу аналитик, которой будет принадлежать создаваемая аналитика. |

Остальные параметры могут быть включены (☑) или выключены (☐).

| Параметр | Действие параметра, если он включён |
|---|---|
| **Ограничения** | (Параметр выводится, если Тип=Текст) – позволяет задать ограничения на текстовые значения аналитики. |
| **Доступна для проводок** | Создаваемую аналитику можно будет использовать в проводках. |
| **Автонумерация** | (Параметр выводится, если Тип=Число) – ФинГрад будет автоматически нумеровать строки справочника аналитики, то есть увеличивать каждое следующее значение на единицу. Автонумерация гарантирует уникальность значений. |

| Параметр | Действие параметра, если он включён |
|---|---|
| | При этом пользователь может вручную задать значения, не обязательно следующие по порядку, а потом вернуться к добавлению значений в автоматическом режиме. |
| **Добавлять только в справочнике** | При вводе проводок для поля, соответствующего аналитике, будет разрешено выбирать значения, имеющиеся в справочнике аналитики. Произвольные значения, введённые с клавиатуры, в справочник добавляться не будут. |
| **Начинать с Заглавной буквы** | ФинГрад будет автоматически делать заглавной (прописной) первую букву в значениях, вводимых в справочник аналитики. Параметр может быть включён только для аналитик типа **Текст**. |
| **Права на значения** | ФинГрад позволит назначать пользователям права на доступ к значениям данной аналитики. При этом пользователю одни значения аналитики могут быть доступны, а другие – нет. |
| **Свойство счёта** | Создаваемая аналитика будет использоваться как свойство счёта ФинГрада (см. п. 34.4.2. Создание нового счёта или группы счетов). |

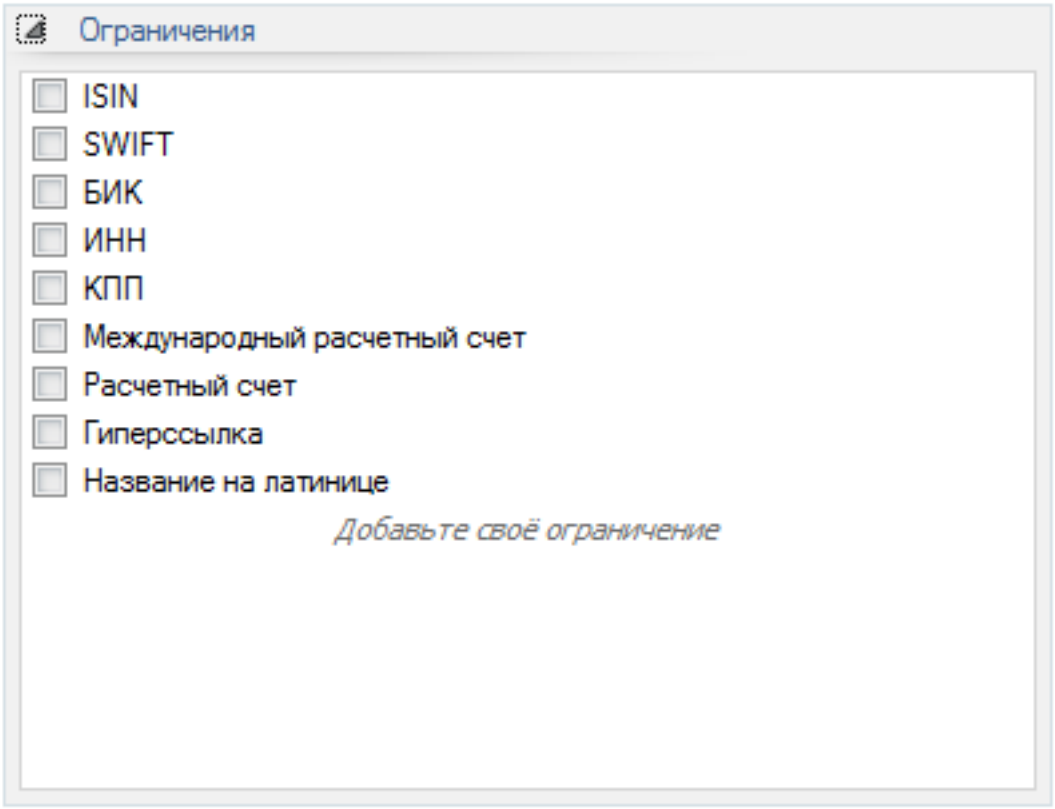
4. В поле **Комментарий** можно ввести пояснения к аналитике.
5. После задания всех параметров щёлкните кнопку Сохранить .

После добавления аналитики вы можете:

- создать для неё колонки, если это необходимо;
- ввести значения в справочник аналитики, щёлкнув ссылку Открыть справочник. О редактировании справочников аналитик мы рассказывали в главе Глава 9. Справочники аналитик.

**Задание ограничений на текстовые значения аналитик.** Для аналитик с типом **Текст** Вы можете задать ограничения на вводимые значения. Для этого раскройте выпадающий список **Ограничения:** и укажите, какие значения являются допустимыми.

Вы можете выбрать один или несколько из предопределённых подтипов: ISIN, SWIFT, БИК, ИНН, КПП, Международный расчётный счёт (IBAN – до 34 знаков), Расчётный счёт (российский формат – двадцатизначное число), Гиперссылка (у значения должен быть префикс **http://**, **https://**, **file:///** или **ftp://**), Название на латинице:

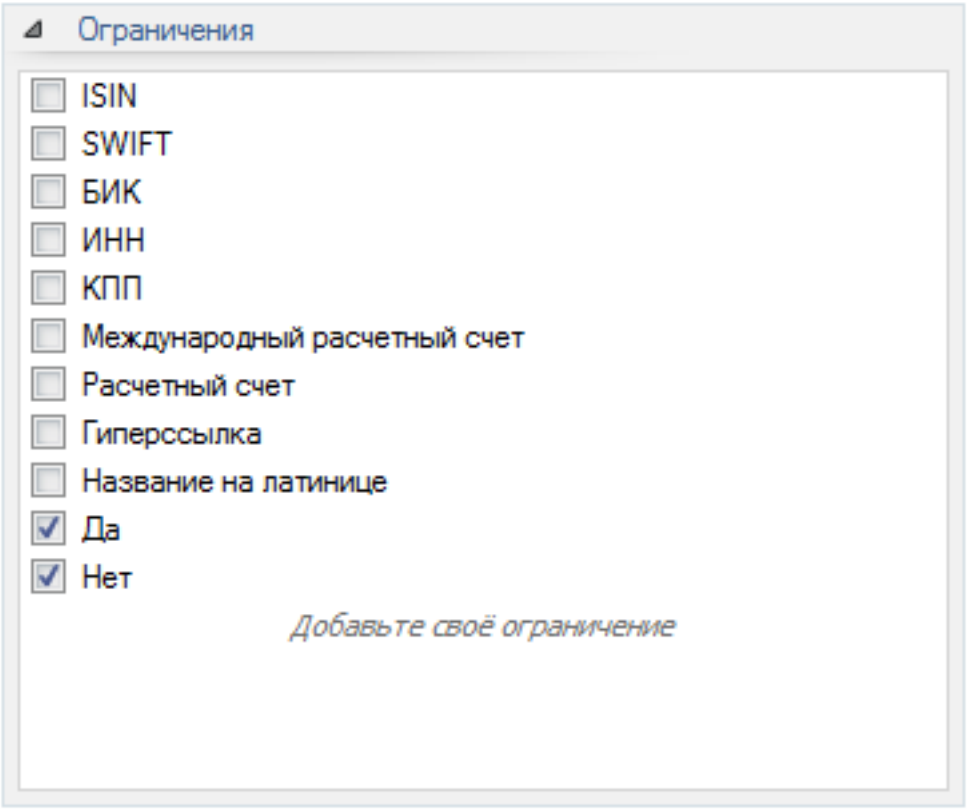



Вы можете настроить своё ограничение, добавив одну или несколько строк.

- если строка начинается с символа ^, то вслед за символом ^ указано регулярное выражение, задающее допустимые значения аналитики;
- если строка начинается с символа @, то символы, следующие за ним, задают допустимое значение аналитики (в том виде, как они указаны);
- в остальных случаях, строка символов это **маска**, задающая допустимые значения аналитики.

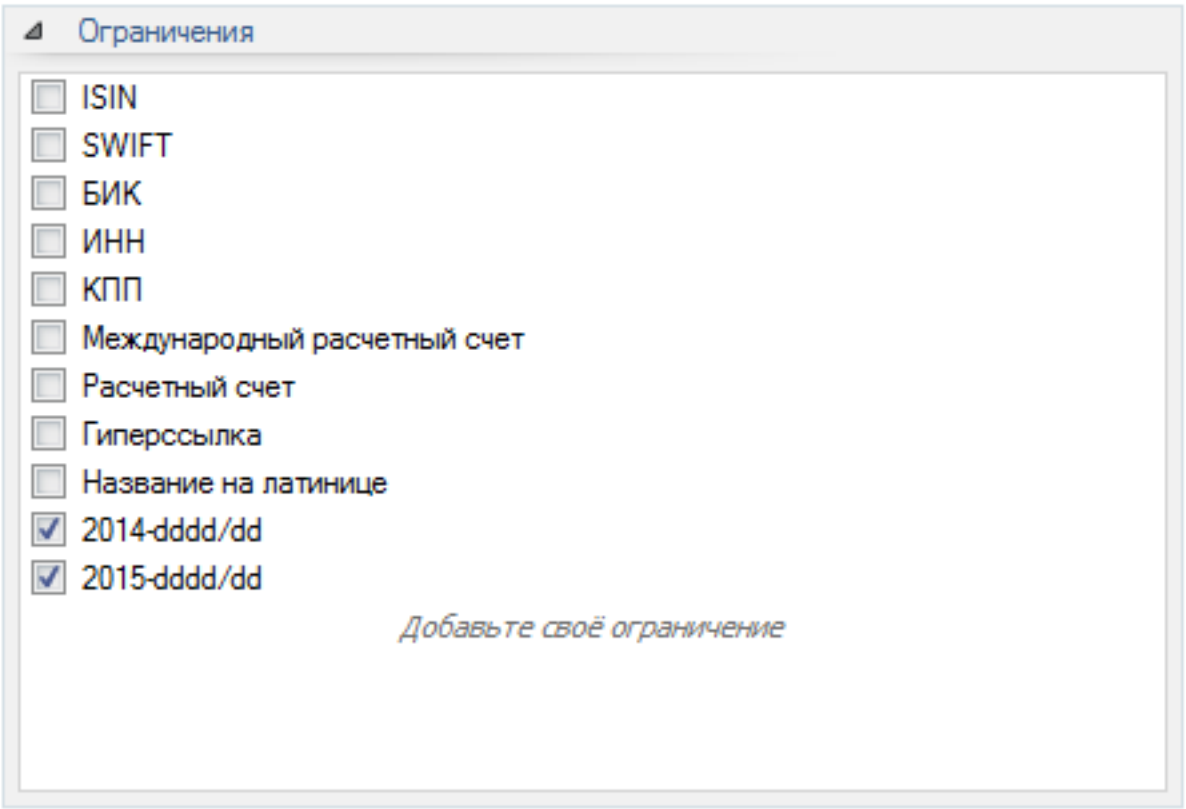
| Символ маски | Значение символа |
|---|---|
| **l** | Латинская буква, прописная или строчная (то есть, буквы от A до Z или от a до z). |
| **L** | Одна или несколько латинских букв. |
| **d** | Цифра (от 0 до 9). |
| **D** | Одна или несколько цифр. |
| **a** | Латинская буква или цифра. |
| **A** | Один или несколько символов, каждый из которых – латинская буква или цифра. |
| **?** | Любой символ. |
| ***** | Один или несколько любых символов. |
| другой символ | Сам этот символ как ограничение. |

Пример своего ограничения:




Такое ограничение говорит, что допустимые значения аналитики – это либо «Да», либо «Нет».

Ещё один пример:



Такое ограничение (например, для номера заказа) позволит ввести значение вида «2015-1021/01» или «2014-1589/08».

**Замечания.1.** Вы можете выбрать несколько предопределённых типов и (или) ввести несколько строк, задающих допустимые значения аналитики. ФинГрад позволит ввести значения аналитики, удовлетворяющие хотя бы одному из указанных условий.

**2.** Если нужно ограничить допустимые значения текстовой аналитики набором значений, можно перечислить каждое из этих значений в отдельной строке и с предшествующим символом **@**.

**3.** Точный синтаксис регулярных выражений можно посмотреть здесь: http://msdn.microsoft.com/ru-ru/library/bb982727.aspx. В ФинГраде используется ECMA вариант регулярных выражений.

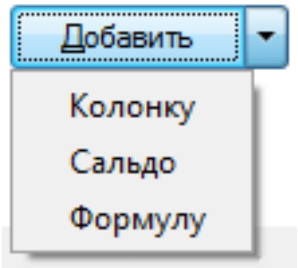
## 35.6. Добавление колонок аналитики

Как говорилось выше (см. п. 35.3.2. Что такое колонки аналитики), аналитики в ФинГраде могут иметь несколько колонок. В колонках хранятся свойства, соответствующие значению аналитики. Например, для аналитики **Сотрудник** могут быть заведены колонки **Должность**, **Дата рождения**, **Дата приёма на работу**, **Подразделение**, **Табельный номер**, в которых будут храниться соответствующие сведения о сотруднике.

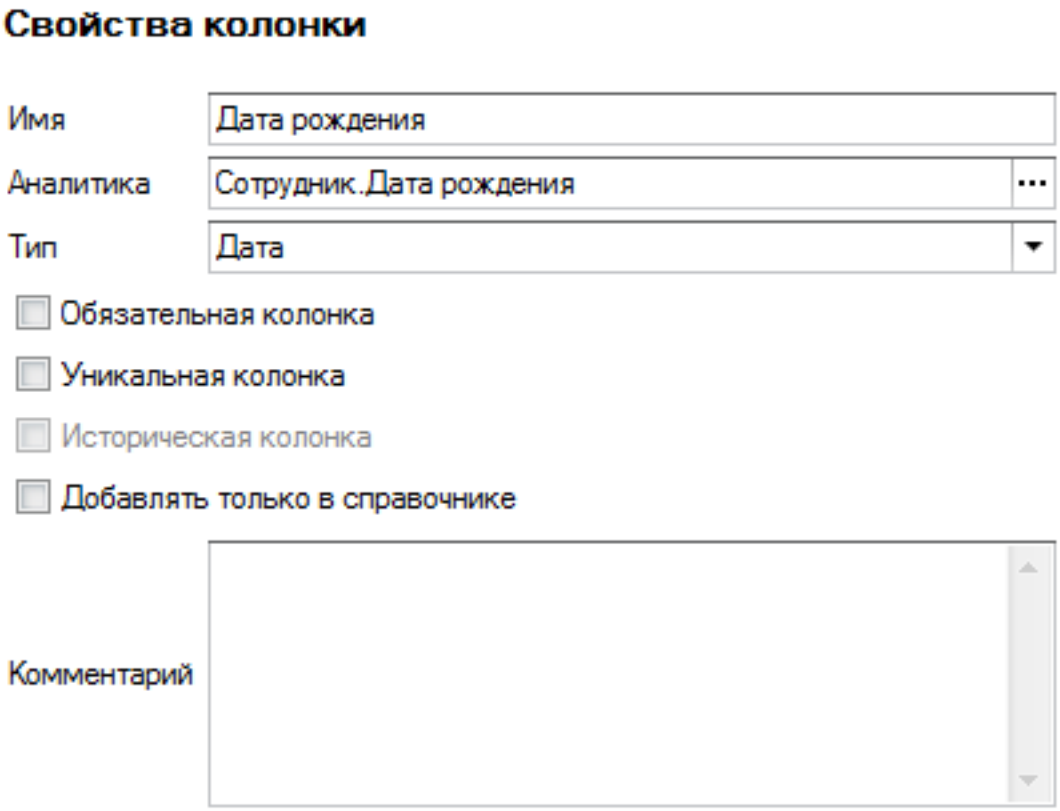
### 35.6.1. Добавление обычной колонки

Для добавления обычной колонки выполните следующие шаги.

1. В главном меню ФинГрада откройте раздел **Основная информация** и выберите пункт **Аналитики**. Откроется **Редактор аналитик.** Выделите нужную аналитику в списке.
2. В средней части **Колонки** раскройте выпадающий список на кнопке **Добавить:**




3. В контекстном меню выберите пункт **Колонка.**
4. В правой части окна задайте параметры создаваемой колонки:




a. в поле **Имя** введите название создаваемой колонки;

b. в выпадающем списке **Тип** выберите тип значений колонки: **Текст**, **Число**, **Дата**, **Счет**, **Пользователь**, , **Группы и пользователи**, **Деньги**, **Виза** или **Файлы**. Чаще всего используются типы колонок **Текст**, **Число** и **Дата;**

c. ниже задаются параметры, которые могут быть либо включены (☑), либо выключены (☐).

| Параметр | Действие параметра, если он включен |
|---|---|
| **Обязательная колонка** | Значение в данной колонке не могут быть пустым, т. е. при редактировании справочника значение в данной колонке должно быть заполнено. |
| **Уникальная колонка** | Все значения в данной колонке должны быть уникальными. ФинГрад не позволит ввести в колонку значение, уже имеющееся в этой колонке, для другой строки справочника. Если включить этот параметр для колонки, уже имеющей неуникальные значения, то он будет действовать на новые (добавляемые) значения. |
| **Историческая колонка** | Создаваемая колонка будет исторической, то есть, ФинГрад будет хранить не только текущее значение колонки, но и значения колонки на любую предшествующую дату (см. п. 9.6. Справочники с историческими колонками). |

5. В ФинГраде колонки аналитики также являются аналитиками. Поэтому у них есть аналогичные параметры. Они задаются так же, как при создании аналитик –см. п. 35.5. Добавление аналитики.
6. После задания всех параметров нажмите кнопку Сохранить .

После добавления колонки её наименование появится в списке колонок в средней части **Редактора аналитик**.

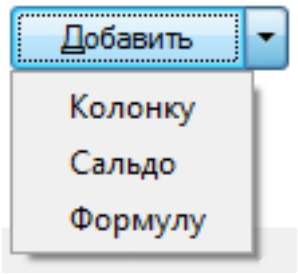
> **Замечание.** Аналитики, создаваемые для колонок, являются скрытыми. Они не показываются в списках для выбора аналитик, а их имена не могут использоваться в формулах при задании зависимых проводок и трансформаций при импорте. Если нужно, чтобы эту аналитику можно было использовать в отчётах о проводках и в правилах генерации зависимых проводок, найдите её в списке аналитик и включите свойство **Доступна для проводок.**

## 35.6.2. Добавление сальдовой колонки

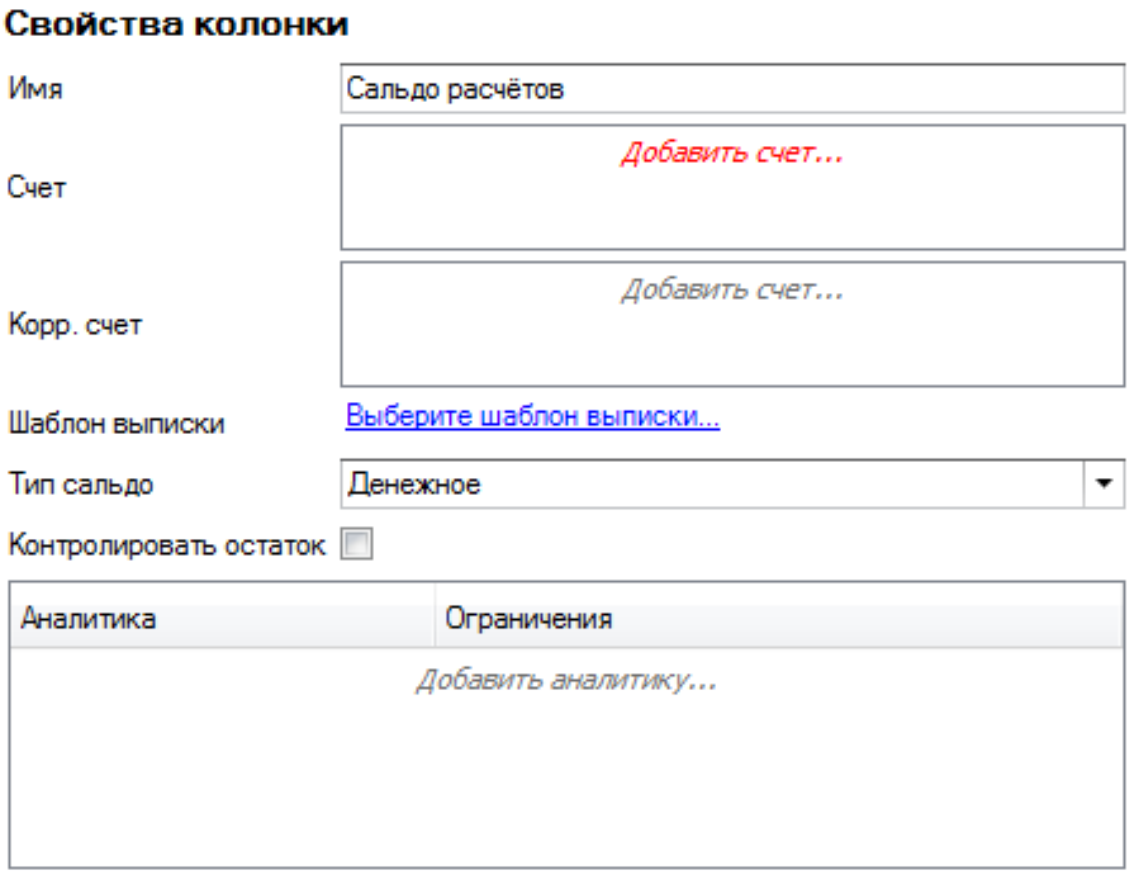
ФинГрад позволяет добавлять к аналитикам сальдовые колонки. Как говорилось в п. 9.7. Сальдовые и формульные колонки, сальдовая колонка показывает значения сальдо (итог) по указанному счёту или группе счетов по всем проводкам с данным значением аналитики, в денежном или количественном выражении. Возможны и более сложные варианты – ограничение множества проводок, по которым рассчитывается сальдо (итог), задаваемым корреспондирующим счётом или корреспондирующей группой счетов, а также заданными значениями указанных аналитик в проводках.

Для добавления сальдовой колонки выполните следующие шаги.

1. В главном меню ФинГрада откройте раздел **Основная информация** и выберите пункт **Аналитики.** Откроется **Редактор аналитик.** Выделите нужную аналитику в списке.
2. В средней части **Колонки** раскройте выпадающий список на кнопке **Добавить.**




3. В контекстном меню выберите пункт **Сальдо**:
4. В правой части окна задайте параметры создаваемой колонки:




Назначение этих параметров следующее:

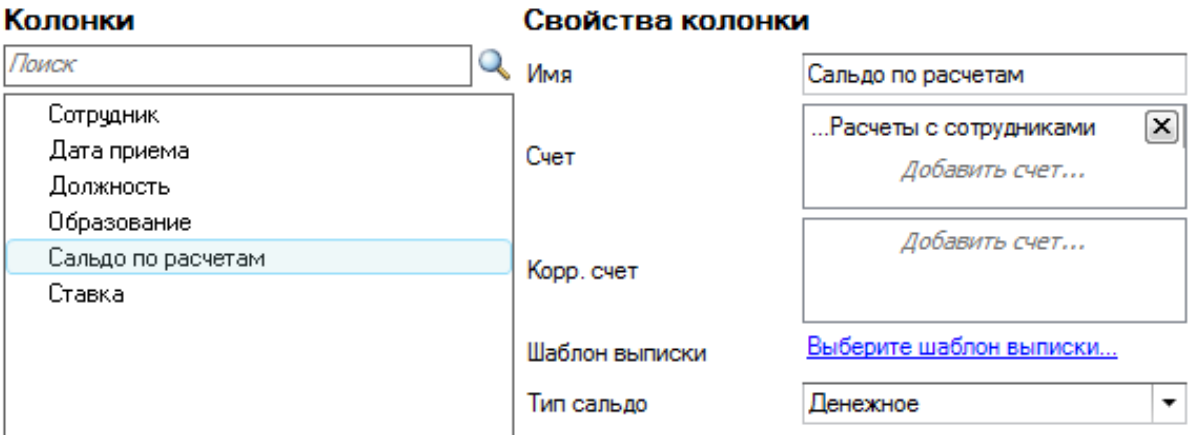
| Параметр | Значение |
|---|---|
| **Имя** | Название создаваемой колонки. |
| **Счет** | Счёт или группа счетов, по которым будет вычисляться сальдо. Для задания параметра щёлкните в поле **Добавить счет,** выберите счёт или группу счетов, а затем нажмите кнопку OK. |
| **Корр. счет** | Необязательный параметр – если он задан, то указывает корреспондирующий счёт или корреспондирующую группу счетов у проводок, по которым будет вычисляться сальдо.<br>Для задания параметра щёлкните в поле **Добавить счет,** выберите счёт или группу счетов, а затем нажмите кнопку OK. |
| **Шаблон выписки** | Необязательный параметр. Если он задан, то указывает шаблон документа, по которому будет выводиться выписка, формируемая при щелчке по ячейке в сальдовой колонке. Для задания параметра щёлкните гиперссылку Выберите шаблон выписки..., в выведенном окне выберите наименование шаблона, а затем щёлкните кнопку Выбрать. |

> **Примечание.** В зависимости от настройки прав пользователей сумма в сальдовой колонке может не совпадать с суммой в выписке. Например, если у пользователя нет доступа к какому-либо счёту из группы счетов, по которой вычисляется сальдо.

| Параметр | Значение |
|---|---|
| **Тип сальдо** | Тип вычисляемого сальдо – денежное или в натуральных единицах (штуках). |
| **Контролировать остаток** | Если этот параметр включён, то ФинГрад будет контролировать положительность (точнее, неотрицательность) вычисляемого сальдо. А именно, при попытке записать в базу данных проводку, в результате которой вычисляемое сальдо станет отрицательным, для пользователя-администратора ФинГрад выдаст предупреждение: **Произошёл овердрафт по сальдовой колонке … справочника …** Остальные пользователи увидят ошибку с этим сообщением. Только администратор ФинГрада сможет записать проводку в базу данных. |
| **Аналитика** и **Ограничения** | Здесь можно указать аналитики, и значения этих аналитик, которые должны быть в проводках, по которым вычисляется сальдо. |

5. После задания всех параметров нажмите кнопку Сохранить.

**Пример.** В стандартной базе данных ФинГрада (которая формируется при создании новой пустой базы данных), начиная с версии 4.0 ФинГрада, у аналитики **Сотрудник** есть сальдовая колонка **Сальдо по расчетам**, значение которой – денежное сальдо по расчётам с данным сотрудником, учитываемым на счету **Расчеты с сотрудниками**:

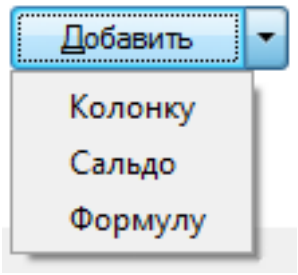



## 35.6.3. Добавление формульной колонки

ФинГрад позволяет добавлять к аналитикам также и формульные колонки. Как говорилось в п. 9.7. Сальдовые и формульные колонки, формульная колонка показывает значения, вычисляемые по заданной формуле.

Для добавления формульной колонки выполните следующие шаги.

1. В главном меню ФинГрада откройте раздел **Основная информация** и выберите пункт **Аналитики.** Откроется **Редактор аналитик.** Выделите нужную аналитику в списке.
2. В средней части **Колонки** раскройте выпадающий список на кнопке **Добавить:**




3. В контекстном меню выберите пункт **Формулу.**
4. В правой части окна задайте параметры создаваемой колонки:




Назначение этих параметров следующее:

| Параметр | Значение |
|---|---|
| **Имя** | Название создаваемой колонки. |
| **Тип** | Тип значения колонки: текст или число. |
| **Формула** | В это поле введите формулу, по которой будет вычисляться значение в формульной колонке. |

5. После задания всех параметров нажмите кнопку Сохранить для сохранения изменений.

Формулой может быть любое выражение, построенное по правилам языка описания зависимых проводок (см. Глава 15. Язык зависимых проводок). В формуле могут использоваться следующие элементы:

| Элемент | Значение |
|---|---|
| **$** | Значение аналитики, то есть её значение в основной колонке справочника. |
| **Колонка("*ИмяКолонки*")** | Значение указанной колонки справочника. |

**Пример.** Если в справочнике **Товар** содержатся колонки **Остаток на складе** и **Остаток на складе шт**, то в нём может быть создана и формульная колонка **Средневзвешенная цена**, значение в которой автоматически вычисляется как частное двух вышеуказанных колонок по формуле:

> Колонка("Остаток на складе шт")==0 ? 0 : Колонка("Остаток на складе")/Колонка("Остаток на складе шт")

Здесь, чтобы избежать деления на ноль, мы проверяем, равно ли значение в колонке **Остаток на складе шт** нулю. И если да, то значение формулы будет ноль, а если нет – то значение формулы будет равно частному значений колонок **Остаток на складе** и **Остаток на складе шт.**

**Замечание. 1.** Если имя колонки не содержит пробелов и специальных символов, то её значение можно получить, указав вместо **Колонка("***ИмяКолонки***")** просто *ИмяКолонки*. **2.** Если формула значение вычислений не может быть получено из-за ошибки (например, из-за деления на ноль), то это будет отражено в справочнике аналитики:

| Налог |
|---|
| деление на 0 |
| деление на 0 |
| деление на 0 |
| деление на 0 |
| деление на 0 |
| деление на 0 |
| деление на 0 |
| деление на 0 |
| деление на 0 |

**Внимание.** Значения в сальдовых и формульных колонках доступны только для просмотра, редактировать их нельзя.

## 35.7. Переименование аналитик

Чтобы переименовать аналитику, выполните следующие шаги:

1. В главном меню ФинГрада откройте раздел **Основная информация** и выберите пункт **Аналитики.** Откроется **Редактор аналитик.** Выделите нужную аналитику в списке.
2. В поле **Имя** в правой части введите новое имя аналитики. Имя не должно совпадать с именем какой-либо существующей аналитики.
3. Щёлкните кнопку Сохранить.

## 35.8. Удаление аналитик

Для удаления аналитики:

1. В главном меню ФинГрада откройте раздел **Основная информация** и выберите пункт **Аналитики.** Откроется **Редактор аналитик.**
2. Выделите нужную аналитику в списке и нажмите кнопку Удалить.

## 35.9. Изменение параметров аналитик

Для редактирования параметров аналитики:

1. В главном меню ФинГрада откройте раздел **Основная информация** и выберите пункт **Аналитики.** Откроется **Редактор аналитик.**
2. Выделите нужную аналитику в списке и отредактируйте её параметры в правой части окна **Свойства колонки**. Описание этих параметров дано в п. 35.5. Добавление аналитики. Тип аналитики (параметр **Тип**) можно изменить только для тех аналитик, у которых нет ни одного значения (то есть, справочник которых пуст).
3. Щёлкните кнопку Сохранить для сохранения изменений.

## 35.10. Изменение параметров и удаление колонок

Чтобы изменить параметры колонки аналитики или удалить её, выполните следующие шаги:

1. В главном меню ФинГрада откройте раздел **Основная информация** и выберите пункт **Аналитики.** Откроется **Редактор аналитик.**
2. Выделите аналитику в списке, а затем выберите колонку в средней части **Редактора аналитик**.
3. Установите нужные параметры колонки в правой части окна **Редактора аналитик**.

> **Замечание. 1.** Если параметр выводится в окне серым цветом, это, как обычно, означает, что параметр изменить нельзя. **2.** Если необходимо удалить колонку, нажмите кнопку Удалить в средней части **Редактора аналитик.**

4. Щёлкните кнопку Сохранить для сохранения изменений.

## 35.11. Типы значений аналитик и колонок

В ФинГраде предусмотрены следующие типы значений аналитик и колонок:

| Тип | Описание |
|---|---|
| **Текст** | Произвольный текст. |
| **Число** | Произвольное число. |
| **Дата** | Произвольная дата. |
| **Счет** | Счёт ФинГрада. |
| **Пользователь** | Пользователь ФинГрада. |
| **Группы и пользователи** | Группа пользователей или пользователь ФинГрада. |
| **Деньги** | Денежная сумма. Отличается от типа «число» тем, что денежная сумма имеет точность 2 знака после запятой. Она выводится на экран всегда с указанием двух знаков после десятичной точки (например, **1234.00**). |
| **Виза** | Этот тип аналитики используется в системе «ФинГрад – Казначейство». |
| **Файлы** | Позволяет выбрать один или несколько файлов, которые будут включены в базу данных ФинГрада. |

**О типе «Файлы».** Тип аналитик и колонок «Файлы» обычно используется для того, чтобы добавлять к проводкам ФинГрада первичные документы, на основании которых были сделаны эти проводки. При возникновении вопросов по проводке можно тут же открыть первичный документ, на основании которого была сделана проводка.

> **Замечание.** Более подробно об использовании файлов первичных документов в ФинГраде рассказано в Глава 28. Файлы первичных документов.

## 35.12. Задание обязательных аналитик для счетов ФинГрада

Некоторые аналитики могут быть сделаны обязательными для счёта ФинГрада. Это означает, что ФинГрад не позволит ввести проводки по данному счёту без задания значений этих аналитик.

О том, как сделать аналитики обязательными для счёта ФинГрада, рассказано в п. 34.4.6. Установка обязательных аналитик для счёта.

ФинГрад

# Глава 36. Задание прав пользователей

## Содержание главы


36.1. О пользователях и их правах ..... 732
36.2. Пользователи и группы пользователей ..... 732
36.3. Добавление пользователей и групп ..... 735
36.3.1. Добавление группы пользователей ..... 735
36.3.2. Добавление пользователя ..... 736
36.4. Изменение и удаление пользователей и групп ..... 737
36.5. Добавление пользователя в группу ..... 739
36.6. Передача прав: заместители и замещаемые ..... 744
36.7. Виды прав в ФинГраде ..... 747
36.8. Права на счета ..... 750
36.9. Права на колонки справочников ..... 752
36.10. Права на сервисы ..... 753
36.11. Права на шаблоны документов ..... 755
36.12. Права на значения аналитик ..... 757

# Глава 36. Задание прав пользователей

О создании пользователей ФинГрада и настройке прав на просмотр счетов, проведение проводок по счетам, администрирование аналитик, а также на функции закрытия периода.

## 36.1. О пользователях и их правах

ФинГрад – многопользовательская система. С одной базой данных организации одновременно могут работать несколько пользователей. Обычно они выполняют разные функции и работают в разных подразделениях. Некоторые пользователи получают доступ как собственники или внешние аудиторы.

Для обеспечения конфиденциальности и безопасности данных важно, чтобы пользователи ФинГрада имели лишь те права на получение, обработку и изменение информации, которые им необходимы для работы. Например:

- руководители и работники финансовых служб организации могут вводить операции и получать финансовые отчёты по своим подразделениям, а по другим подразделениям и по организации в целом – нет;
- кассиры имеют право вводить и просматривать операции по кассе, выводить соответствующие отчёты, и ничего кроме этого;
- работники склада могут вводить и просматривать данные по движению товаров на складах и выводить соответствующие отчёты, и ничего кроме этого;
- аудитор может просматривать любую информацию, но не менять её;
- финансовый директор имеет все права по работе с ФинГрадом.

Система прав в ФинГраде обеспечивает эти и другие требования к разграничению прав пользователей. В этой главе вы узнаете, как это сделать.

## 36.2. Пользователи и группы пользователей

**Администратор ФинГрада.** При создании новой базы данных ФинГрада в ней есть пользователь с правами администратора. Данные для входа администратора:

- имя пользователя – **root**
- пароль – тоже **root**

Администратор регистрирует в системе пользователей, объединяет их в группы и назначает права для пользователей и групп пользователей.

> **Замечание. 1.** По соображениям безопасности, администратор (пользователь **root**) должен поменять свой пароль. Идентификатор пользователя **root** изменить нельзя. **2.** Если вы вошли в учётную запись Windows как администратор, то зайти в **локальную базу данных** ФинГрада вы можете с пустым логином/паролем. Подробнее о базах данных смотрите Глава 44. Работа с базами данных.

**Группы пользователей.** Права на различные действия в ФинГраде назначаются как отдельным пользователям, так и группам пользователей. Каждая группа имеет своё название и права. Администратор включает пользователей в состав группы и исключает их из групп.

Если пользователь принадлежит группе, то он имеет все права по работе с ФинГрадом, назначенные группе. Пользователь может входить в несколько групп, тогда права суммируются. Таким образом, пользователь имеет право на выполнение действия в ФинГраде, если это действие разрешено ему лично или хотя бы одно группе пользователей, в которой он состоит.

> **Замечание.** Для упрощения управления правами рекомендуется назначать права группам пользователей, а не отдельным пользователям во всех случаях, когда это возможно. Индивидуальные права пользователям следует задавать лишь в исключительных случаях.

**Специальные группы пользователей.** В ФинГраде предусмотрены две специальные группы пользователей:

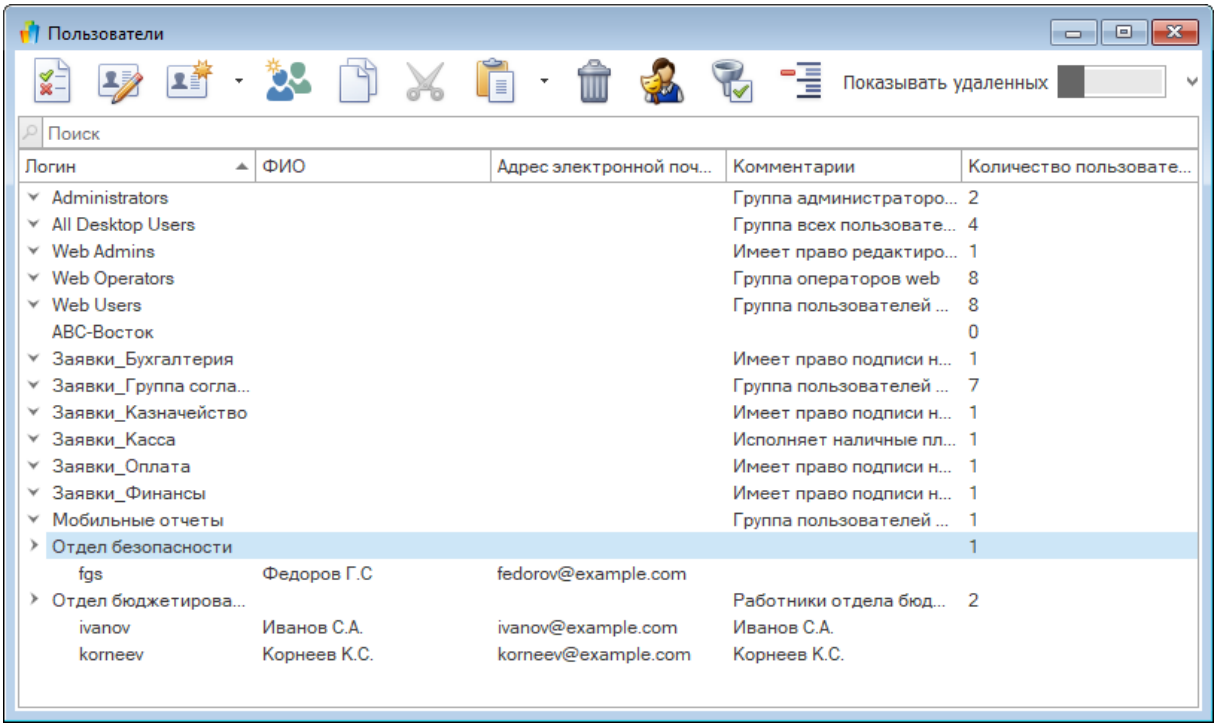
| Группа | Описание |
|---|---|
| **Administrators** | Администраторы |
| **All Desktop Users** | Все пользователи |

В группу **Administrators** входят администраторы ФинГрада. Они имеют максимальные права и могут выполнять любое действие.

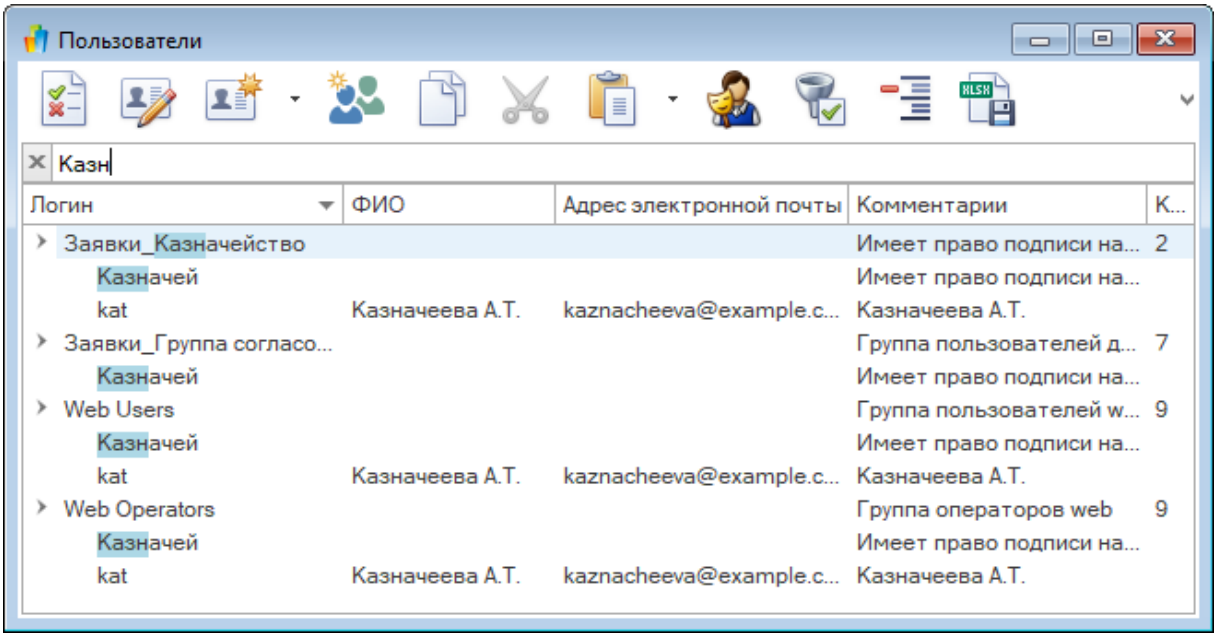
В группу **All Desktop Users** входят все пользователи ФинГрада (кроме пользователей системы «ФинГрад – Казначейство», работающих с этой системой через web-интерфейс). Права, предоставленные группе **All Desktop Users,** распространяются на всех пользователей ФинГрада.

**Если в организации установлена лицензия на систему «ФинГрад – Казначейство»**, то предустановленных групп пользователей будет несколько: **Administrators, All Desktop Users, Web Users** и т.д. Членство в группах **All Desktop Users** и **Web Users** взаимоисключающее.

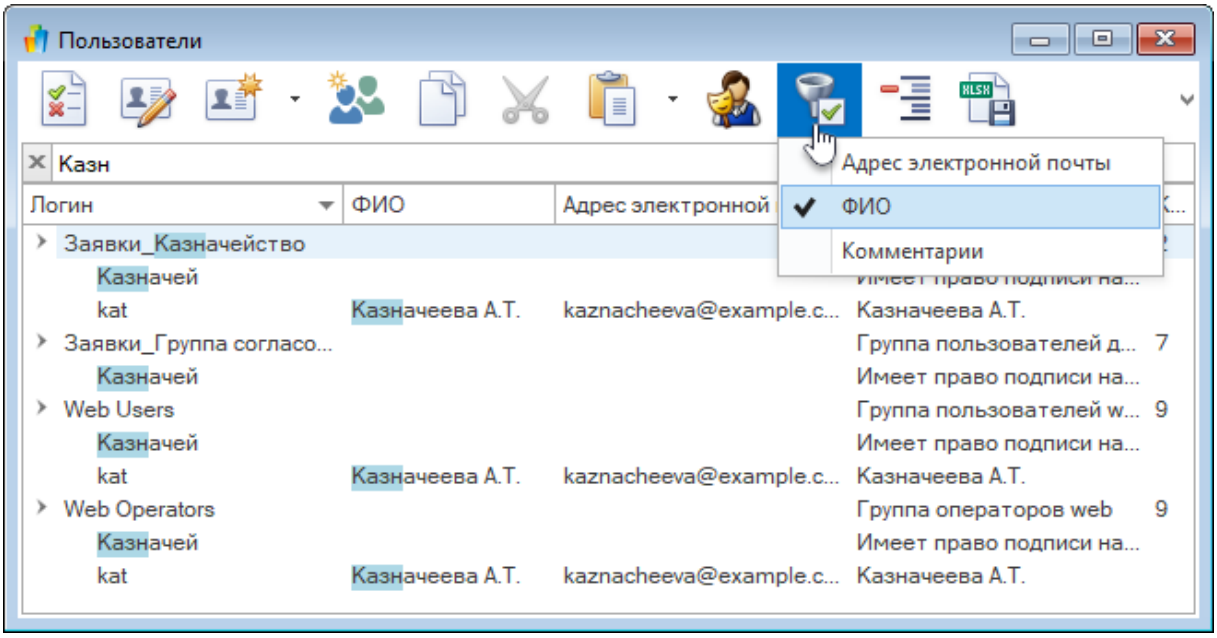
Все пользователи и группы отображаются в окне «Пользователи». Чтобы открыть его, зайдите в главном меню в раздел **Основная информация** и выберите в выпадающем списке пункт **Пользователи.**



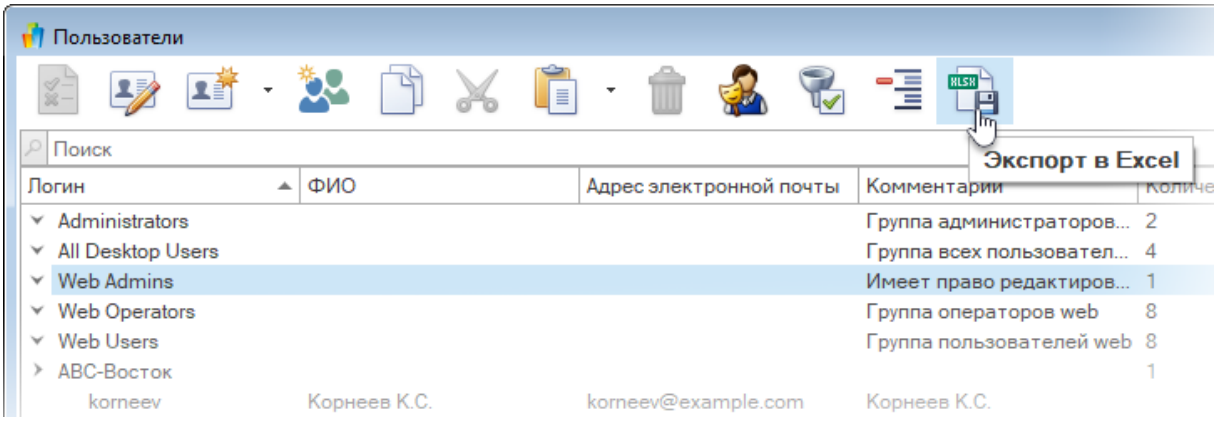

Если список пользователей и групп большой, удобно находить нужные строки с помощью поиска. Введите несколько букв в поле **Поиск,** и ФинГрад покажет все подходящие значения.




По умолчанию поиск работает по колонке **Логин.** Чтобы добавить результаты поиска по ФИО, электронной почте или комментарию, отметьте нужную опцию в колонках фильтрации.




Чтобы сохранить список пользователей и групп в формате MS Excel (.xlsx), нажмите **Экспорт в Excel.**



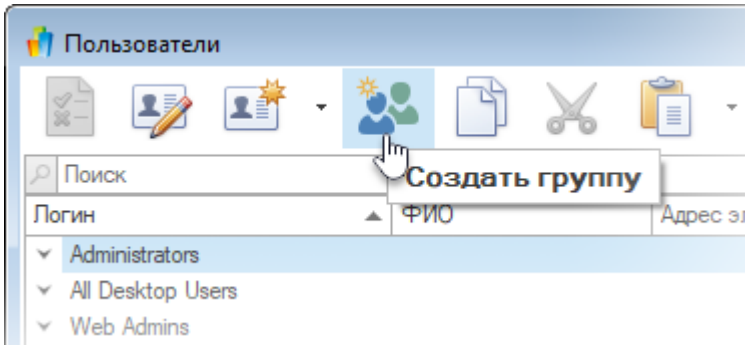

## 36.3. Добавление пользователей и групп

Для настройки многопользовательской работы с базой данных добавьте в ФинГрад пользователей и определите группы пользователей. Перед этим рекомендуется сделать следующее:

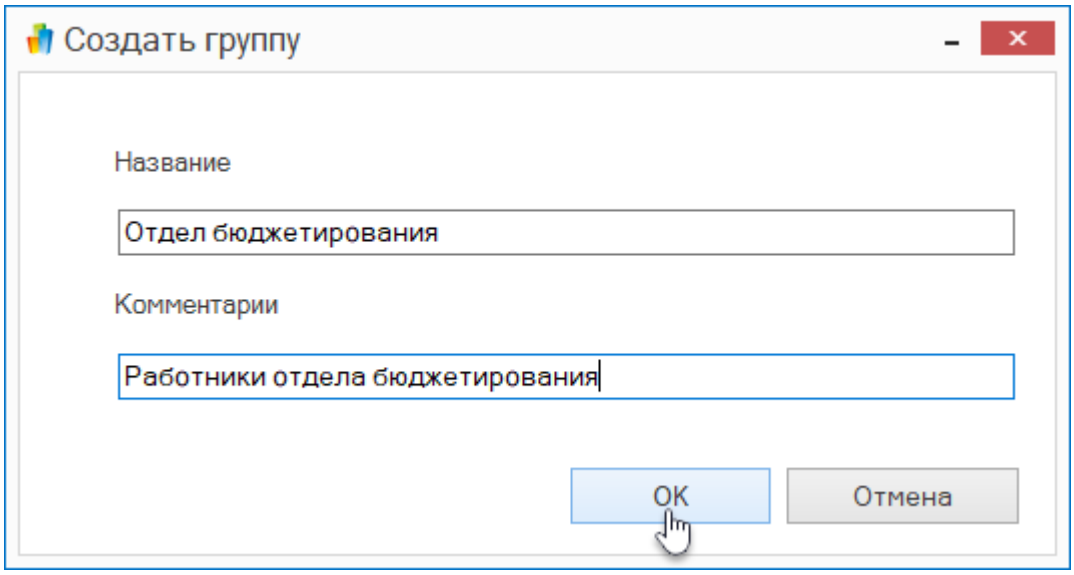
1. Составить список пользователей, которые будут работать с ФинГрадом.
2. Определить, какие группы пользователей завести в ФинГраде. Мы рекомендуем формировать группы во всех случаях, когда несколько пользователей выполняют одинаковые функции при работе с ФинГрадом.

### 36.3.1. Добавление группы пользователей

Чтобы добавить группу пользователей, нажмите **Создать группу** в окне **Пользователи.**

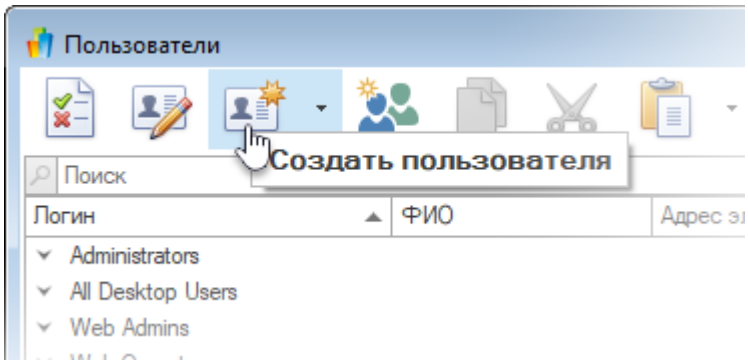



Откроется окно **Создать группу.** Введите название группы, комментарий для неё и сохраните изменения.

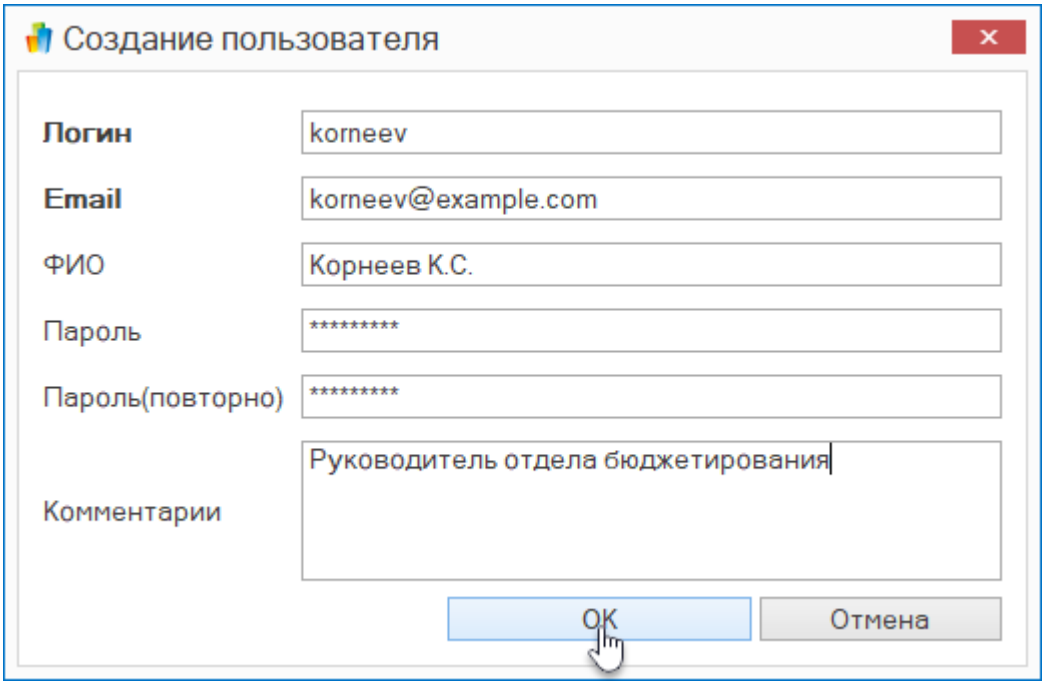



## 36.3.2. Добавление пользователя

Чтобы добавить пользователя, нажмите **Создать пользователя** в окне **Пользователи.**



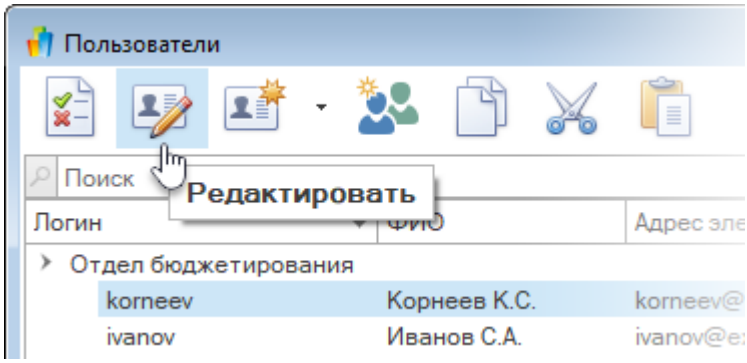

Откроется окно **Создание пользователя.** Заполните обязательные поля – **Логин** и **Email,** укажите **ФИО** пользователя, пароль для входа в ФинГрад и комментарий, который будет отображаться в списке пользователей. Сохраните изменения.



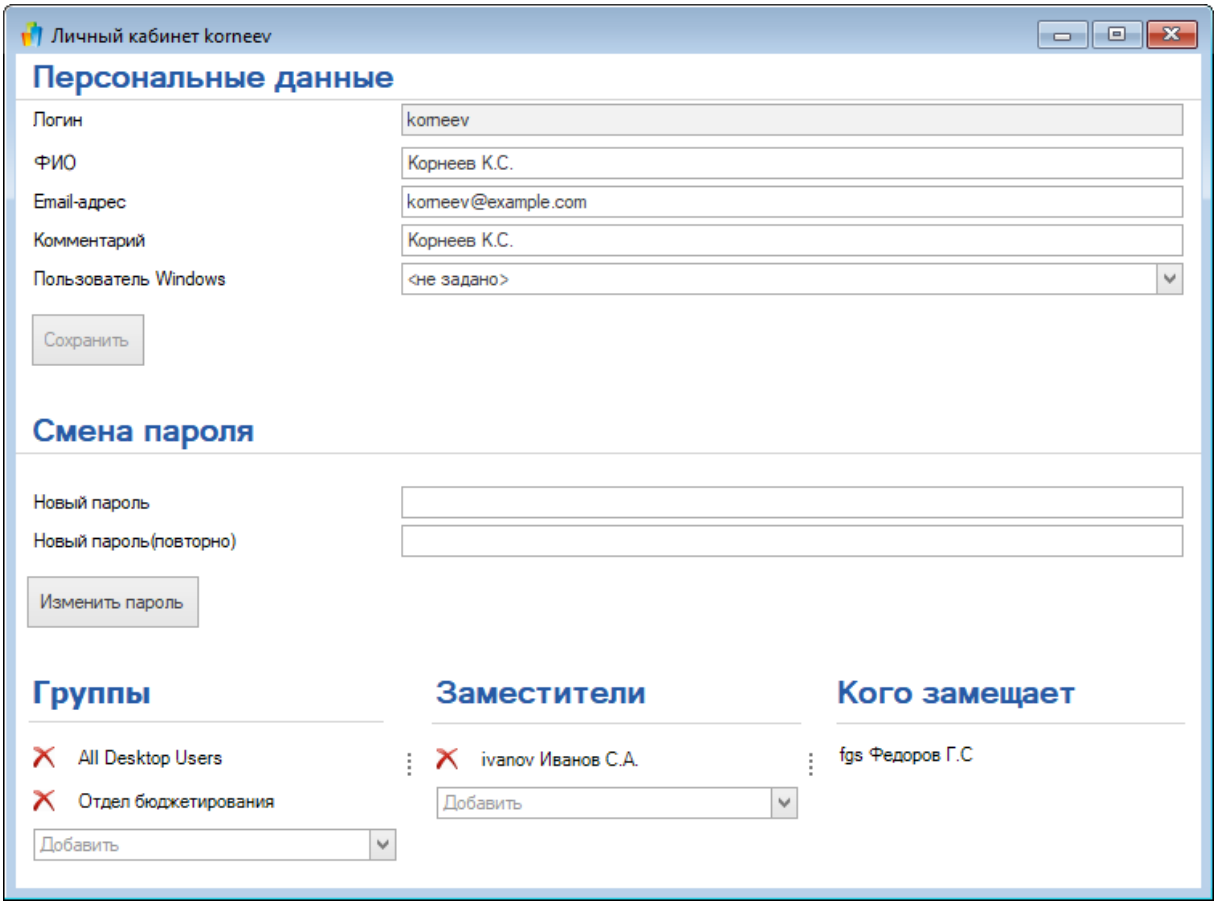

## 36.4. Изменение и удаление пользователей и групп

Администратор ФинГрада может изменить информацию о пользователях и группах пользователей, а также удалить пользователей и группы пользователей.

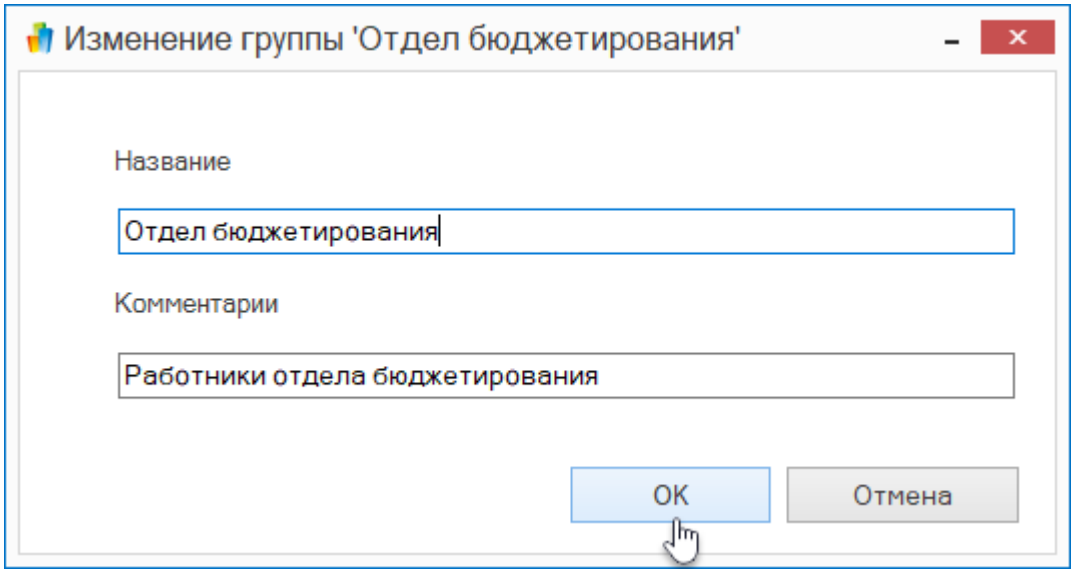
Для редактирования пользователя (или группы) выберите его в списке и нажмите **Редактировать.**



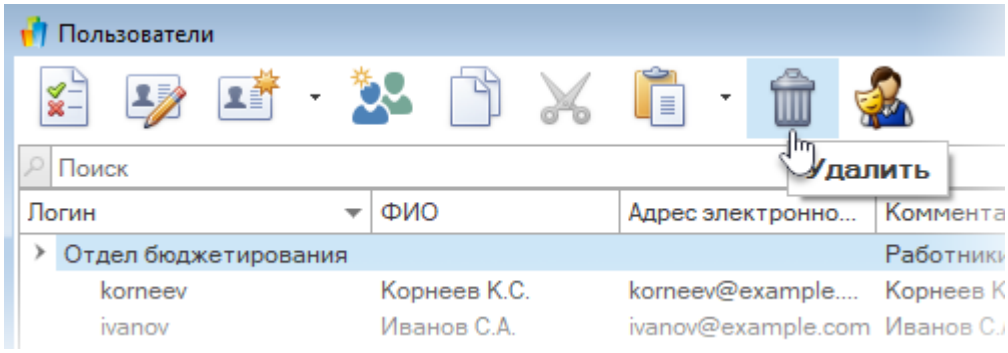

При редактировании пользователя откроется окно **Личный кабинет,** где вы можете изменить персональные данные пользователя, его пароль для входа в ФинГрад, список групп, в которые он входит и назначить ему заместителей.



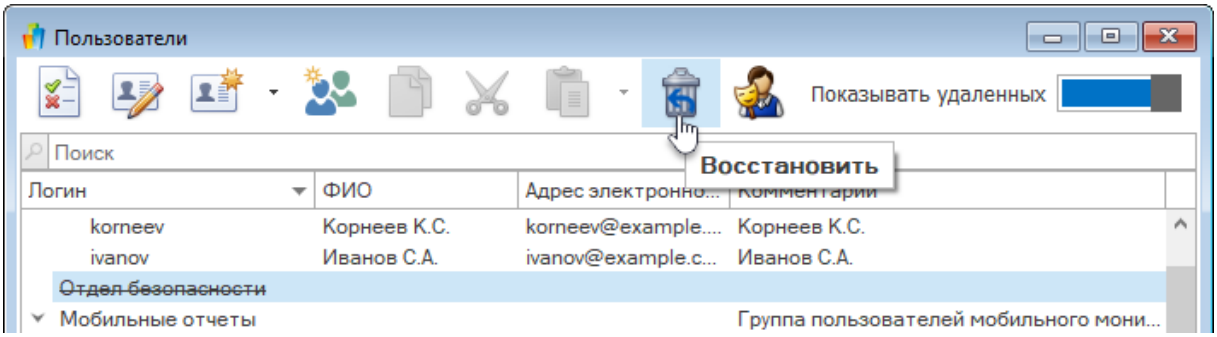

При редактировании группы администратор может изменить название и описание (комментарий) группы.




Чтобы удалить пользователя (или группу), выберите его в списке и нажмите **Удалить.**

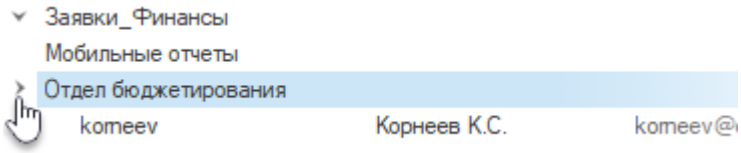



Свойство **Показывать удаленных** в включает отображение удалённых пользователей и групп. Если выбрать такого пользователя или группу, то вместо кнопки **Удалить** появится кнопка **Восстановить.** Нажав её, вы восстановите удалённого пользователя или группу.

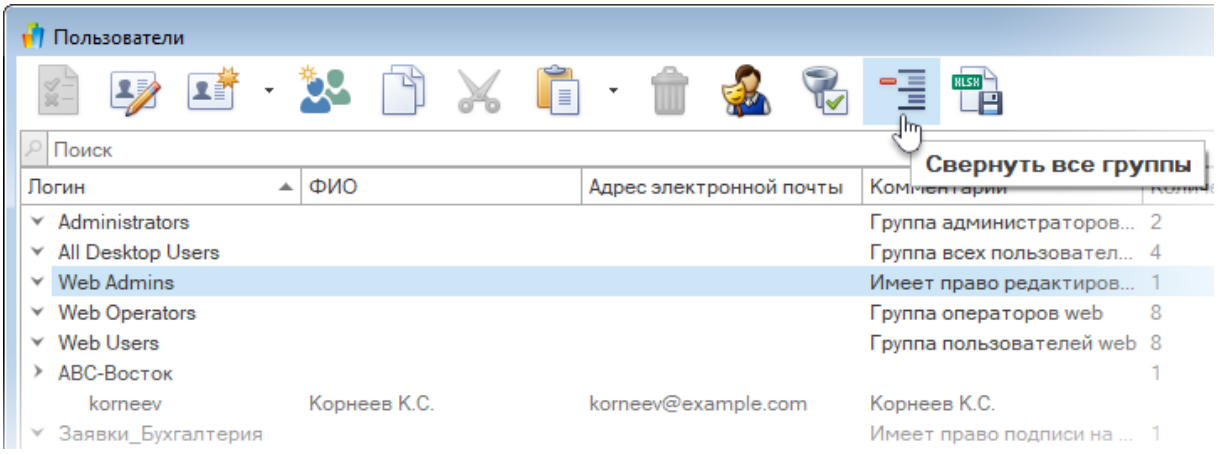



## 36.5. Добавление пользователя в группу

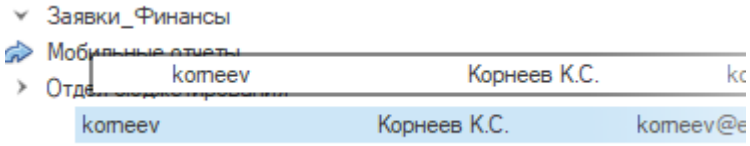
**Просмотр состава группы.** Щёлкните на стрелку рядом с названием группы, чтобы увидеть, кто в ней состоит.




Чтобы скрыть состав групп, нажмите кнопку **Свернуть все группы.**

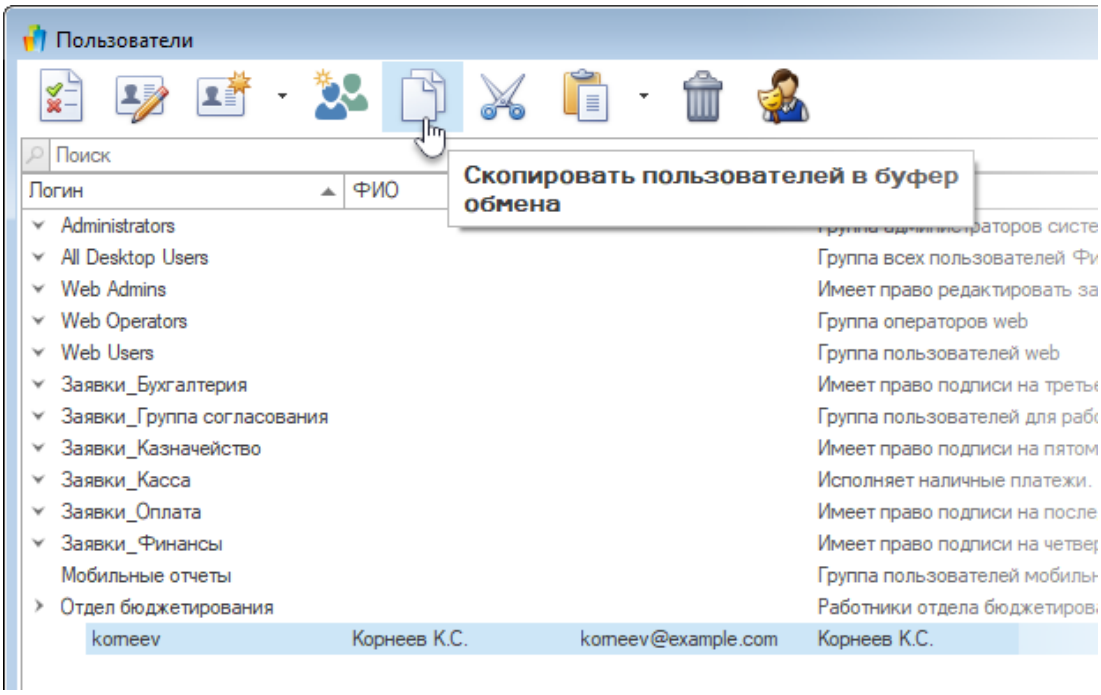



**Изменение состава группы.** Чтобы перенести пользователя в другую группу, перетяните его с зажатой левой кнопкой мыши. В этом примере мы переносим пользователя из группы «Отдел бюджетирования» в группу «Мобильные отчеты»:

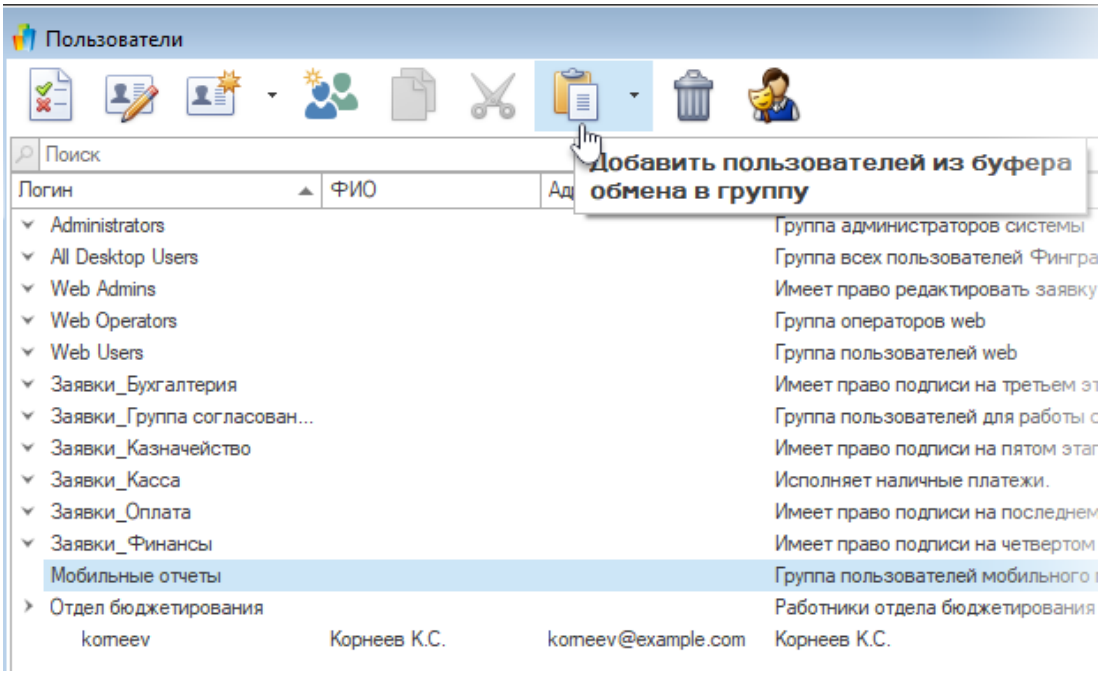



Если пользователь должен входить сразу в несколько групп, поместите его в другие группы копированием. Для этого:

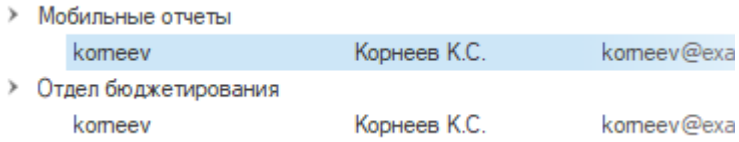
1. Выберите одного или нескольких пользователей и нажмите **Скопировать пользователей в буфер обмена.**



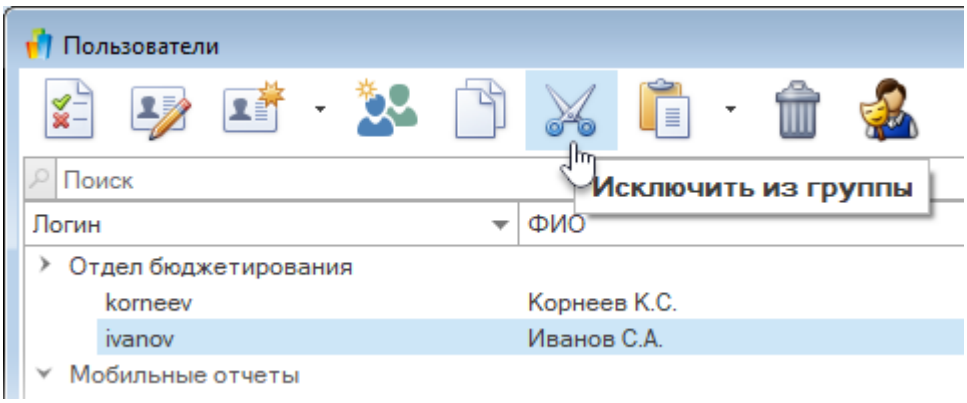
2. Выберите группу, в которую нужно добавить скопированного пользователя и нажмите **Добавить пользователей из буфера обмена в группу.**




Список обновится, и пользователя будет видно в каждой группе, в которую он входит.

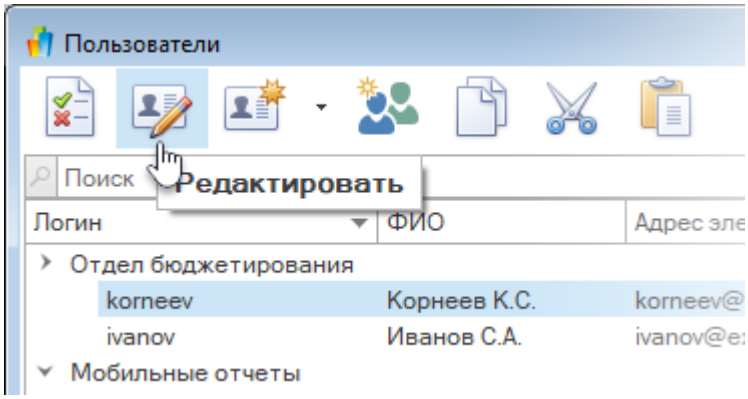



Чтобы удалить пользователя из группы, выберите его в списке и нажмите **Исключить из группы.**

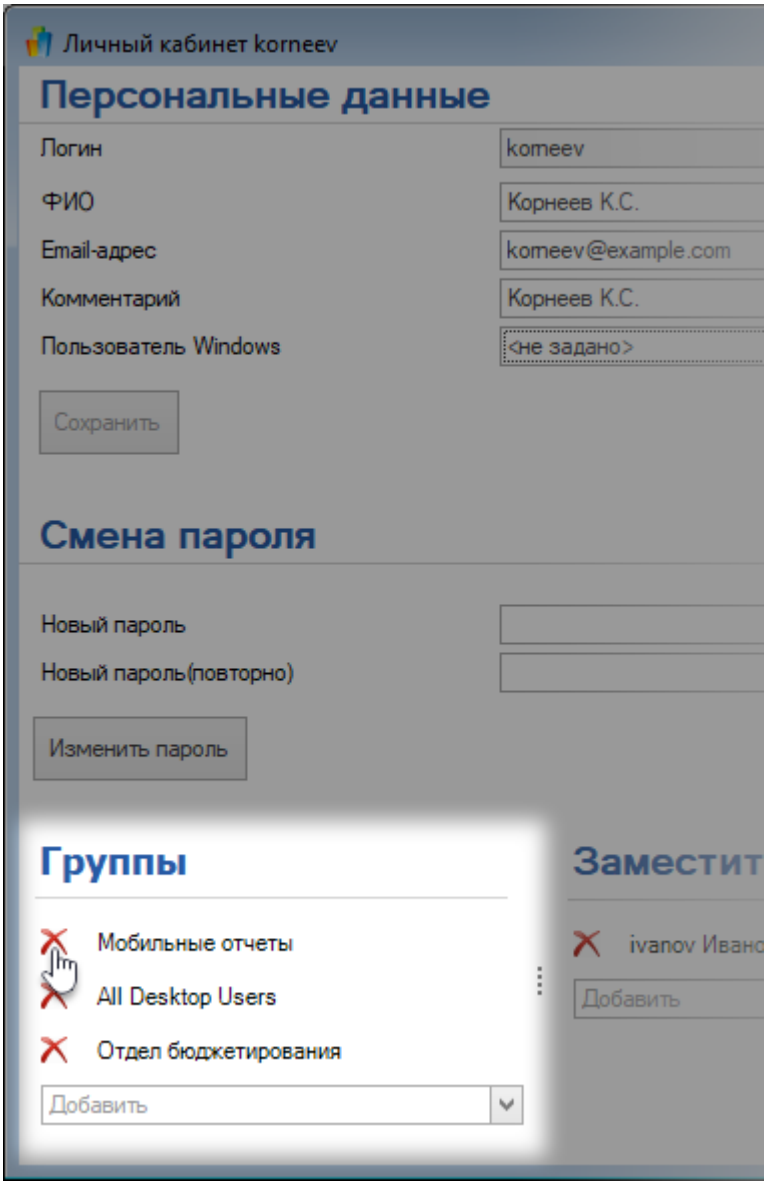



Также удобно управлять списком групп в личном кабинете пользователя:

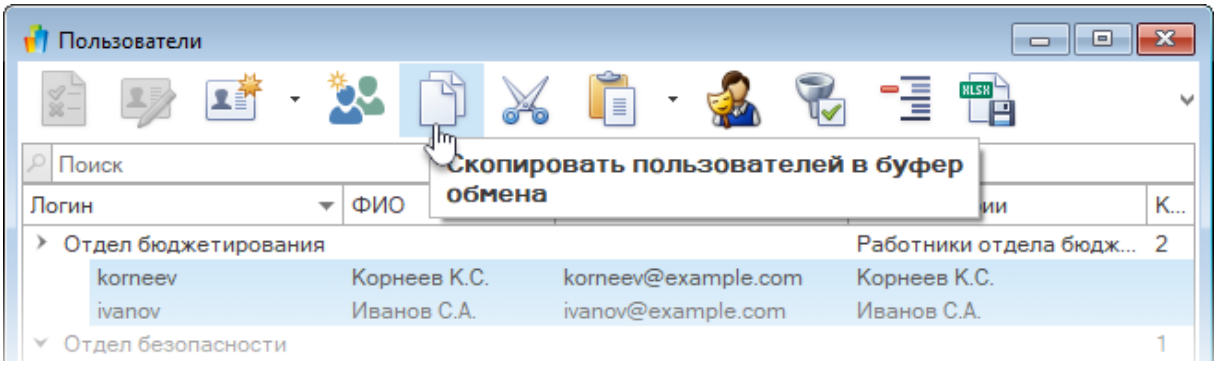
1. выберите пользователя в списке и нажмите **Редактировать.**



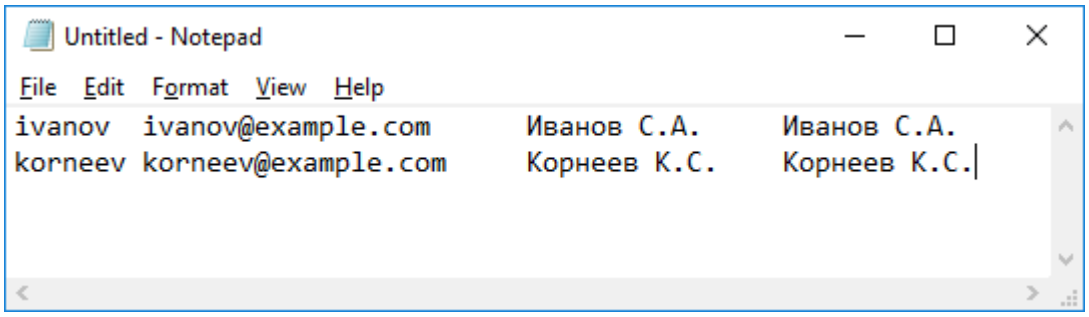

2. в блоке **Группы** исключите пользователя из группы с помощью кнопки ✕ или добавьте пользователя в группу, выбрав её в выпадающем списке.



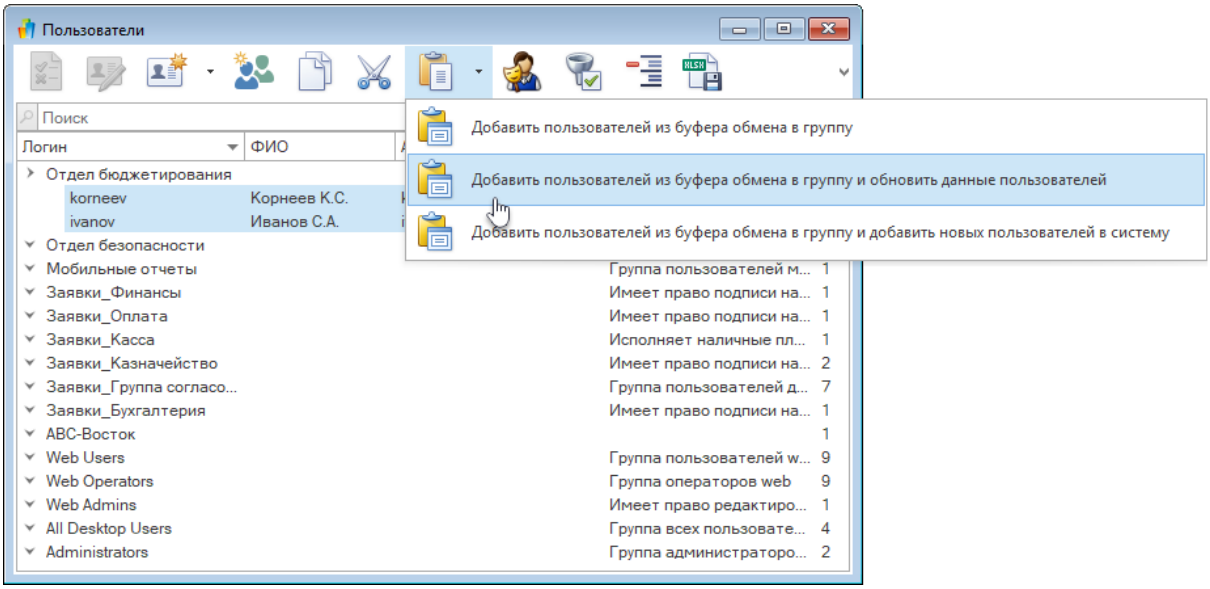
**Изменение состава группы с одновременным обновлением или добавлением пользователей.** Выберите одного или нескольких пользователей в списке и нажмите **Скопировать пользователей в буфер обмена.**




Откройте текстовый редактор, например Notepad, и вставьте скопированных пользователей с помощью комбинации клавиш Ctrl + V. Отредактируйте данные пользователей и добавьте новых, если необходимо.



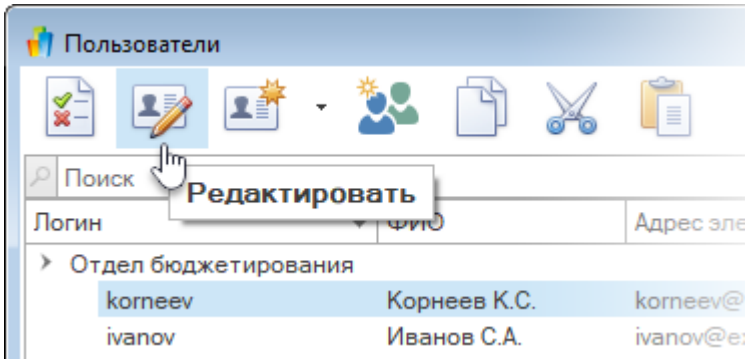

После редактирования пользователей в текстовом редакторе скопируйте их в буфер обмена с помощью комбинации клавиш Ctrl + A и Ctrl + V. В окне **Пользователи** ФинГрада выберите группу, в которую хотите добавить пользователей. Нажмите **Добавить пользователей из буфера обмена в группу и обновить данные пользователей** или **Добавить пользователей из буфера обмена в группу и добавить новых пользователей в систему.**



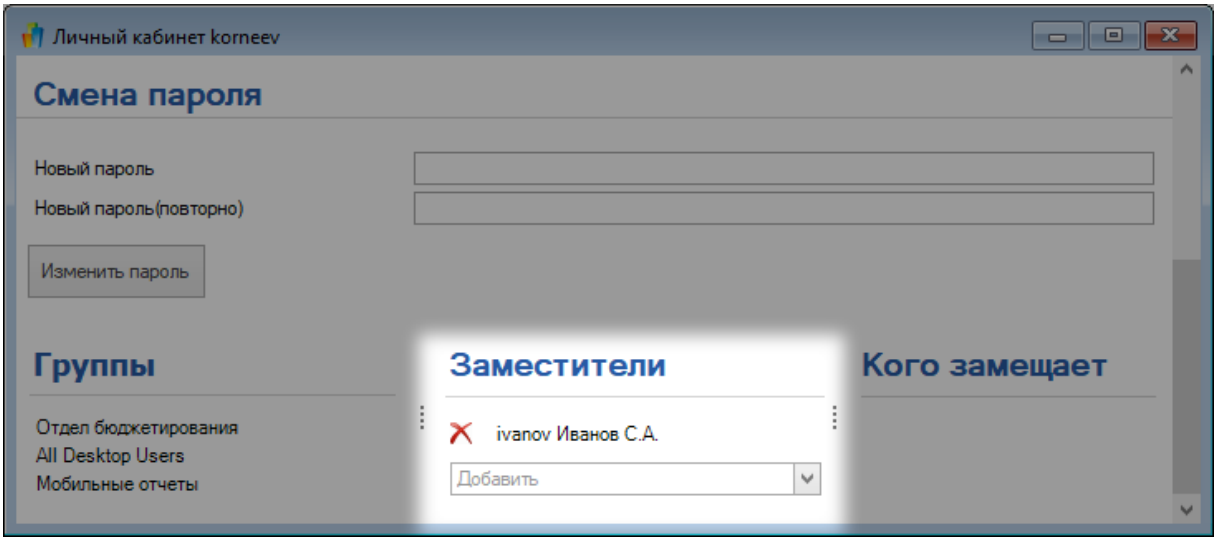

## 36.6. Передача прав: заместители и замещаемые

Передавать права пользователя полезно в нескольких случаях. Например, у финансового директора может быть один или несколько заместителей. Или сотрудник может уйти в отпуск или заболеть. Тогда у некоторых из его коллег должен быть доступ к информации о счетах, проводках и т.д., чтобы работа не простаивала.

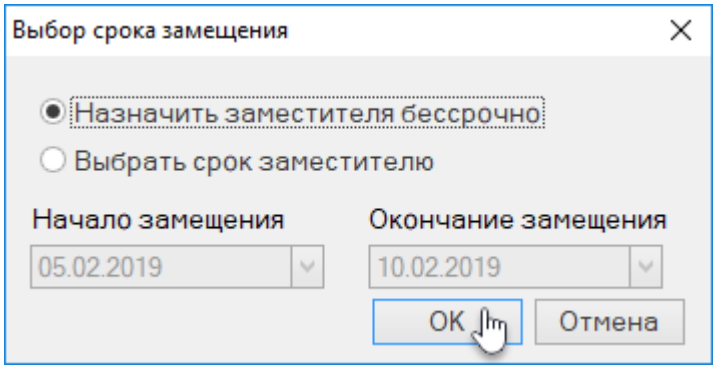
Чтобы передать права, выберите пользователя и откройте его личный кабинет.




В блоке **Заместители** выберите из выпадающего списка, кто будет замещать пользователя.



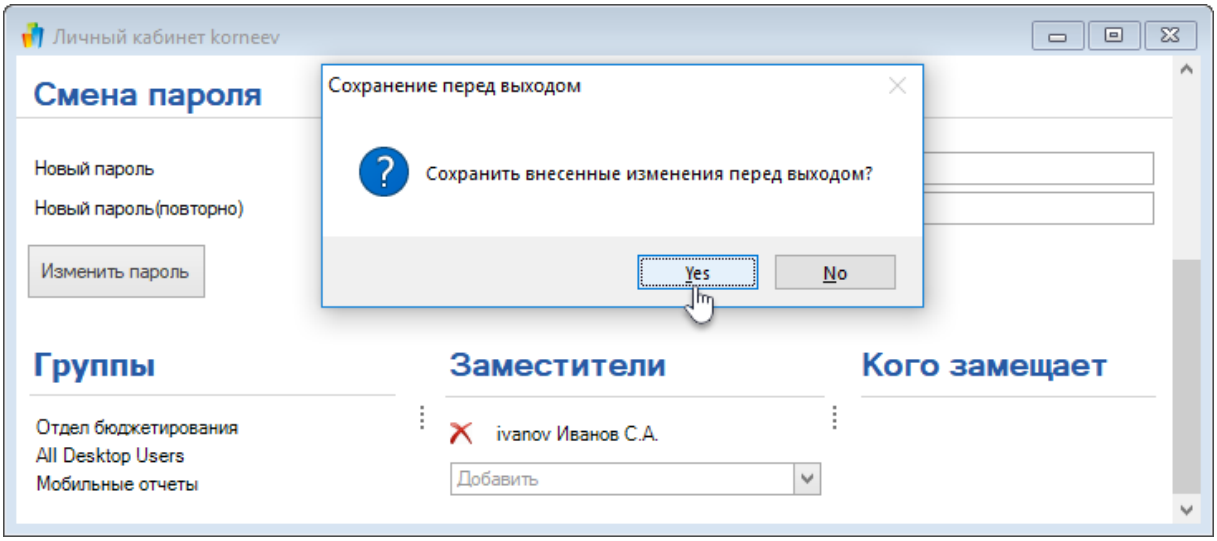

При добавлении замещения откроется окно **Выбор срока замещения.** Укажите, на какой срок назначить заместителя или выберите бессрочное замещение.



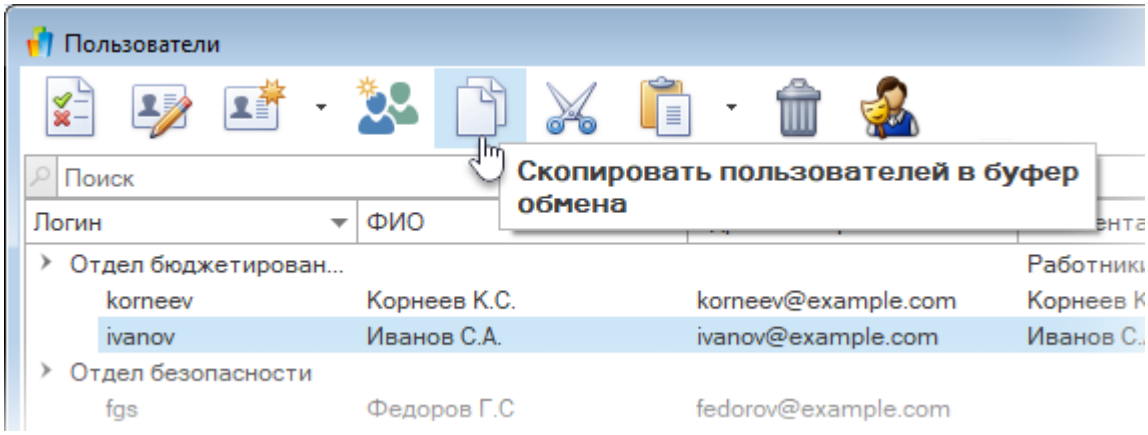

**Замечание.** Нажмите кнопку ✕, чтобы убрать заместителя.



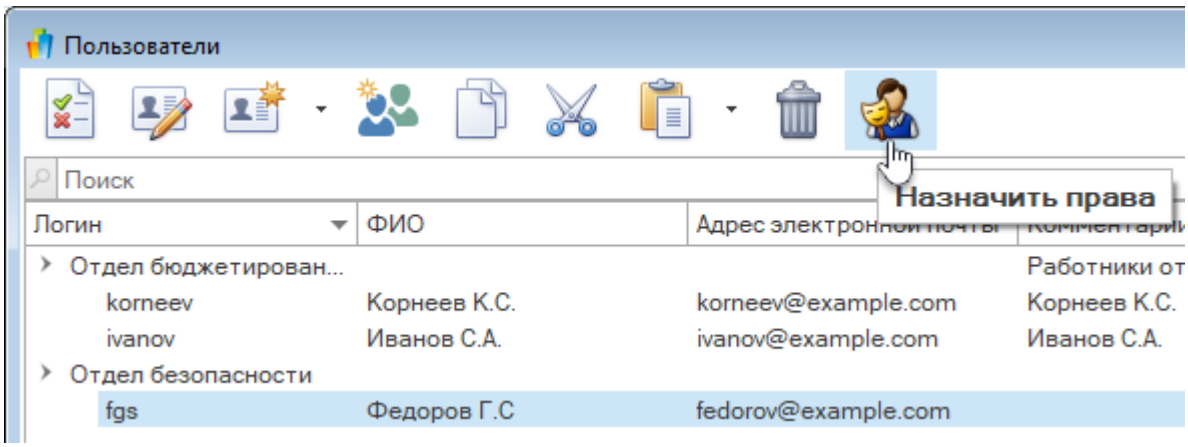

Закройте личный кабинет пользователя и сохраните изменения перед выходом.



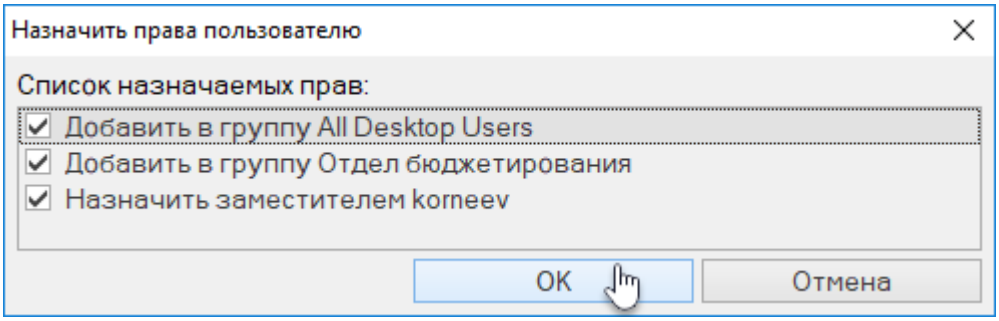

Чтобы передать права пользователя вместе с замещением и группами, в которые он входит, выберите его в списке и нажмите **Скопировать пользователей в буфер обмена.**



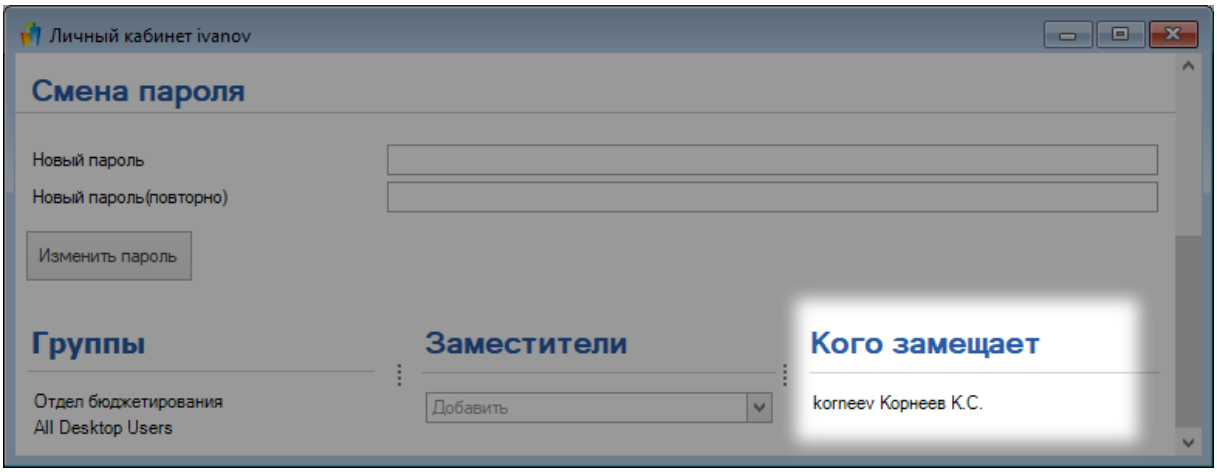

Затем выберите пользователя, которому хотите передать права, и нажмите **Назначить права.**



В открывшемся окне выберите, в какие группы включить пользователя и чьим заместителем он будет. Сохраните изменения.




В личном кабинете заместителя видно, кого он замещает.




**Замечание.** При передаче прав в ФинГраде действует важный принцип: права передаются строго от одного пользователя к другому. К примеру, вы настроили передачу прав от финансового директора к начальнику финансового отдела. Все заместители начальника финансового отдела получат только его права. И они не получат права финансового директора.

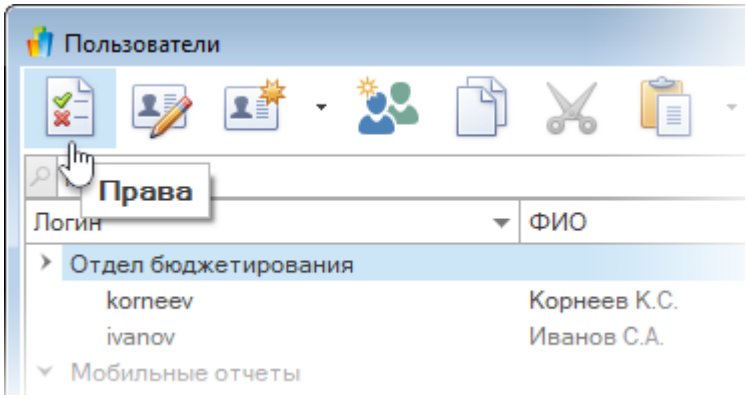
## 36.7. Виды прав в ФинГраде

Пользователи и группы пользователей в ФинГраде могут иметь права на следующие действия:

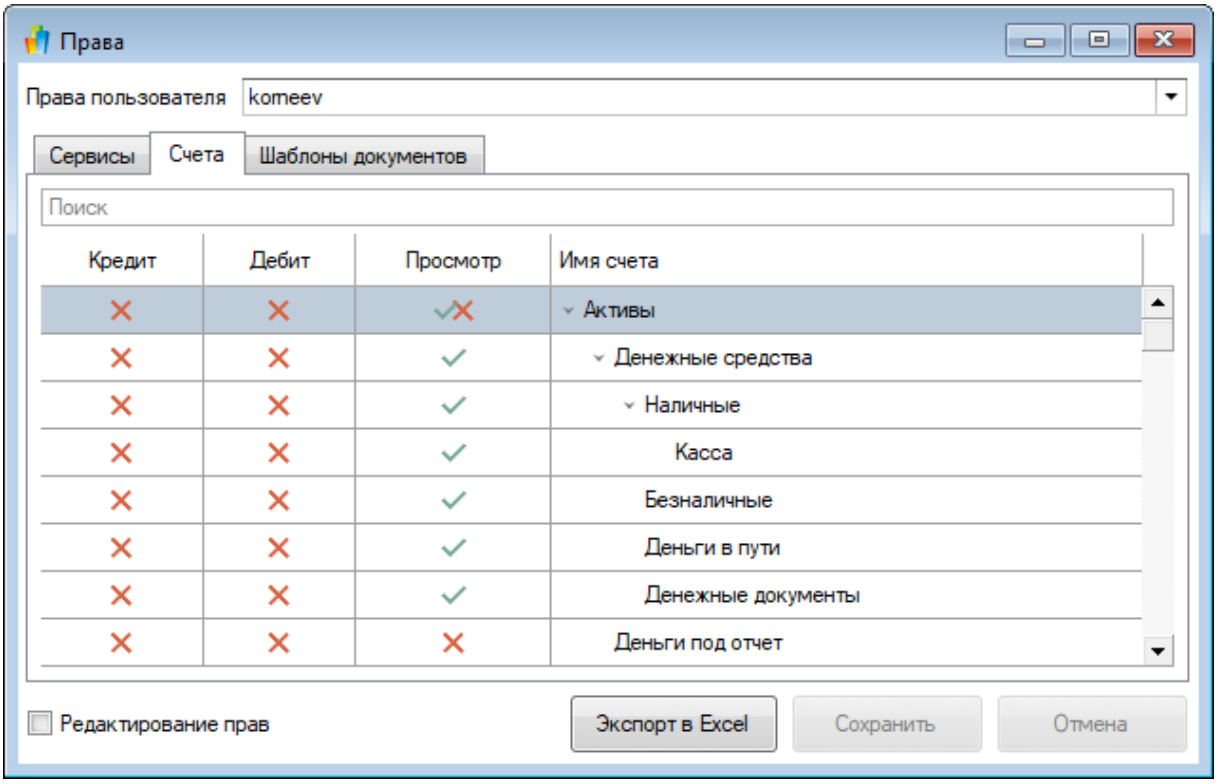
| Вид прав | Описание |
|---|---|
| **Права на счета** | Устанавливает для каждого счёта ФинГрада, имеет ли пользователь или группа пользователей право совершать операции по дебету счёта и по кредиту счёта, получать отчёты (выписки) по счёту. |
| **Права на колонки справочников** | Для каждой колонки справочника аналитики ФинГрада можно указать, имеет ли пользователь или группа пользователей право просматривать и редактировать эту колонку. |
| **Права на значения аналитик** | Для аналитик, у которых установлен режим **Разделять права** (см. п. 35.5. Добавление аналитики), можно для каждого значения аналитики указать, имеет ли пользователь или группа |

| Вид прав | Описание |
|---|---|
| | пользователей право просматривать или проводить проводки с данным значением аналитики. |
| **Права на шаблоны** | Для каждого шаблона документов можно указать, имеет ли право пользователь или группа пользователей его просматривать или использовать. |
| **Права на сервисы** | Можно указать, имеет ли право пользователь или группа пользователей на выполнение таких действий, как:<br>• администрирование счетов, аналитик, валют, пользователей, даты закрытия периода;<br>• получение отчётов (баланса, о прибылях и убытках, о движении денежных средств, о собственном капитале, оборотно-сальдовой ведомости);<br>• ввод проводок до даты закрытия периода, проведение документов задним числом, редактирование правил зависимых проводок и т. д. |

Чтобы посмотреть права пользователя (или группы), выберите его в списке и нажмите **Права.**

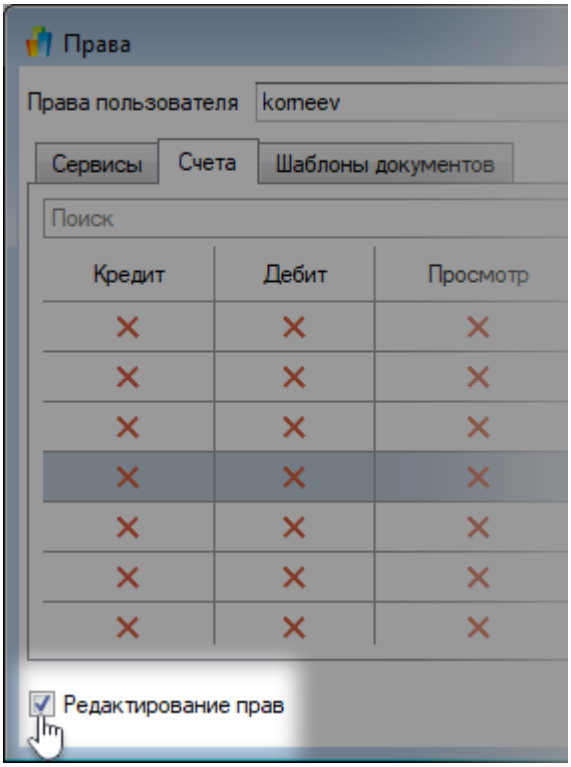



Откроется окно **Права.** Переходя по вкладкам **Сервисы, Счета** и **Шаблоны документов,** вы можете просматривать и редактировать права выбранного пользователя или группы.




Чтобы посмотреть права в виде таблицы Excel, нажмите кнопку **Экспорт в Excel.**

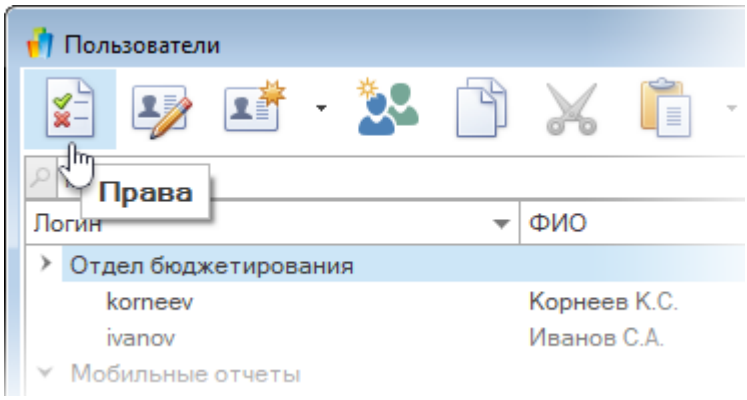
Права пользователя отображаются в режиме для чтения. Чтобы начать редактировать их, включите режим **Редактирование прав.**



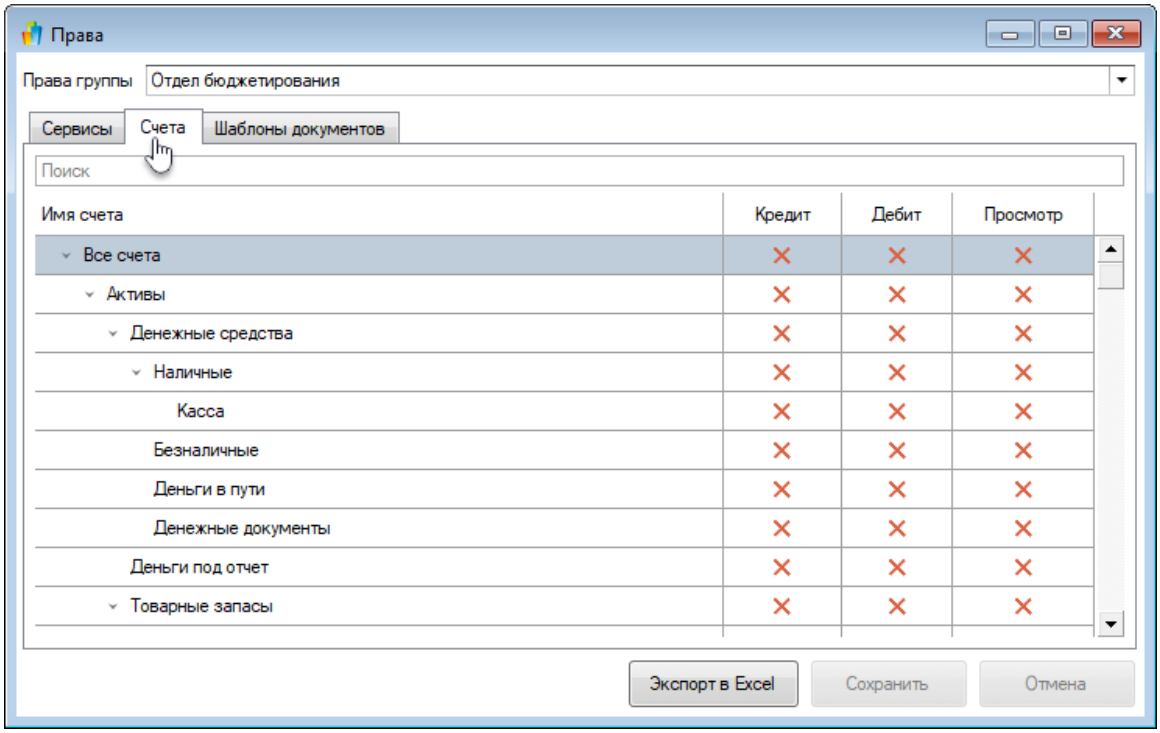
## 36.8. Права на счета

Для каждого счёта ФинГрада можно указать, может ли пользователь или группа пользователей совершать операции по дебету или кредиту счёта и получать отчёты (выписки) об операциях по счёту.

1. Откройте в главном меню ФинГрада раздел **Основная информация.** В выпадающем списке выберите пункт **Пользователи.**
2. В списке выберите пользователя или группу и нажмите **Права.**




3. Откроется окно **Права.** Перейдите на вкладку **Счета.**

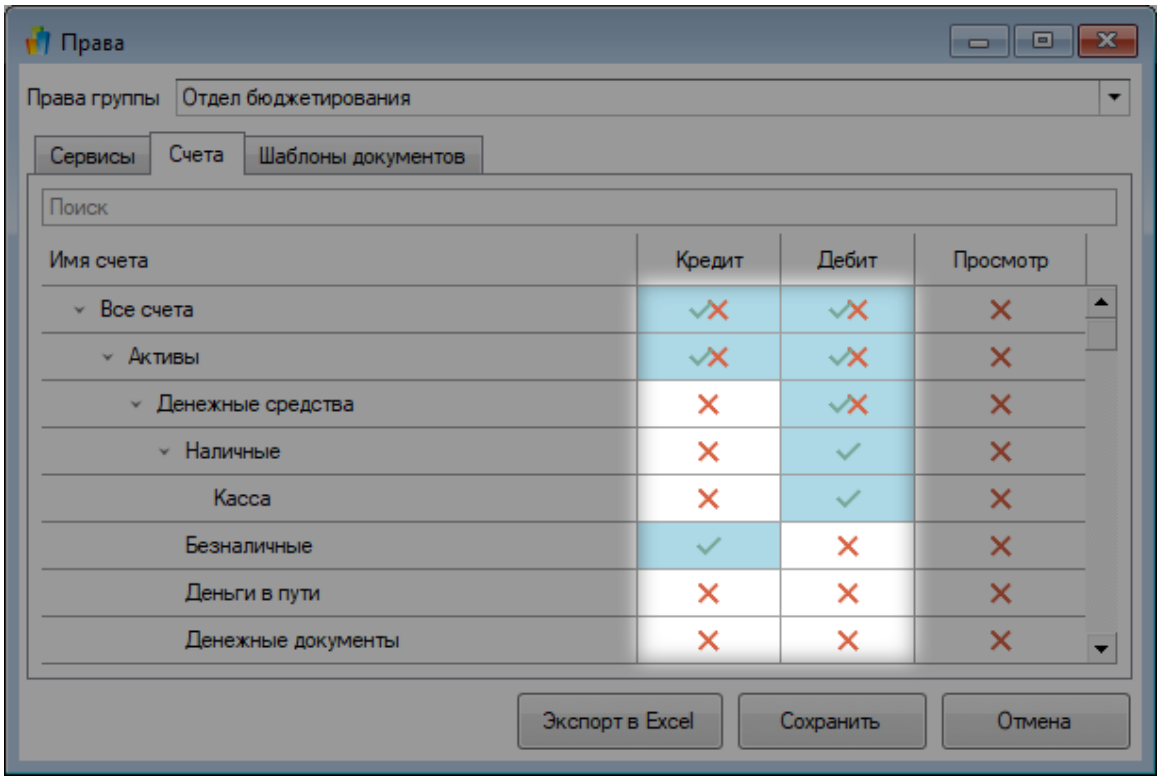



В этом окне для каждого счёта и группы счетов укажите, какие действия имеет право совершать пользователь или группа пользователей:

| В колонке | Указывается, имеется ли право на: |
|---|---|
| Дебет | Проведение проводок по дебету счёта. |
| Кредит | Проведение проводок по кредиту счёта. |
| Просмотр | Получение отчётов (выписок) по счёту. |

4. Щёлкая по значкам ☑ и ☒, установите необходимые права на счета. При щелчке по значку для группы счетов ФинГрад меняет права для всех счетов группы.

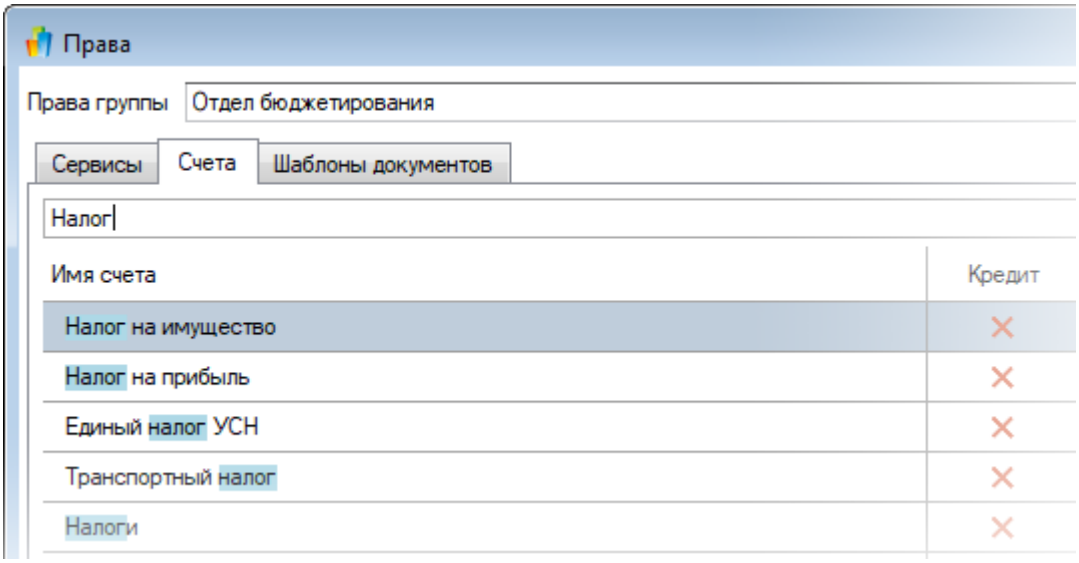
   **Пример.** При щелчке по значку ☑ или ☒ в строке **Активы** будут изменены права в этой колонке для всех счетов из группы **Активы**.




   Значок ☑☒ показывает, что внутри группы счетов есть как счета, на которые у пользователя (или группы пользователей) есть права, так и счета или группы счетов, на которые у него прав нет.

5. Установите нужный набор прав на счета и сохраните изменения.

**Подсказка.** Чтобы быстро найти счёт, начните набирать его название в поле **Поиск.** ФинГрад покажет все подходящие варианты.

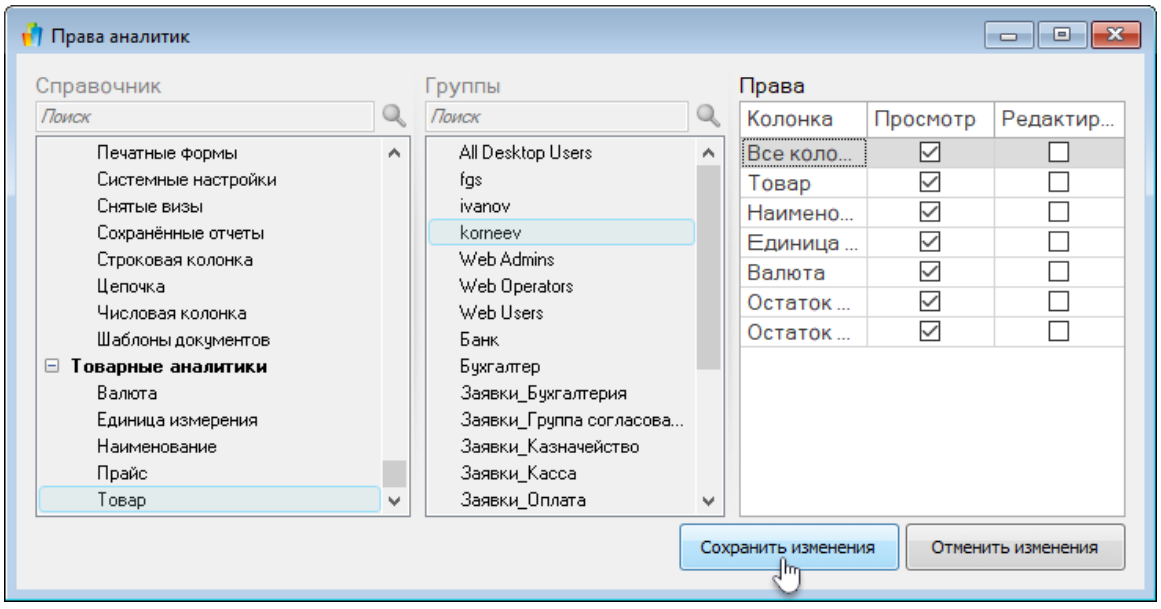



## 36.9. Права на колонки справочников

Для каждой колонки справочника аналитики можно указать, имеет ли пользователь или группа пользователей право просматривать и редактировать эту колонку.

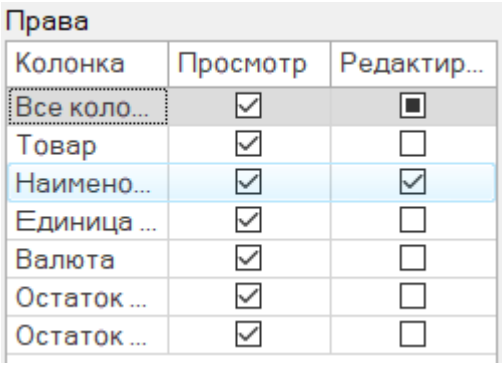
Чтобы задать права на колонки справочников, выполните следующие действия:

1. В главном меню ФинГрада откройте меню **Основная информация** и в выпадающем списке выберите строку **Права аналитик.** Откроется окно для настройки прав:




2. Выберите в левой части окна (под надписью **Справочник**) нужную аналитику. Чтобы быстро найти её в списке, введите несколько символов в поле поиска. ФинГрад покажет в списке подходящие строки. Выберите в средней части окна (под надписью **Группы**) название группы или логин

пользователя, для которых вы хотите задать права на колонки справочника. В правой части окна, под надписью **Права,** появится описание прав выбранной группы или выбранного пользователя на колонки справочника:




> **Права на основную колонку справочника – особые.** Если запретить просмотр основной колонки справочника (аналитики), то соответствующая аналитика не будет показываться в списках аналитик. Если запретить редактирование основной колонки справочника, то нельзя будет редактировать любую колонку справочника, добавлять и удалять строки справочника.

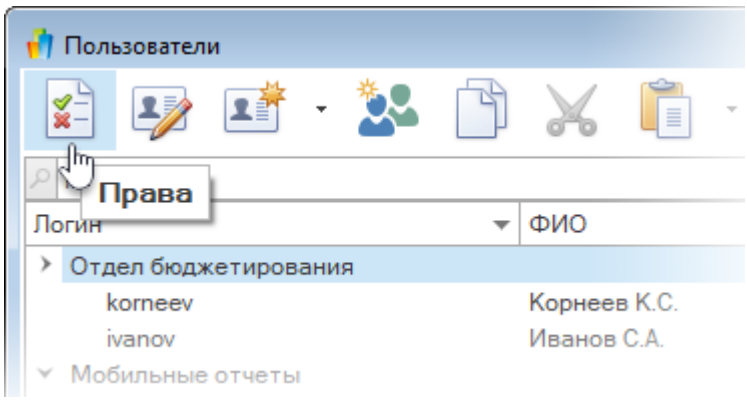
3. Щёлкая по значкам ☑ и ☐, установите права на колонки. При щелчке по значку в строке **Все колонки** ФинГрад меняет соответствующие права сразу для всех колонок справочника. Сохраните изменения.

## 36.10. Права на сервисы

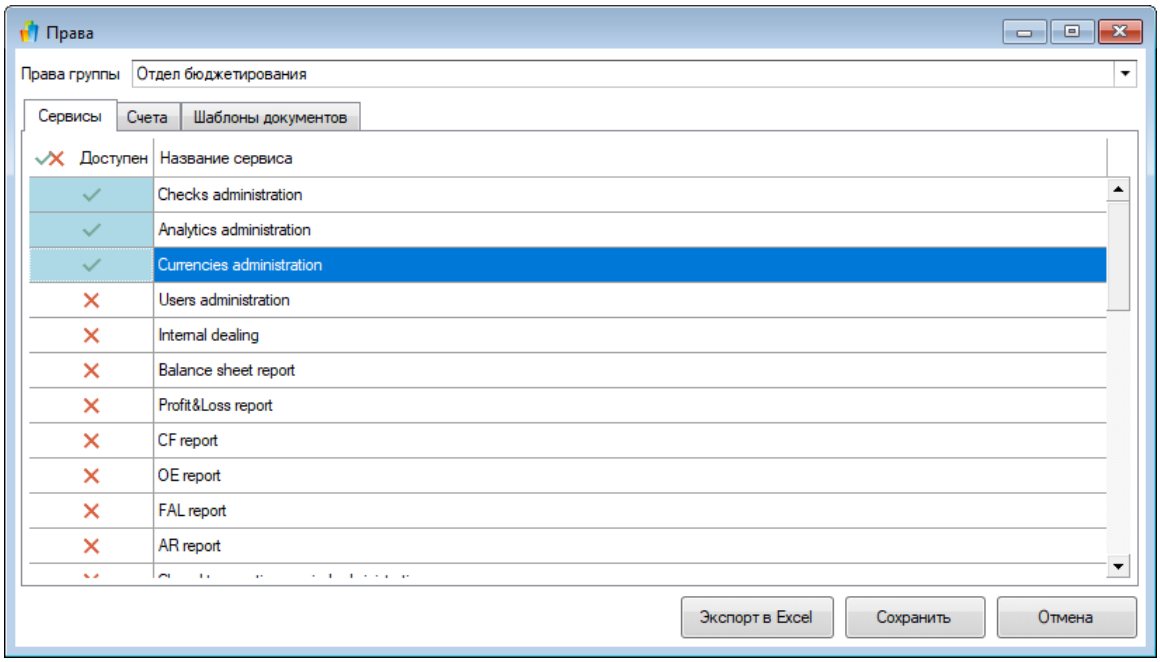
Администратор ФинГрада может указать, имеет ли право пользователь или группа на администрирование счетов, аналитик, валют, пользователей, даты закрытия периода, получение отчётов, ввод проводок до даты закрытия периода, редактирование правил зависимых проводок и т. д.

Чтобы задать права на эти действия:

1. Откройте в главном меню ФинГрада раздел **Основная информация.** В выпадающем списке выберите пункт **Пользователи.**
2. В списке выберите пользователя или группу и нажмите **Права.**



3. Откроется окно **Права** на вкладке **Сервисы.**




В этом окне настраиваются права для пользователя или группы на выполнение следующих действий.

| Вид прав | Описание |
|---|---|
| Администрирование счетов | Право совершать любые изменения в плане счетов ФинГрада. |
| Администрирование аналитик | Право совершать любые изменения в списке аналитик ФинГрада. |
| Администрирование валют | Право совершать любые изменения в справочнике валют, в том числе назначать основную валюту, а также право вручную делать запрос на обновление курсов валют. |
| Администрирование пользователей | Право на создание пользователей и групп пользователей, настройка состава групп пользователей, изменение сведений о пользователях и группах пользователей, задание их прав, изменение паролей пользователей. |
| Получение балансового отчёта | Право на получение балансового отчёта. |
| Получение отчёта о прибылях и убытках | Право на получение отчёта о прибылях и убытках. |
| Получение отчёта о движении денежных средств | Право на получение отчёта о движении денежных средств. |
| Получение отчёта о собственном капитале | Право на получение отчёта о собственном капитале. |
| Получение оборотно-сальдовой ведомости | Право на получение оборотно-сальдовой ведомости. |
| Получение ана- | Право на получение аналитического отчета |

| Вид прав | Описание |
|---|---|
| литического отчета | |
| Администрирование даты закрытия периода | Право устанавливать дату и тип закрытия периода. Работа с проводками с датой, предшествующей дате закрытия периода требует специального разрешения, и обычно доступна только администратору. |
| Ввод проводок до даты закрытия периода | Право вводить проводки с датой, с датой, предшествующей дате закрытия периода. |
| Печать несохранённых документов | Право распечатывать проводки, если на листе есть проводки, не сохранённые в базу данных ФинГрада. По умолчанию это действие запрещено, чтобы недобросовестные сотрудники не могли распечатать документ, не существующий в базе данных. |
| Изменение данных задним числом (по дате ввода) | Разрешение изменять проводки, введённые вчера или ранее. |
| Проведение документов задним числом (по дате операции) | Право указывать дату операции в проводке раньше сегодняшней даты. |
| Проведение проводок с нулевым количеством товара | Право на проведение проводок с нулевым количеством товара. |
| Просмотр и редактирование правил зависимых проводок | Право на просмотр и редактирование правил зависимых проводок. |
| Просмотр журнала событий | Право на просмотр журнала событий. |
| Администрирование импорта | Право настраивать импорт данных из 1С. |
| Экспорт платежек | Этот вид прав используется в системе «ФинГрад – Казначейство». |

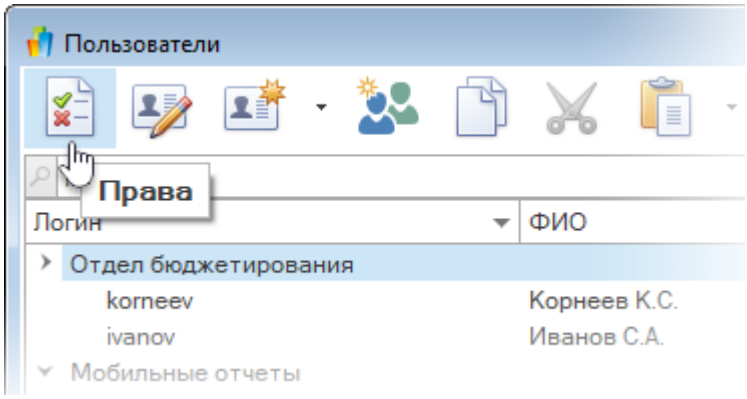
4. Щёлкая по значкам ☑ и ☒, установите права на сервисы ФинГрада и сохраните изменения.

## 36.11. Права на шаблоны документов

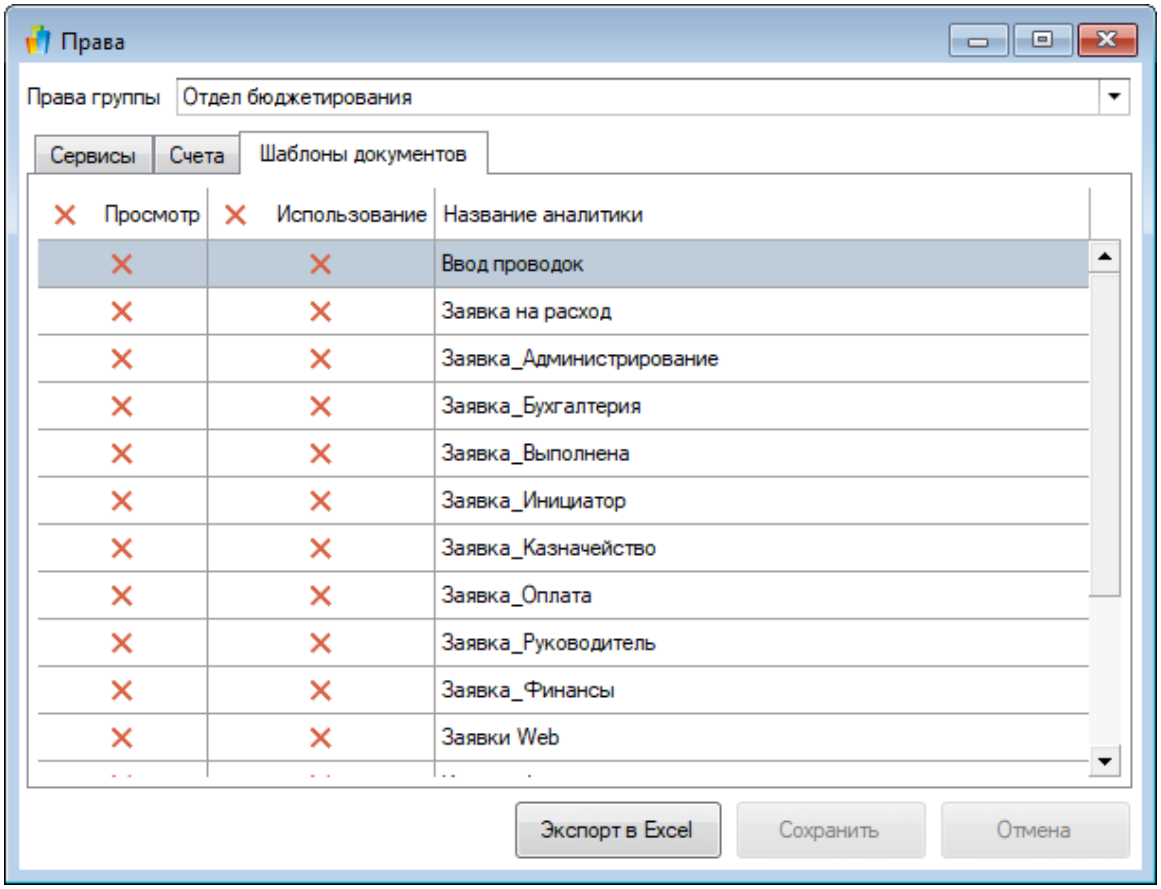
Шаблоны документов часто создаются для нужд отдельных групп пользователей. Например, для подразделений организации – шаблоны, автоматически вставляющие нужные значения аналитик **Подразделение** и **ЦФО** (центр финансовой ответственности). Эти шаблоны документов никому кроме этих подразделений не интересны, поэтому следует дать права на эти шаблоны только сотрудникам тех подразделений, для которых они предназначены.

Чтобы задать права на шаблоны документов, выполните следующие действия.

1. Откройте в главном меню ФинГрада раздел **Основная информация.** В выпадающем списке выберите пункт **Пользователи.**
2. В списке выберите пользователя или группу и нажмите **Права.**




3. Откроется окно **Права.** Перейдите на вкладку **Шаблоны документов.**




4. Щёлкая по значкам ☑ и ☒, установите права на просмотр и использование шаблона и сохраните изменения.

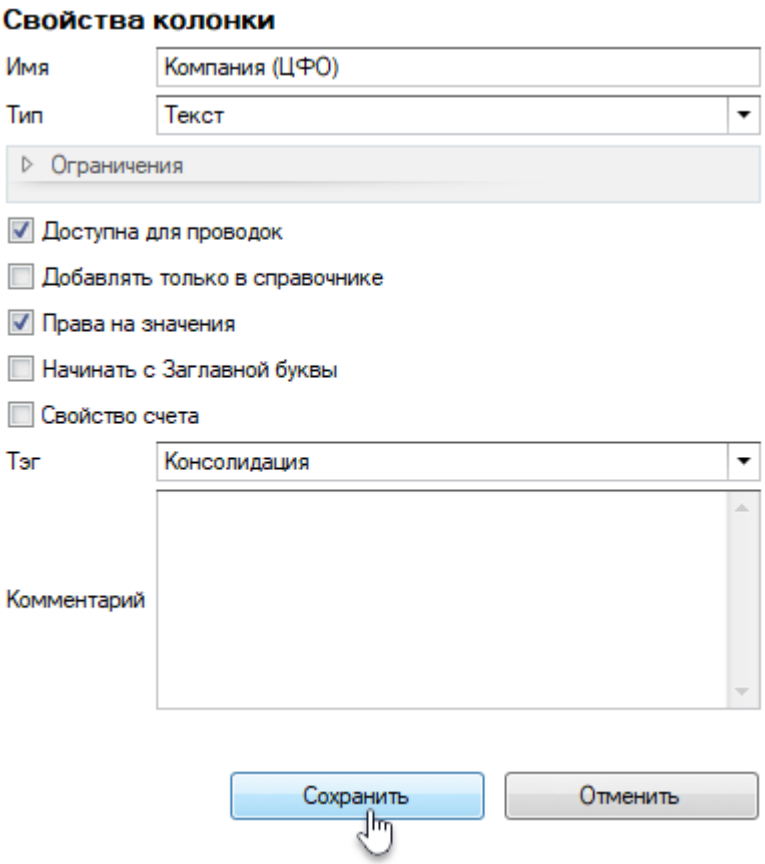
# 36.12. Права на значения аналитик

Иногда желательно дать пользователям или группам пользователей право использовать не все значения определённых аналитик, а лишь некоторые значения.

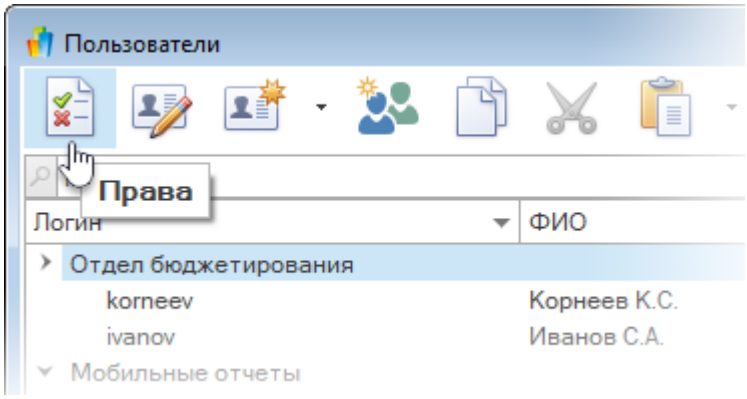
> **Пример.** Дать работникам подразделений право просматривать проводки лишь по тем центрам финансовой ответственности (ЦФО), которые относятся к их подразделению. И задавать в проводках лишь те значения аналитики **ЦФО,** которые относятся к их подразделению.

Чтобы сделать это:

1. В главном меню ФинГрада откройте раздел **Основная информация | Аналитики.**
2. В левом столбце **Редактора аналитик** в списке выберите нужную аналитику. В правой части окна, под надписью **Свойства колонки,** включите режим **Права на значения** и сохраните изменения.



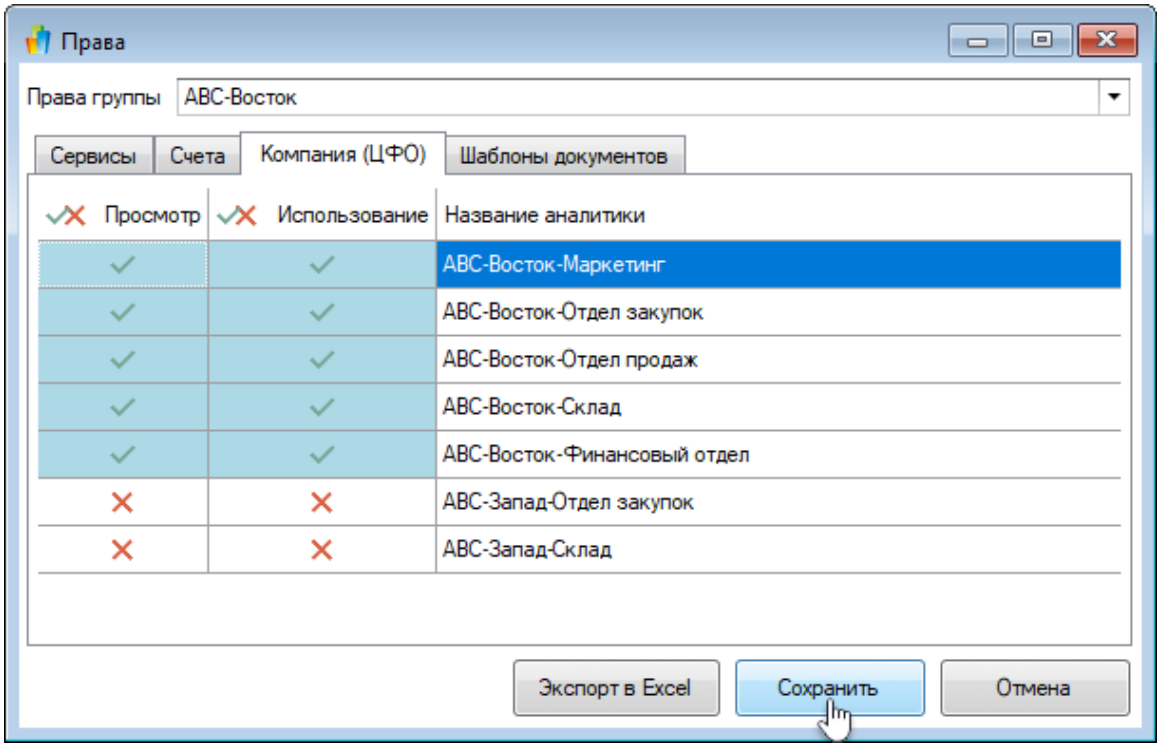

3. Откройте в главном меню ФинГрада раздел **Основная информация.** В выпадающем списке выберите пункт **Пользователи.**
4. В списке выберите пользователя или группу и нажмите **Права.**




5. Откроется окно **Права.** В нём будут все вкладки с названиями аналитик, для которых был установлен режим **Права на значения.** Перейдите на вкладку с названием нужной аналитики.

   **Просмотр** даёт право просматривать проводки с данным значением аналитики, а **Использование** – проводить проводки с данным значением аналитики.

   Щёлкая по значкам ☑ и ☒, установите права на значения аналитики. Сохраните изменения.



# Глава 37. Закрытие периода

## Содержание главы

37.1. О проводках, проводимых «задним числом» ..... 760
37.2. Что такое «закрытие периода» ..... 761
37.3. Режимы закрытия периода ..... 761
37.4. Как выполняется закрытие периода ..... 762
37.5. Ввод проводок в закрытый период ..... 763
37.6. Отмена закрытия периода ..... 764

# Глава 37. Закрытие периода

Как правило, после утверждения отчётности за истекший период желательно запретить изменения в этом периоде, чтобы отчётность за этот период оставалась неизменной. ФинГрад позволяет сделать это с помощью «закрытия» периода. В этой главе мы расскажем о том, что такое закрытие периода, и как его использовать.

## 37.1. О проводках, проводимых «задним числом»

Необходимость в закрытии периода связана с тем, что во многих организациях сведения о некоторых хозяйственных операциях регистрируются и обрабатываются не в день совершения этих операций, а позднее, «задним числом». Бывают организации, которые обходятся без этого, проводят все хозяйственные операции текущим днём, и никогда не делают проводки «задним числом». В таком режиме работает, например, большинство западных банков. Но чаще всего проведение проводок «задним числом» необходимо, и отказаться от этого не представляется возможным. Необходимость в проведении проводок «задним числом» вызвана следующими причинами:

- документы или сведения, необходимые для регистрации хозяйственной операции, могут поступить через несколько дней или недель после совершения хозяйственной операции;
- могут быть выявлены ошибки в учёте хозяйственных операций;
- операции по бухгалтерскому закрытию месяца, квартала, года и по начислению налогов, относящихся к этим периодам, требуют времени и поэтому не могут выполняться в последний день периода;
- после окончания отчётного периода, но до утверждения финансовой отчётности, могут выявиться обстоятельства, которые в соответствии с учётными стандартами (стандарт МСФО (IAS) 10 и российское ПБУ 7/98) требуют корректировки отчётности за истекший период, а потому требуют проведения корректировочных проводок с датой, входящей в истекший период.

> **Замечание.** В соответствии с Международным стандартом финансовой отчётности (IAS) № 10 «События после окончания отчётного периода», организация должна корректировать свою финансовую отчётность за истекший период, если после окончания отчётного периода, но до утверждения финансовой отчётности, произойдут события, существенно меняющие оценки обстоятельств, имевшихся на отчётную дату. Например, обнаружение существенных ошибок или мошенничества при составлении отчётности, банкротство покупателя, имевшего на отчётную дату дебиторскую задолженность, урегулирование судебного спора, подтвердившего размер имевшегося обязательства к получению, обнаружение ошибочно завышенных оценок активов, и т. д.

Однако проведение проводок «задним числом» должно быть ограничено. Основных причин для этого две:

- из-за небрежности или умысла вводимые проводки могут попасть в один из прошлых периодов, что создаст трудно обнаруживаемую ошибку;
- проведение или изменение проводок в периоде, за который утверждена отчётность, недопустимо, поскольку утверждённая отчётность должна соответствовать учётным данным.

В ФинГраде для ограничения ввода и изменения проводок «задним числом» имеются следующие средства:

1. Пользователям, которые должны вводить проводки только сегодняшним числом, следует не давать право **Проведение документов задним числом (по дате операции)** (см. п. 36.10. Права на сервисы);
2. Пользователям, которые не должны исправлять ранее введённые проводки, следует не давать право **Проведение документов задним числом (по дате)** (см. п. 36.10. Права на сервисы);
3. Для предотвращения ввода или исправления проводок в периоде, за который уже утверждена отчётность, в ФинГраде имеется функция закрытия периода.

## 37.2. Что такое «закрытие периода»

В ФинГраде администратор или другой пользователь, которому администратор дал такое право, может указать дату, до которой (включая её саму) вводить и корректировать проводки запрещается. Эта дата называется **датой закрытия отчётности**.

Даты до даты закрытия отчётности, включая саму эту дату, составляют **закрытый период**. Даты после даты закрытия отчётности – это **открытый период**.

> Например, если дата закрытия периода – 31 декабря 2011 года, то закрытый период – это даты по 31 декабря 2011 года включительно, а открытый период – это даты начиная с 1 января 2012 года.

## 37.3. Режимы закрытия периода

В ФинГраде имеются два режима закрытия периода:

| Режим закрытия | Описание |
|---|---|
| Частичное закрытие периода | Вводить проводки с датой в закрытом периоде, и изменять проводки в закрытом периоде, могут только администраторы и пользователи, которым дано право **Ввод проводок до даты закрытия периода**. |
| Полное закрытие периода | Вводить и изменять проводки в закрытом периоде не может никто. Если администраторы или пользователи, которым дано право **Ввод проводок до даты закрытия периода**,будут пытаться вводить проводки в закрытый период, или изменять проводки в закрытом периоде, то ФинГрад перенесёт изменения на первую (начальную) дату открытого периода. |

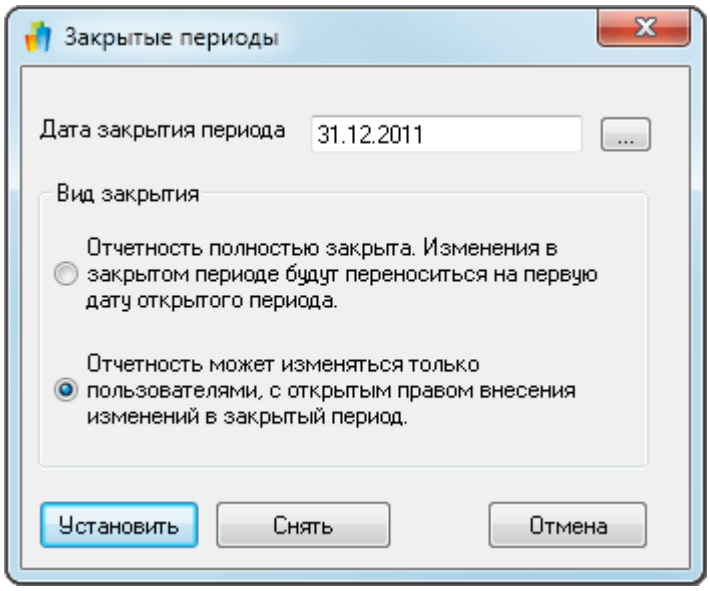
Обычно после окончания отчётного периода (года или квартала) в течение некоторого времени происходит ввод операций за предшествующий период, начисление налогов и т. д. После этого и до утверждения отчётности администратор ФинГрада частично закрывает период. Право вносить изменения в закрытый период теперь имеют лишь администраторы и пользователи, которым дано право **Ввод проводок до даты закрытия периода**. А после утверждения отчётности администратор ФинГрада закрывает истекший период полностью.

## 37.4. Как выполняется закрытие периода

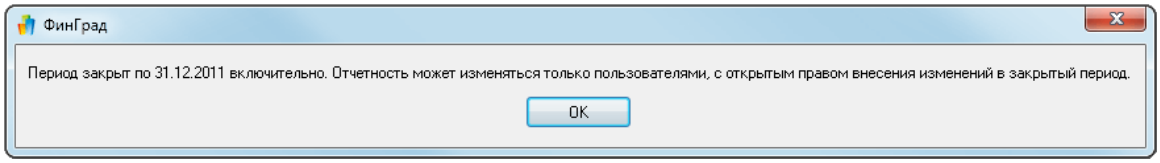
Право на закрытие периода имеет администратор ФинГрада или пользователь, которому дано право **Администрирование даты закрытия периода** (см. п. 36.10. Права на сервисы).

Чтобы закрыть период, надо выполнить следующие действия.

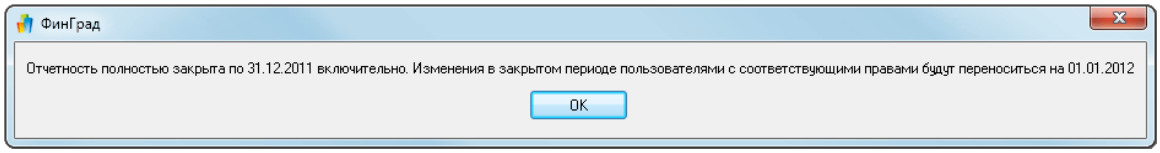
1. Выбрать команду меню **Основная информация**.
2. В выведенной панели меню щёлкнуть пункт **Закрытые периоды.**
3. На экран будет выведено окно **Закрытые периоды**:




4. В этом окне следует:
   a. ввести дату закрытия периода в поле **Дата закрытия периода**. Можно также щёлкнуть кнопку ... справа от этого поля и выбрать дату закрытия периода с помощью календарика;
   b. выбрать вид закрытия периода в переключателе **Вид закрытия**;
   c. щёлкнуть мышью кнопку Установить.
5. ФинГрад выведет сообщение о закрытии периода. При частичном закрытии периода сообщение будет таким:




А при полном закрытии периода – таким:



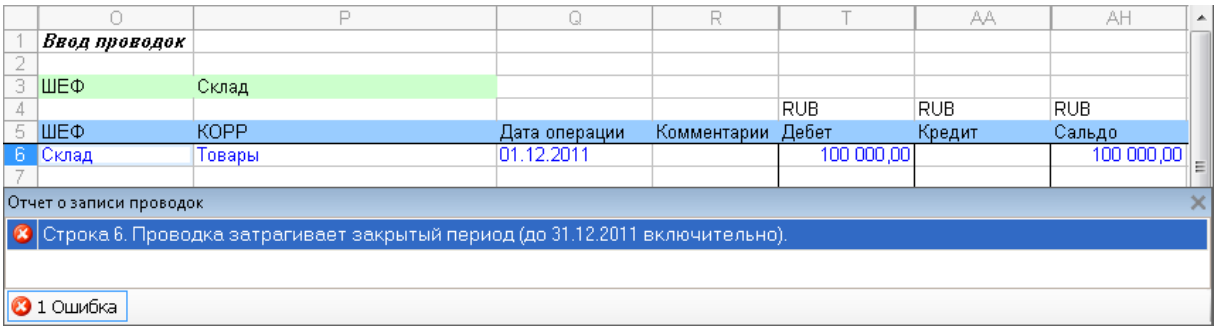

6. В этом сообщении следует щёлкнуть мышью кнопку OK.

## 37.5. Ввод проводок в закрытый период

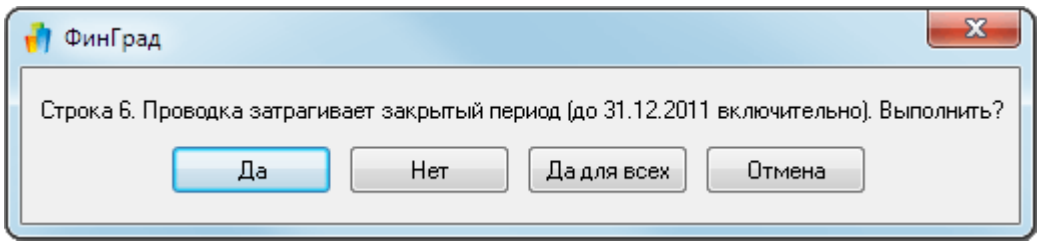
После закрытия периода просматривать данные из закрытого периода и получать по ним отчёты можно так же, как и раньше. Но ввод проводок в закрытый период, или исправление проводок в закрытом периоде, для обычных пользователей будут невозможны.

Что произойдёт, если пользователь введёт проводку с датой, расположенной в закрытом периоде, или попытается изменить проводку в закрытом периоде?

**Для обычного пользователя** ФинГрад при попытке провести такие проводки откажется вносить изменения в закрытый период и выведет сообщение об ошибке:

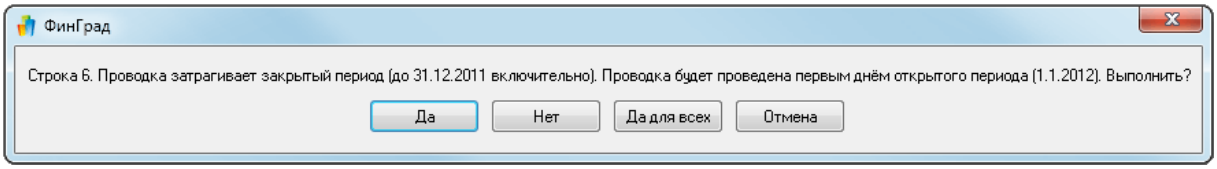



**Для администратора или пользователя, имеющего право «Ввод проводок до даты закрытия периода».** Если период закрыт частично, то ФинГрад выведет сообщение:

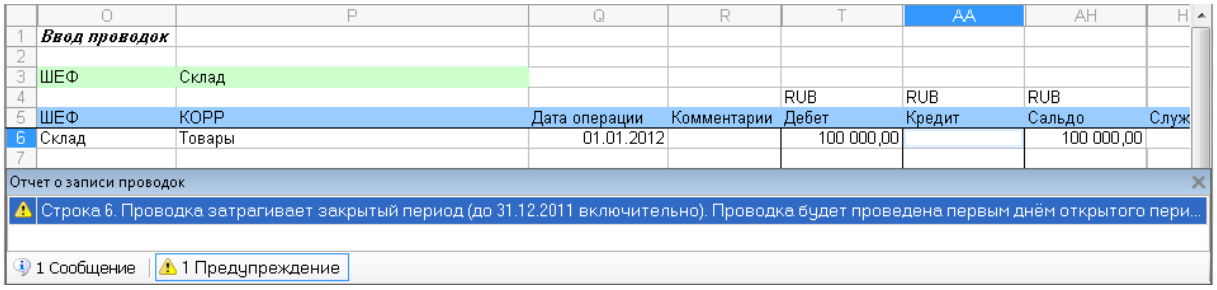


И если пользователь щёлкнет кнопку Да или Да для всех, то ФинГрад внесёт изменения в закрытый период.

Если же период закрыт полностью, то ФинГрад выведет сообщение:




И если пользователь щёлкнет кнопку Да или Да для всех, то ФинГрад внесёт изменения первым днём открытого периода:

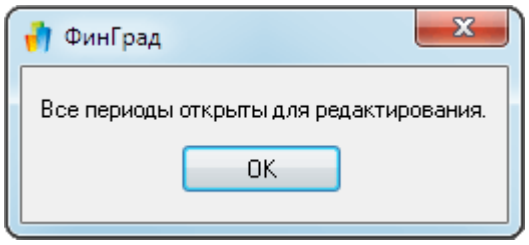



## 37.6. Отмена закрытия периода

При необходимости закрытие периода можно отменить. Это может сделать администратор ФинГрада или пользователь, которому дано право **Администрирование даты закрытия периода** (см. п. 36.10. Права на сервисы).

Чтобы отменить закрытие периода:

1. Выберите команду меню **Основная информация**.
2. В выведенной панели меню щёлкните пункт **Закрытые периоды.**
3. В выведенном окне **Закрытые периоды** щёлкните мышью кнопку Снять.
4. ФинГрад выведет сообщение **Все периоды открыты для редактирования**:




5. В этом сообщении надо щёлкнуть мышью кнопку OK.

Закрытие периода будет отменено. Пользователи ФинГрада, у которых имеется право **Проведение документов задним числом (по дате операции)**, смогут вводить проводки с любой датой. Пользователи, у которых имеется право **Изме-**

**нение данных задним числом (по дате ввода)**, смогут исправлять проводки с любой датой.

ФинГрад

# Часть 10. Установка, лицензирование и обслуживание

ФинГрад

# Глава 38. Системные требования

ФинГрад можно установить на большинство современных компьютеров с операционной системой Windows. Характеристики, необходимые для установки и использования ФинГрада, перечислены в таблице.

| | |
|---|---|
| **Операционная система, клиент** | Windows (Windows 7 service pack 1 и выше, Windows 8, Windows 10) и Windows Server (2012, 2012 R2, 2016).<br>Поддерживаются как 32-битные, так и 64-битные версии. |
| **Процессор, клиент** | Не менее 4 ядер. |
| **Процессор, для SQL-сервера** | Рассчитывается из объема данных и необходимой скорости построения отчётов. При построении отчетов затрачивается примерно 0,5 секунды процессорного времени на 1 млн проводок. Например, если у вас 10 миллионов проводок в базе данных и отчёты нужно строить за 5 секунд, то потребуется (10 000 000 x 0,5 с / 1 000 000 ) / 5 с, то есть 1 ядро. |
| **Оперативная память, клиент** | Не менее 6 ГБ. |
| **Оперативная память, для SQL-сервера** | Не менее 4 ГБ + минимум 0,5 ГБ на каждый миллион проводок (рекомендуем +1,5 ГБ на каждый миллион проводок). |
| **Жёсткий диск, для SQL-сервера** | SSD, 2 ГБ + 3 ГБ на каждый миллион проводок. |
| **Система управления базами данных** | Microsoft SQL 2016 service pack 1 и выше.<br>Postgres Pro Server Standard 12.1.1 |
| **Безопасность** | Все соединения ФинГрада с базами данных принудительно шифруются, поэтому дополнительная проброска VPN- или SSH-туннелей не требуется. |
| **Работа в условиях нестабильного соединения** | ФинГраду не требуется стабильный канал, соединение с базой данных восстанавливаются прозрачно для пользователя. |
| **Скорость соединения по сети** | Большие пачки данных при передаче сжимаются, поэтому достаточно скорости 1Мбит/с. Для ресторанных сетей и ритейла – 10Мбит/с. |

| | |
|---|---|
| **Сеть с высокими задержками** | ФинГрад работает в штатном режиме при пинге не более 50ms. |
| **Поддержка SQL Azure** | Да, но не рекомендуется. |
| **Поддержка SQL Mirroring** | Да, без ограничений. |

# Глава 39. Установка демонстрационной версии

## Содержание главы


39.1. Порядок установки ..... 772
39.2. Первый запуск ФинГрада ..... 775
39.2.1. Запуск ФинГрада ..... 775
39.2.2. Как выбрать SQL-сервер ..... 776
39.2.3. Как настроить параметры соединения с SQL-сервером ..... 777
39.2.4. Варианты дальнейших действий ..... 778
39.2.5. Выбор демонстрационной базы данных ..... 778
39.2.6. Загрузка демонстрационной базы данных ФинГрада в новую базу данных ..... 780
39.2.7. Как создать новую базу данных ФинГрада ..... 782
39.3. Ограничения демо-версии ФинГрада ..... 784
39.4. Преобразование демонстрационной версии ФинГрада в полнофункциональную ..... 784

# Глава 39. Установка демонстрационной версии

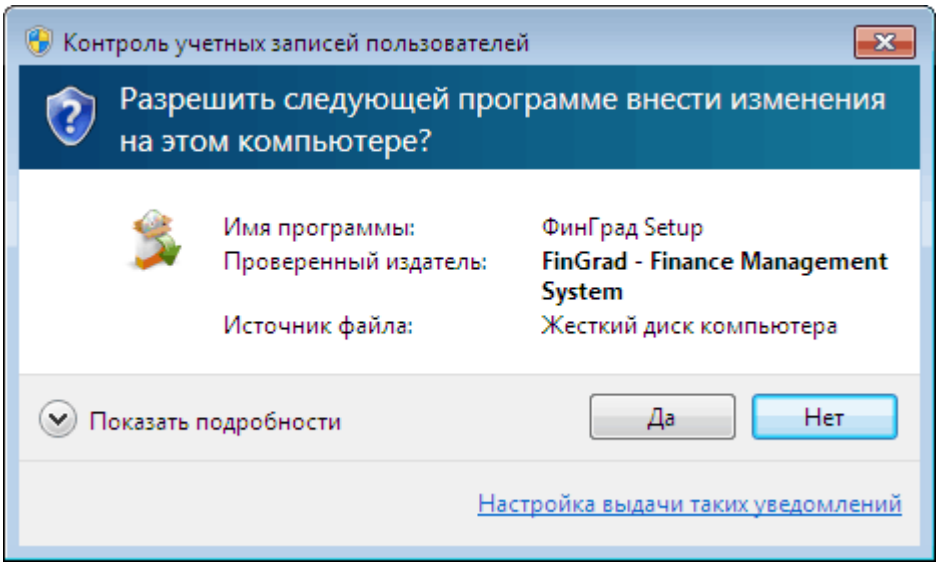
Для ознакомления с ФинГрадом установите демонстрационную версию. С установкой справится любой пользователь операционной системы Microsoft Windows, хотя бы раз самостоятельно устанавливавший какую-либо программу.

Для получения ссылки на скачивание отправьте запрос на contact@fingrad.com или позвоните по номеру +7 499 943-87-71.

## 39.1. Порядок установки

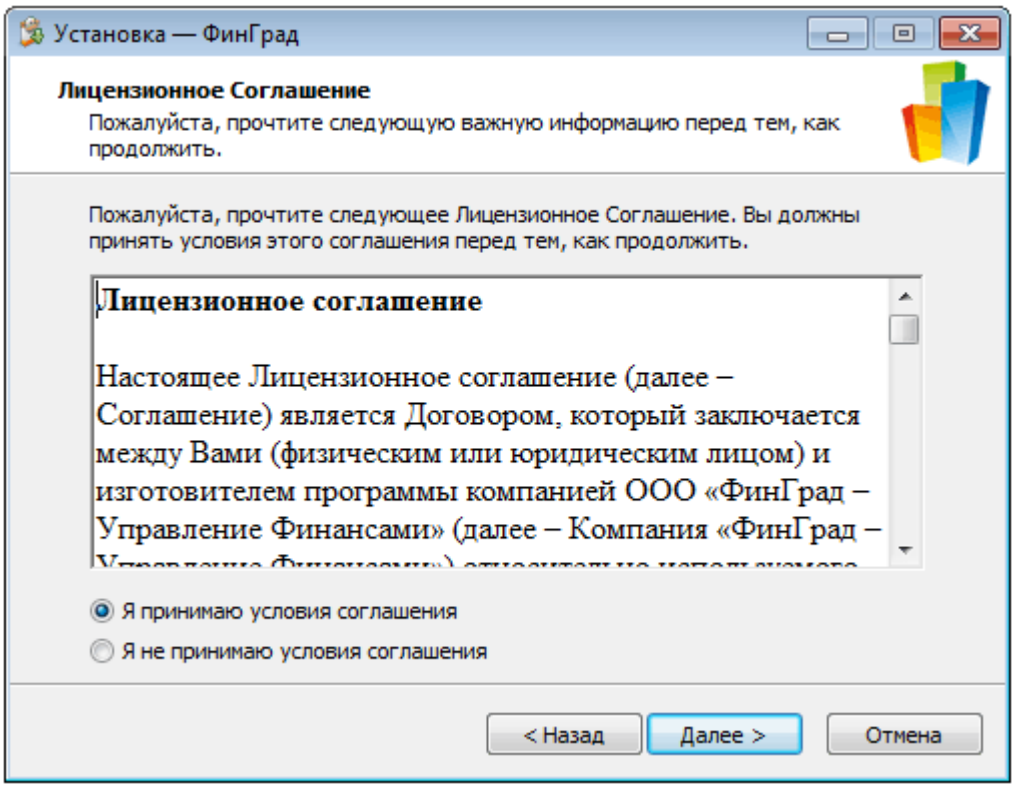
После того, как программа-устанщик ФинГрада полностью скачалась, запустите её на выполнение (название файла – **FinGradSetup.exe**). Установка ФинГрада происходит так.

1. **Разрешение выполнения программы.** Операционная система может выдать запрос на то, разрешается ли программе внести изменения на компьютере. Подтвердите установку, нажав кнопку Да.

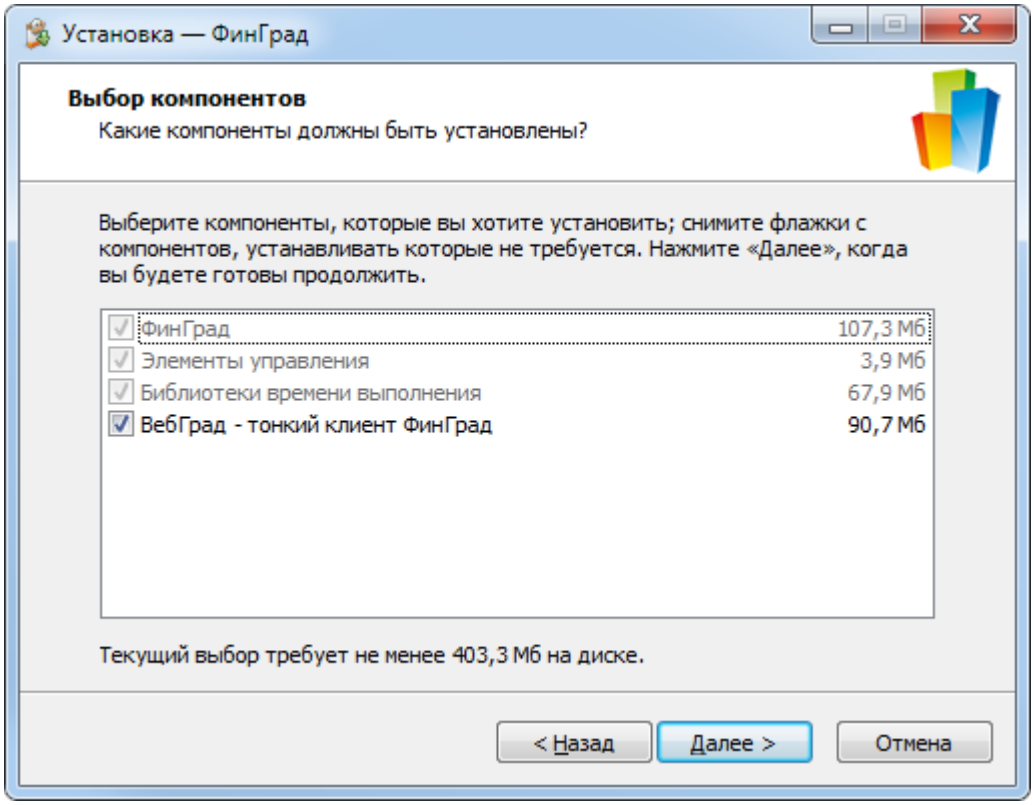



> **Замечания. 1.** Если Вы не имеете прав администратора на компьютере, то в запросе **Контроль учётных записей** будет предложено ввести пароль администратора.
>
> **2.** Запросы о подтверждении изменений не выводятся, если контроль учётных записей пользователей отключён.

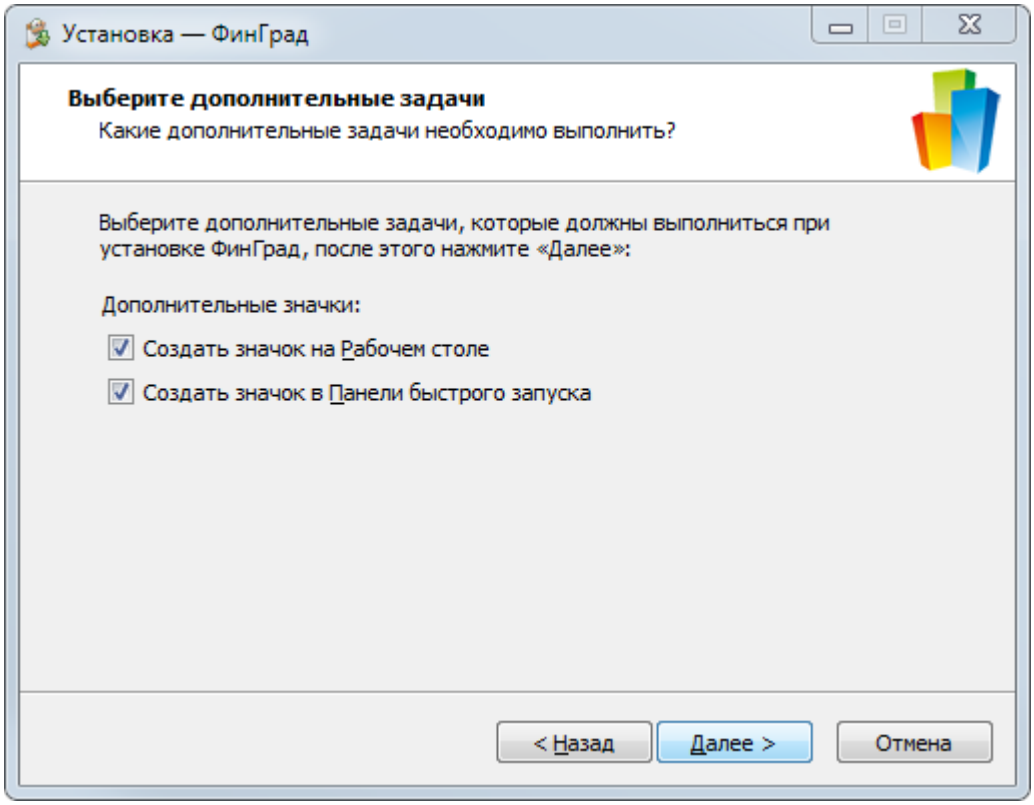
2. **Принятие лицензионного соглашения.** Ознакомьтесь с текстом Лицензионного соглашения, включите пункт **Я принимаю условия лицензионного соглашения** и нажмите кнопку Далее >.



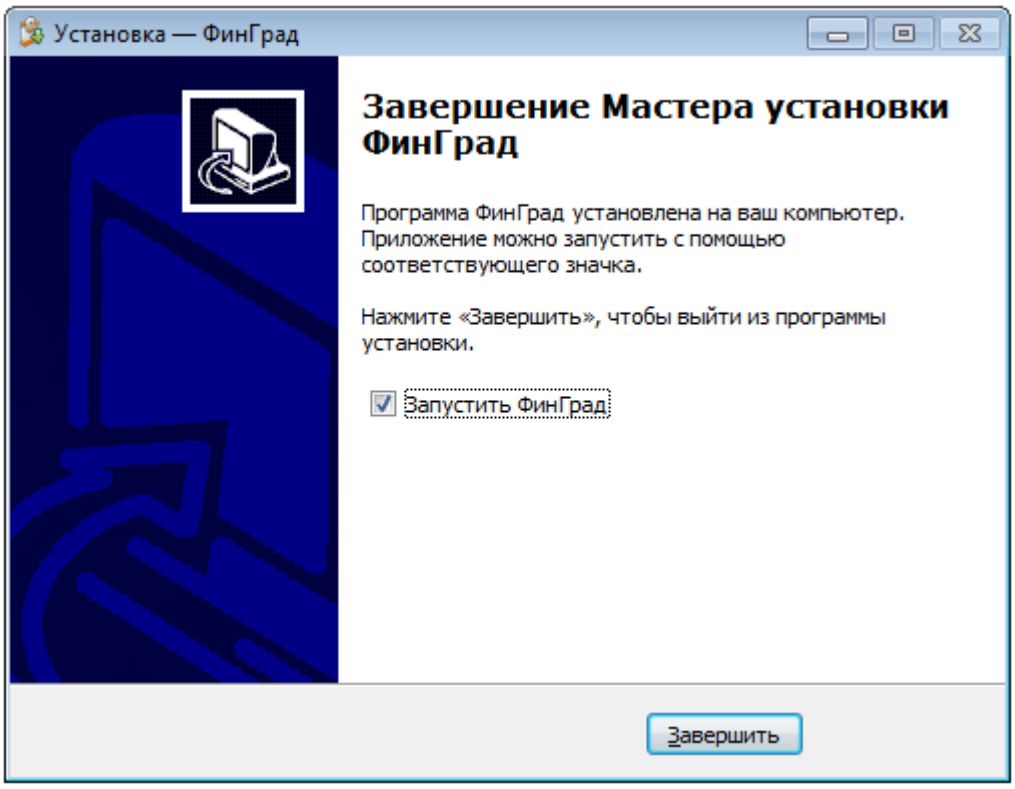

3. **Выбор устанавливаемых компонентов.** В следующем окне мастера установки укажите, требуется ли устанавливать веб-версию ФинГрада, и нажмите кнопку Далее >.



4. **Создание значков.** В следующем окне мастера установки ФинГрада укажите, требуется ли создавать значки ФинГрада на рабочем столе Windows и в панели быстрого запуска.




5. **Выполнение установки.** После того, как вы нажмёте кнопку Далее >, начнётся установка ФинГрада. Время установки зависит от быстродействия компьютера. По окончании установки мастер установки сообщит, что программа установлена на ваш компьютер. Чтобы сразу же запустить ФинГрад, нажмите кнопку Завершить.




## 39.2. Первый запуск ФинГрада

Во время первого запуска нужно выбрать демонстрационную базу или создать новую пустую базу данных.

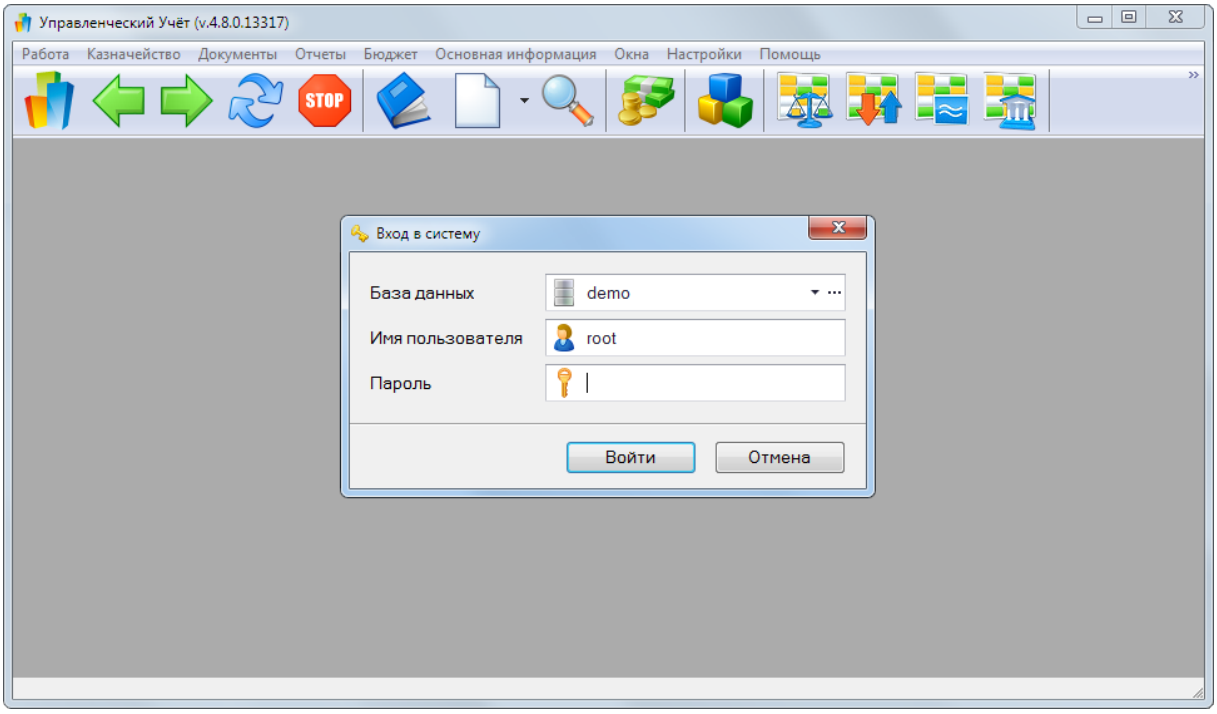
### 39.2.1. Запуск ФинГрада

Если вы не отменили режим **Запустить ФинГрад** в последнем окне мастера установки, то ФинГрад запустится автоматически после установки.

Чтобы запустить ФинГрад вручную:

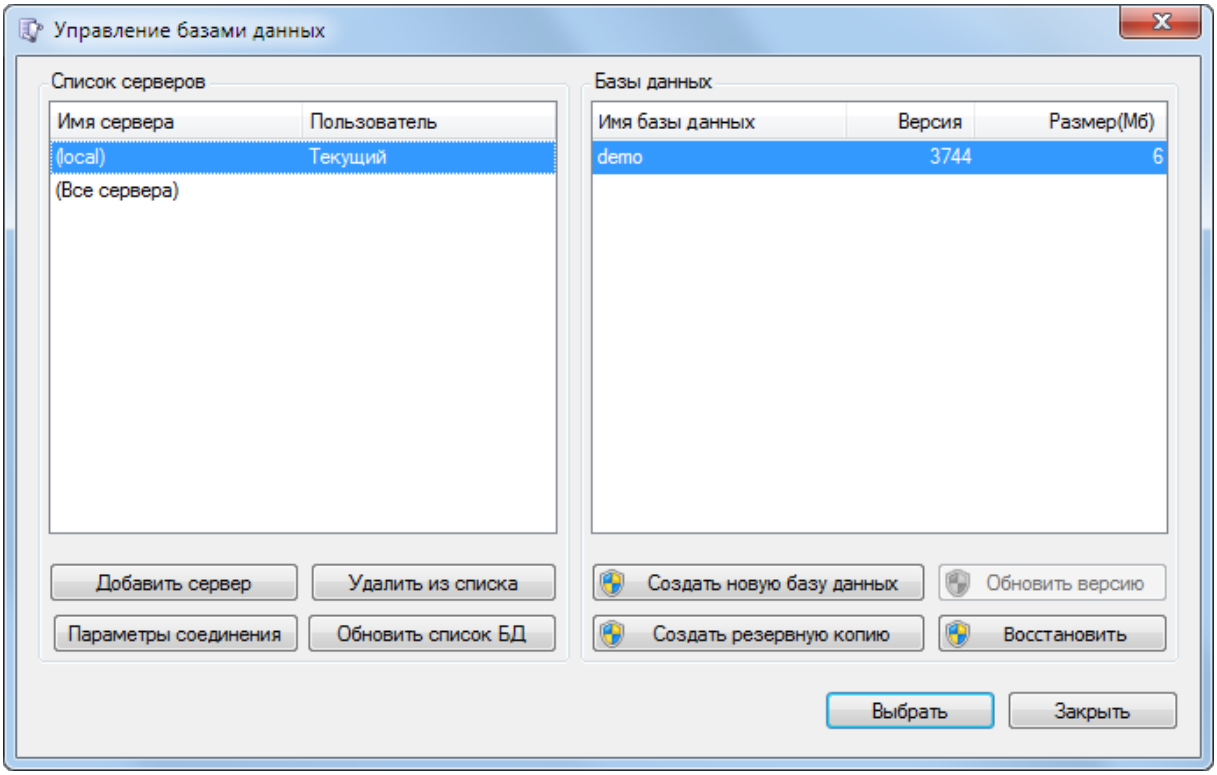
- щёлкните двойным щелчком мыши значок ФинГрада на рабочем столе Windows;
- или выберите команду для запуска ФинГрада в главном меню Windows: кнопка **Пуск** | **Все программы** | **ФинГрад.**

Откроется окно **Вход в систему:**




## 39.2.2. Как выбрать SQL-сервер

Нажмите в область с тремя точками в правой части поля **Базы данных.** Откроется окно **Управление базами данных:**




В левой части, под надписью **Список серверов,** выберите SQL-сервер, который вы будете использовать при работе с ФинГрадом:

| Если вы хотите использовать SQL-сервер | Имя сервера |
|---|---|
| SQL-сервер, установленный на ваш компьютер в процессе установки ФинГрада | **(local)** |
| SQL/-сервер, установленный в локальной сети вашей организации | Задаётся системным администратором |

Часто SQL-сервер в списке один, поэтому никаких проблем выбора не возникает.

> **Замечания. 1.** Если вы хотите использовать для работы с ФинГрадом SQL-сервер, установленный в локальной сети вашей организации, то имя сервера и параметры соединения следует узнать у системного администратора, отвечающего за функционирование сервера.

> **2.** Если в локальной сети вашей организации установлен SQL-сервер, но под надписью **Список серверов** строки для подключения к этому серверу нет, обратитесь за помощью к системному администратору, отвечающего за функционирование сервера. Добавление сервера в список осуществляется с помощью кнопки Добавить сервер, а настройка параметров подключения – с помощью кнопки Параметры соединения.

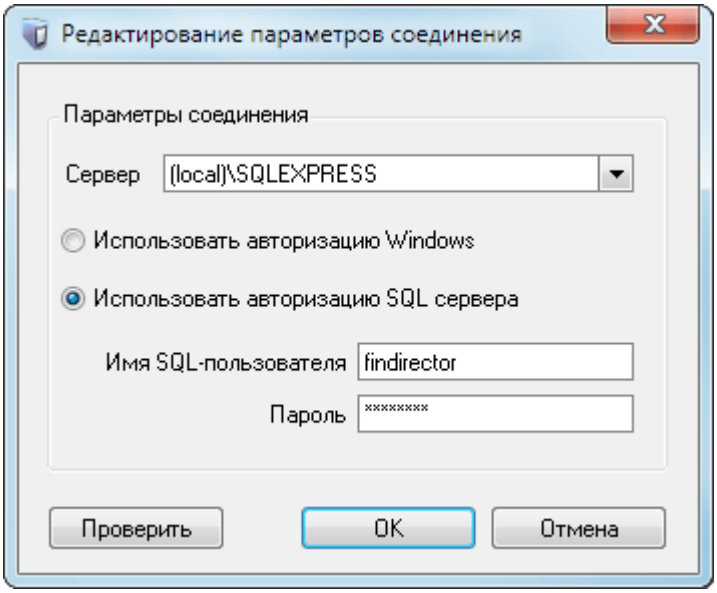
### 39.2.3. Как настроить параметры соединения с SQL-сервером

Настраивать параметры соединения с SQL-сервером не требуется, если:

- SQL-сервер был установлен при установке ФинГрада;
- или если для подключения к SQL-серверу используется авторизация Windows.

Если же используется SQL-сервер, ранее установленный на вашем компьютере или в локальной сети вашей организации, и для подключения к нему используется авторизация SQL-сервера, поступайте так:

1. В окне **Управление базами данных** в списке серверов выберете нужную строку и нажмите кнопку Параметры соединения.
2. Откроется окно **Редактирование параметров соединения.** Укажите имя пользователя и пароль для подключения к SQL-серверу.




Проверьте правильность параметров соединения, щёлкнув кнопку Проверить. Установив параметры соединения, нажмите кнопку OK.

### 39.2.4. Варианты дальнейших действий

Чтобы посмотреть демонстрационную базу данных ФинГрада:

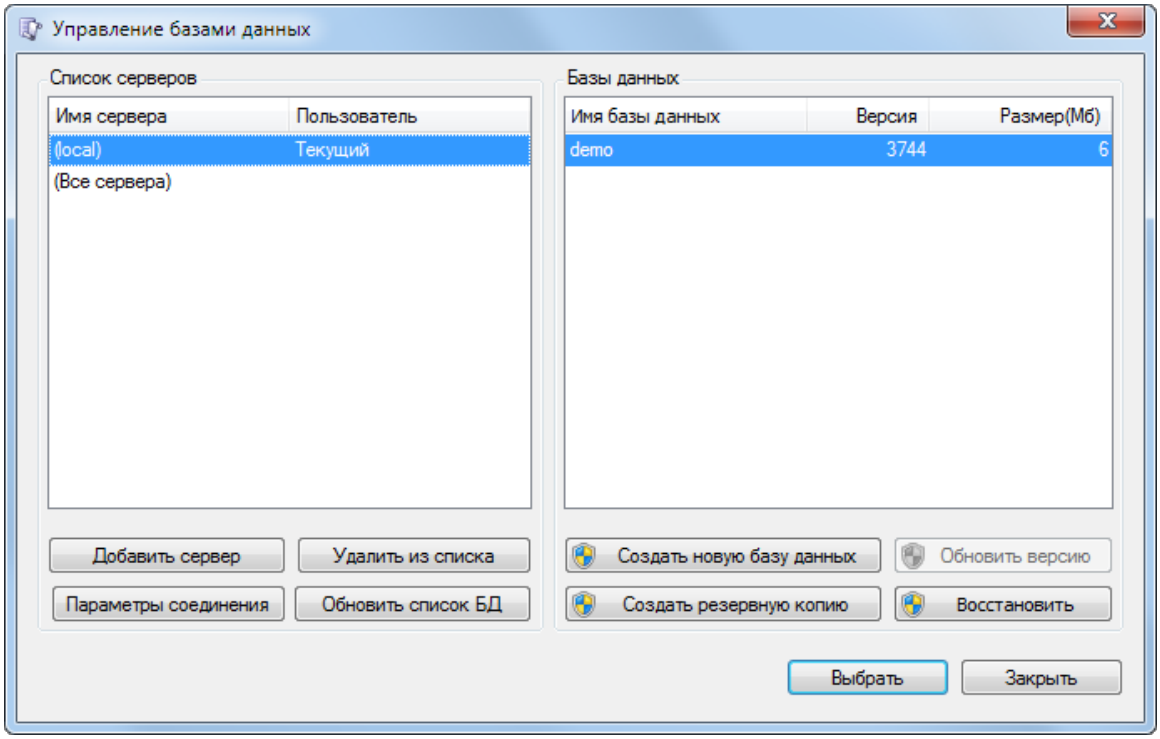
- если SQL-сервер был установлен при установке ФинГрада, то выберите демонстрационную базу данных ФинГрада, как это описано в п. 39.2.5. Выбор демонстрационной базы данных;
- иначе создайте пустую базу данных и загрузите в неё содержимое демонстрационной базы данных ФинГрада. Этот процесс описан в п. 39.2.6. Загрузка демонстрационной базы данных ФинГрада в новую базу данных.

Чтобы начать работать с ФинГрадом «с чистого листа», создайте новую пустую базу данных ФинГрада. Это описано в п. 39.2.7. Как создать новую базу данных ФинГрада.

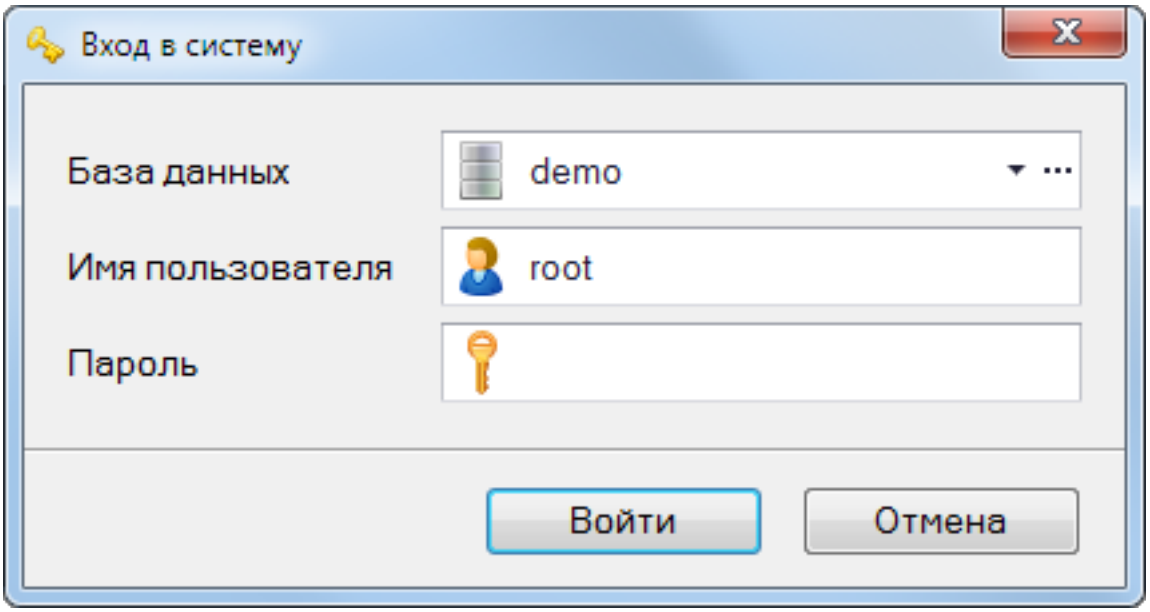
### 39.2.5. Выбор демонстрационной базы данных

Если SQL был установлен при установке ФинГрада, то вы можете сразу же посмотреть демонстрационную базу данных ФинГрада. Это делается так:

1. В окне **Управление базами данных** под списком серверов нажмите кнопку Обновить список БД. В списке под надписью **Базы данных** появится строка для базы данных **demo**. Это демонстрационная база данных ФинГрада.




2. Выделите эту строку и нажмите кнопку Выбрать.
3. Откроется окно **Вход в систему:**



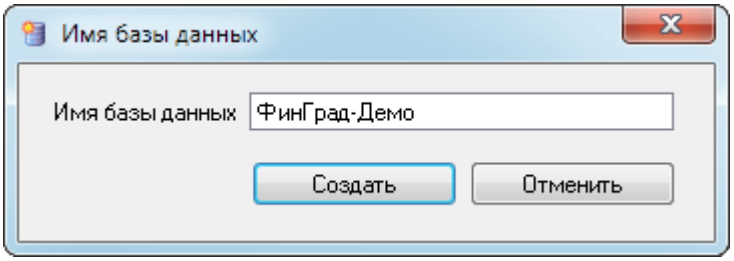

4. Введите в поле **Имя пользователя** слово **root** , и в поле **Пароль** – тоже **root.**
5. Нажмите кнопку Войти. ФинГрад войдёт в демонстрационную базу и выведет свой главный экран – см. п. 4.1. Что такое главный экран.

### 39.2.6. Загрузка демонстрационной базы данных ФинГрада в новую базу данных

Если при установке ФинГрада SQL-сервер не устанавливался, то демонстрационная база данных ФинГрада автоматически не создаётся. Но посмотреть демонстрационную базу ФинГрада вы можете. Это делается так.

1. В окне **Управление базами данных** щёлкните кнопку Создать новую базу данных. Если после этого появится запрос **Разрешить следующей программе внести изменения на этом компьютере?** – нажмите в этом запросе кнопку Да.

2. В выведенном запросе **Имя базы данных** укажите имя создаваемой базы данных, например **ФинГрад-Демо**, и затем щёлкните кнопку OK:

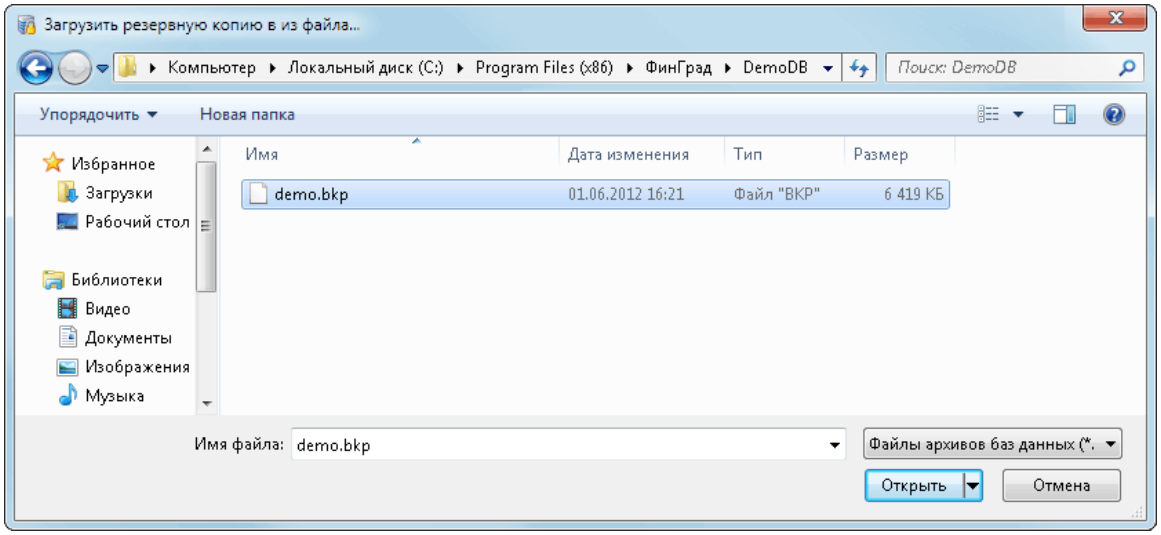



3. ФинГрад создаст базу данных с указанным именем.

4. Выделите строку с именем созданной базы данных и нажмите кнопку Восстановить. Если после этого появится запрос **Разрешить следующей программе внести изменения на этом компьютере?** – нажмите кнопку Да.

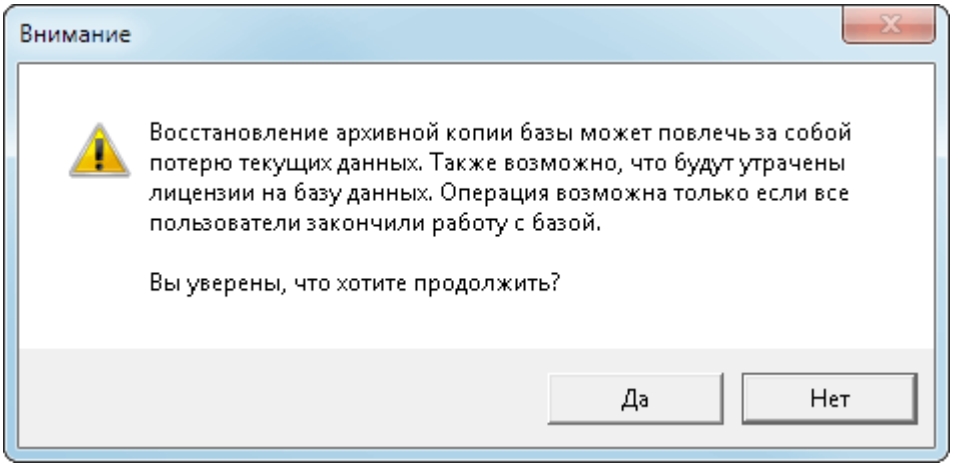
5. Откроется окно **Загрузить резервную копию из файла...** Перейдите в папку, в которую был установлен ФинГрад, и далее перейдите в подпапку **DemoDB.** Если ФинГрад установлен в папку, предлагаемую по умолчанию, то путь к файлу обычно такой:

| Версия Windows | Название папки |
|---|---|
| 32-битная | **C:\Program Files\ФинГрад\DemoDB** |
| 64-битная | **C:\Program Files (x86)\ФинГрад\DemoDB** |



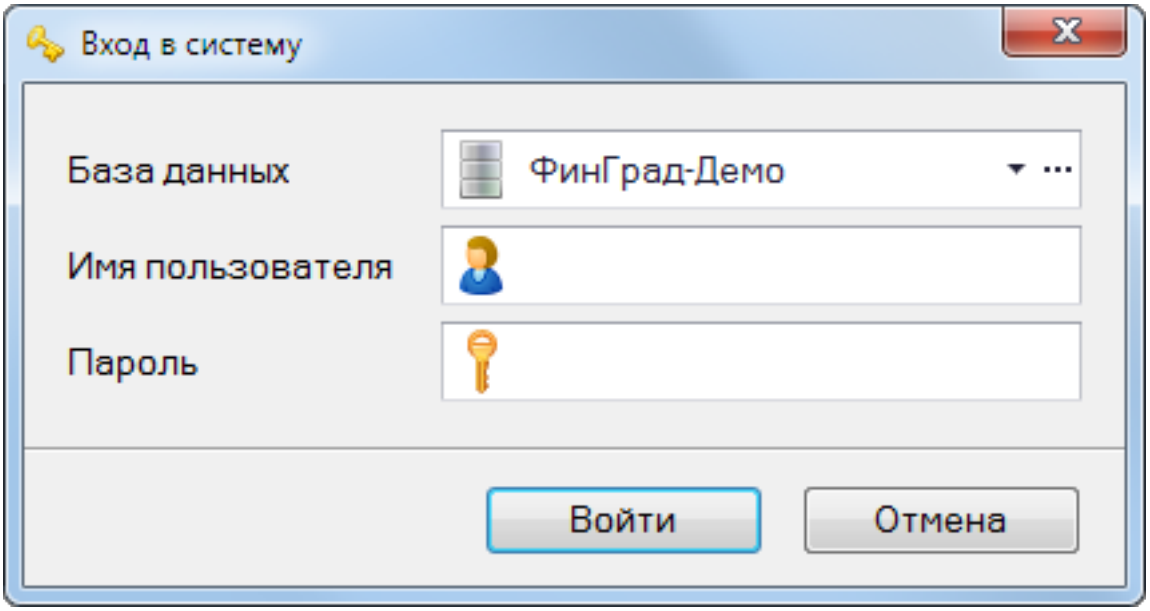

6. В этой папке находится файл с именем **demo.bkp,** содержащий резервную копию демонстрационной базы данных ФинГрада. Щёлкните имя этого файла мышью и затем щёлкните кнопку Открыть.

7. ФинГрад выведет предупреждение о том, что данные в текущей базе данных будут утрачены, и лицензии на эту базу данных – тоже:




   Ни данных в этой базе, ни лицензий на неё у нас не было, так что терять нам нечего. Поэтому жмём кнопку Да.

8. В окне **Управление базами данных** нажимаем кнопку Выбрать. Откроется окно **Вход в систему.** В нём в поле **База данных** будет выбрано имя созданной вами базы данных:

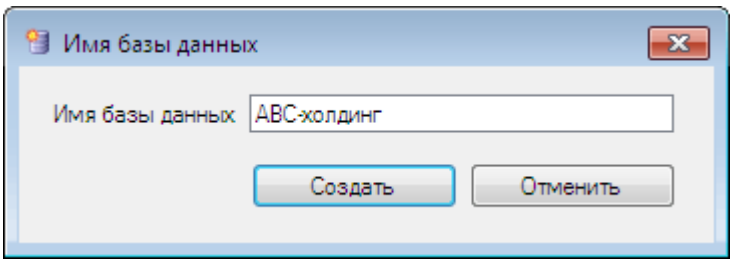



9. Введите в поле **Имя пользователя** слово **root,** в поле **Пароль** – тоже **root.**
10. Нажмите кнопку Войти. ФинГрад войдёт в новую базу данных и выведет свой главный экран – см. п. 4.1. Что такое главный экран.

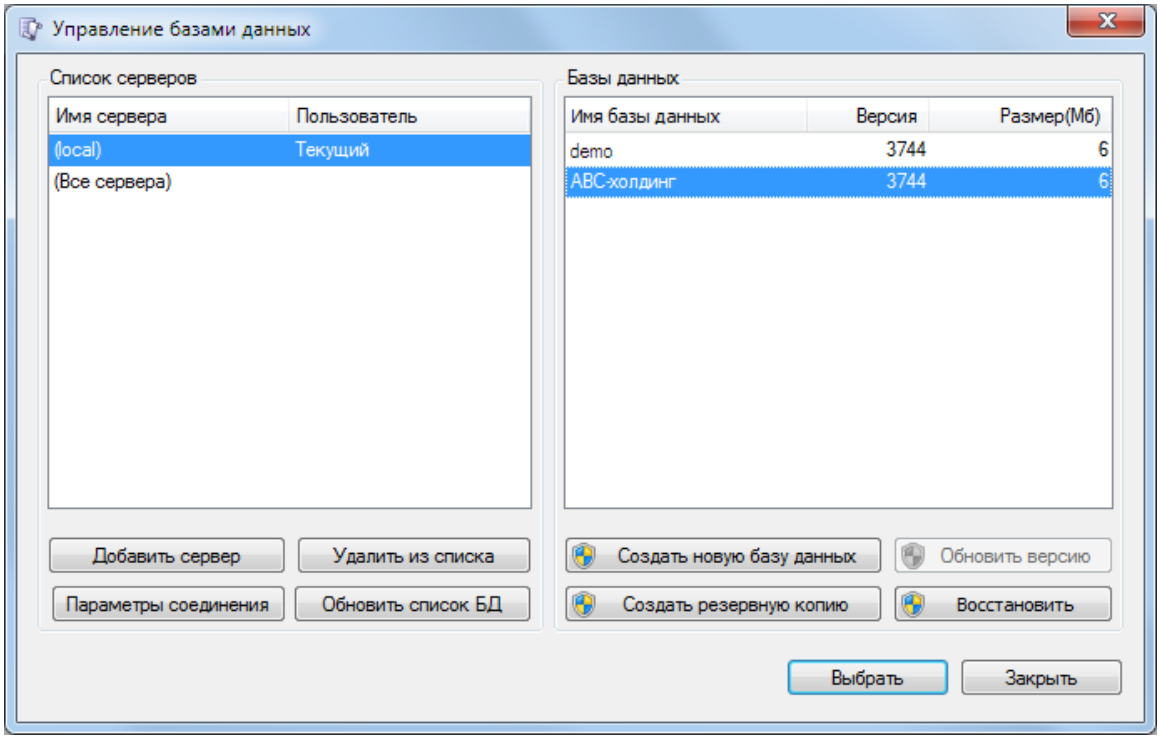
### 39.2.7. Как создать новую базу данных ФинГрада

Если вы хотите начать работу с ФинГрадом «с чистого листа», то для этого необходимо создать новую пустую базу данных ФинГрада. Это делается так.

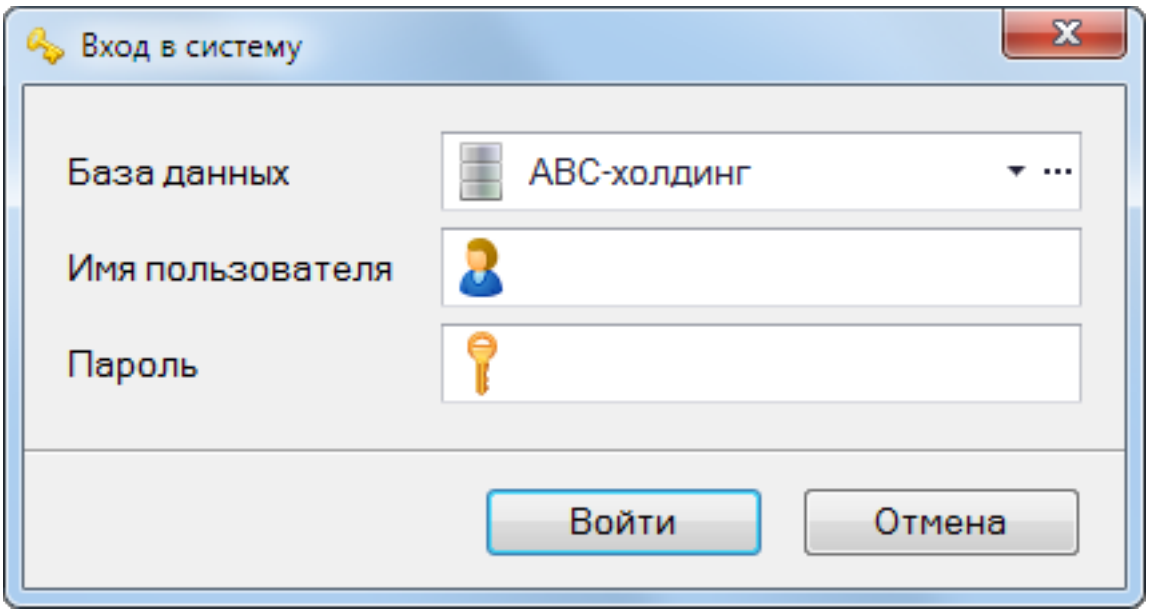
1. В окне **Управление базами данных** щёлкните кнопку Создать новую базу данных. Если после этого появится запрос **Разрешить следующей программе внести изменения на этом компьютере?** – нажмите кнопку Да.
2. В выведенном запросе **Имя базы данных** укажите имя создаваемой базы данных, и затем щёлкните кнопку OK:



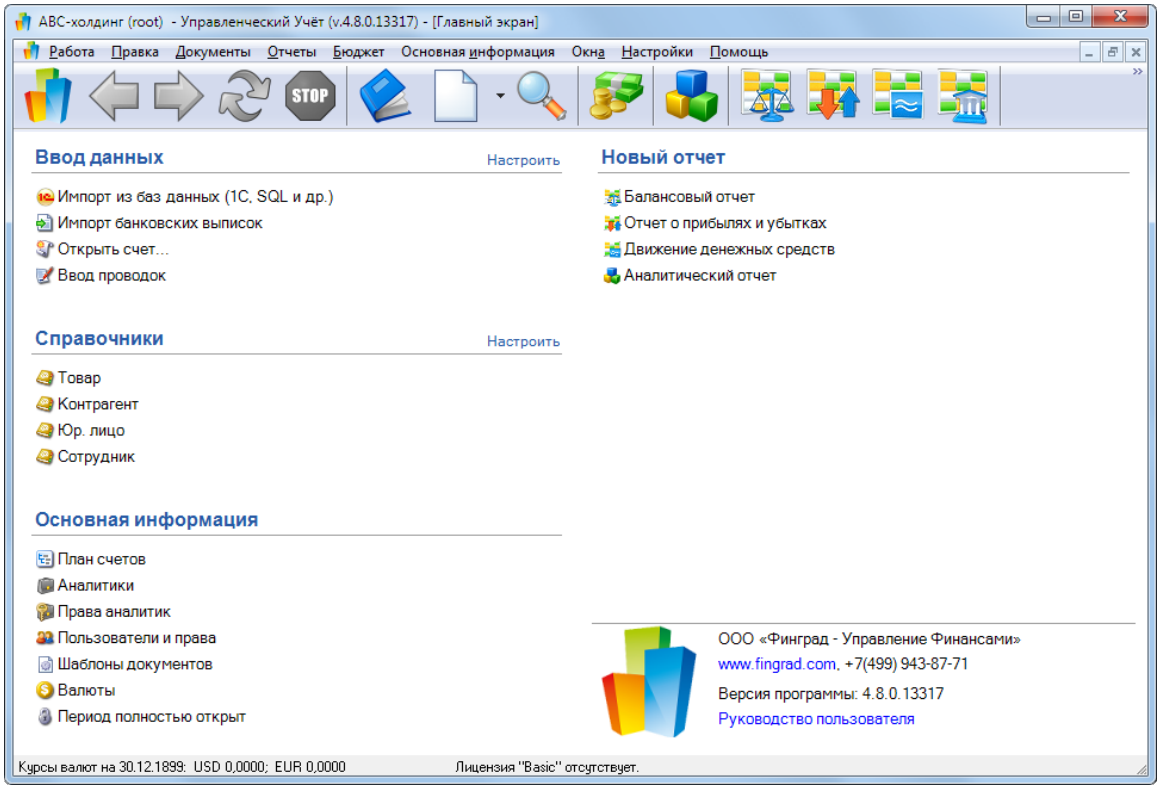

3. ФинГрад создаст базу данных. В списке **Базы данных** окна **Управление базами данных** появится строка с именем этой базы данных.




4. Выберите в списке **Базы данных** название созданной базы данных и нажмите кнопку Выбрать. Откроется окно **Вход в систему.** В нём в поле **База данных** будет выбрано имя созданной базы данных:




5. Введите в поле **Имя пользователя** слово **root,** и в поле **Пароль** – тоже **root.**
6. Нажмите кнопку Войти. ФинГрад войдёт в новую базу данных и выведет свой главный экран – см. п. 4.1. Что такое главный экран.




## 39.3. Ограничения демо-версии ФинГрада

Демонстрационная версия ФинГрада имеет следующие ограничения:

- в базу данных можно ввести не более 10000 проводок;
- ввод проводок возможен в течение 30 дней после установки демонстрационной версии.

Все проводки, введённые в демонстрационную версию ФинГрада, сохранятся в базе данных. Поэтому после приобретения лицензии и преобразования демонстрационной версии системы в полнофункциональную версию вводить эти проводки заново не потребуется.

## 39.4. Преобразование демонстрационной версии ФинГрада в полнофункциональную

После приобретения лицензии на систему «ФинГрад – управленческий учёт» фирма-разработчик предоставит вам регистрационный код, с помощью которого демонстрационная версия системы преобразуется в полнофункциональную версию.

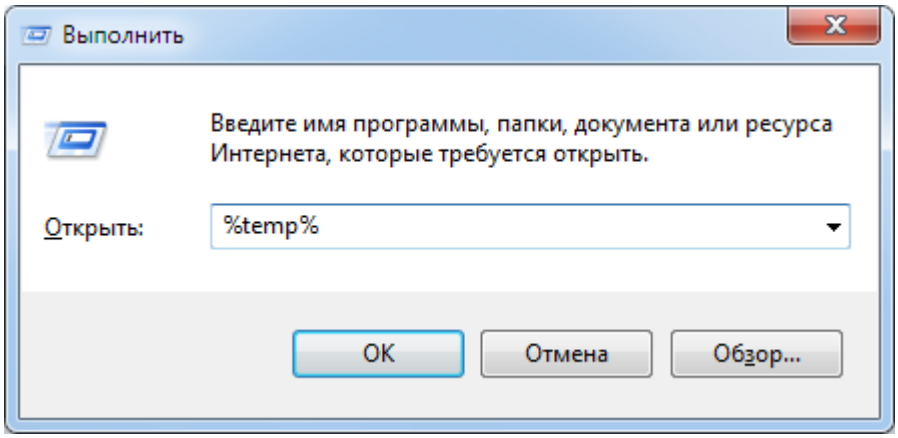
О том, как это делается, рассказано в главе Глава 41. Лицензирование ФинГрада.

# Глава 40. Если ФинГрад не устанавливается или не запускается

Для оперативного решения вопроса отправьте на support@fingrad.com следующую информацию:

- **Скриншот ошибки.**
- **Логи настроек.**

  Чтобы найти файл логов, нажмите на клавиатуре сочетание клавиш **Win + R,** введите команду **%temp%** и нажмите **OK.**




  Откроется папка **Temp.** Название фала логов соответствует виду **Setup Log 2016-08-01#001.txt.** Если файлов такого вида несколько, выберите нужные по дате создания: она должна совпадать с датой установки ФинГрада. Приложите эти файлы к письму.

- **Список программ, установленных на компьютере.**

  Для получения списка откройте папку **C:\Program Files (x86)\ФинГрад,** найдите и запустите от имени администратора приложение **EnumInstalledProducts.exe.** Если необходимо, подтвердите запуск приложения. Откроется и сразу же закроется командная строка Windows. После этого откройте любой текстовый редактор, например, Блокнот. Нажмите на клавиатуре сочетание клавиш **Ctrl+V,** сохраните файл и приложите его к письму.

ФинГрад

# Глава 41. Лицензирование ФинГрада

## Содержание главы

41.1. Условия лицензий на ФинГрад ..... 788
41.1.1. Лицензии на демонстрационную и полнофункциональную версию ..... 788
41.1.2. Лицензия даётся на организацию ..... 788
41.1.3. Срочное лицензирование ..... 788
41.2. Приобретение лицензий ..... 788
41.3. Получение и использование файла лицензий ..... 789
41.3.1. Запрос файла лицензии ..... 789
41.3.2. Преобразование демонстрационной версии в полнофункциональную ..... 791
41.3.3. Ошибки при добавлении лицензии ..... 793

# Глава 41. Лицензирование ФинГрада

Система «ФинГрад – Управленческий учёт» (или просто ФинГрад) поставляется пользователю на основе лицензии фирмы-разработчика – ООО «ФинГрад – управление финансами». Из этой главы вы узнаете, как получить лицензию на ФинГрад.

## 41.1. Условия лицензий на ФинГрад

### 41.1.1. Лицензии на демонстрационную и полнофункциональную версию

Право на использование демонстрационной версии системы «ФинГрад – управленческий учёт» имеют все желающие, и без какой-либо оплаты.

Лицензия на право использования полнофункциональной системы «ФинГрад – управленческий учёт» должна быть приобретена у фирмы-разработчика или у уполномоченных ею дилеров.

### 41.1.2. Лицензия даётся на организацию

Лицензия на право использования полнофункциональной системы «ФинГрад – управленческий учёт» даётся на фактическую **организацию**. Эта организация может состоять из **любого количества российских и/или зарубежных юридических лиц** любого типа (ООО, ОАО, ЗАО, ОДО, кооперативов, товариществ и т. п.).

По условиям стандартной лицензии разрешается использовать систему «ФинГрад – управленческий учёт» для одной базы данных. В зависимости от числа пользователей в организации (1, 5, 10 или 15) отличается стоимость лицензии. Для работы более чем с одной базой данных можно приобрести дополнительные лицензии.

> **Замечание.** Лицензии на одну базу данных обычно вполне достаточно, поскольку начальное обучение работе с ФинГрадом и всевозможные эксперименты с настройками, зависимыми проводками и т. д., которые следует производить не на рабочей базе учётных данных организации, могут выполняться с помощью демонстрационной версии ФинГрада.

### 41.1.3. Срочное лицензирование

Право использования ФинГрада оплачивается помесячно.

## 41.2. Приобретение лицензий

Для приобретения лицензий обратитесь в фирму ООО «ФинГрад – управление финансами»:

Адрес: Россия, 125080, г. Москва, ул. Сурикова, 24

Телефон: +7 499 943-87-71

Факс: +7 499 943-86-01

E-Mail: sales@fingrad.com

## 41.3. Получение и использование файла лицензий

После приобретения лицензии на право использования полнофункциональной системы «ФинГрад – управленческий учёт»:

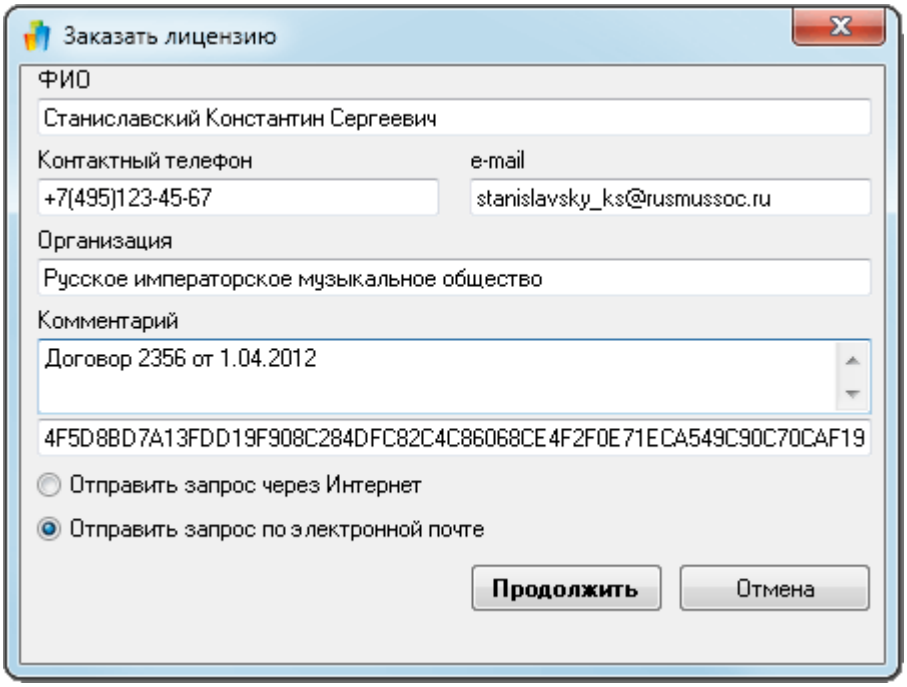
1. Установите демонстрационную версию ФинГрада (если она не была установлена ранее).
2. С помощью демонстрационной версии ФинГрада создайте базу данных ФинГрада, которая будет использоваться в качестве рабочей базы учётных данных организации.
3. Из демонстрационной версии ФинГрада войдите в эту базу данных ФинГрада и запросите файл лицензии у фирмы-разработчика.
4. После получения от фирмы-разработчика файла лицензии превратите с его помощью демонстрационную версию ФинГрада в полнофункциональную версию.

Расскажем подробнее, как осуществляется запрос файла лицензии и преобразование демонстрационной версии ФинГрада в полнофункциональную версию.

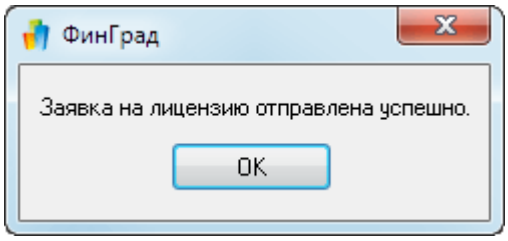
### 41.3.1. Запрос файла лицензии

Чтобы запросить файл лицензии у фирмы-разработчика, выполните следующие действия:

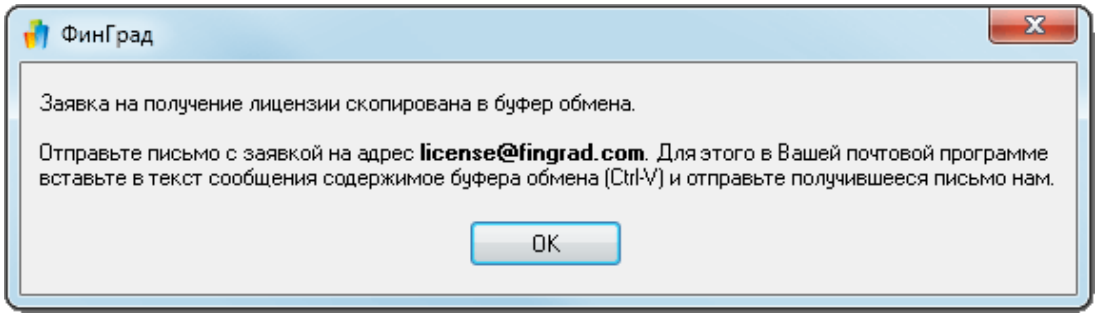
1. Запустите ФинГрад.
2. Войдите в ту базу данных ФинГрада, на которую вы хотите запросить лицензию. Как правило, это та база данных ФинГрада, которая будет использоваться в качестве рабочей базы учётных данных организации. Войдите в эту базу из под учётной записи администратора. Напомним, что по умолчанию имя пользователя у администратора **root** и пароль тоже **root** – см. п. 36.2. Пользователи и группы пользователей.
3. Выберите в ФинГраде команду меню **Основная информация.**
4. В выведенной панели меню щёлкните пункт **Лицензии...**
5. Откроется окно **Основная информация** с активной вкладкой Лицензии. Нажмите в этой вкладке кнопку Отправить запрос.
6. В окне **Заказать лицензию** заполните данные о себе и организации. Проверьте адрес электронной почты – он должен быть правильным, иначе ответ не дойдёт.




7. В нижней части окна выберите режим отправки запроса:
   a. если ваш компьютер подключён к интернету, то проще выбрать режим **Отправить запрос через Интернет.** Тогда после щелчка мышью по кнопке Продолжить запрос на получение файла лицензии будет тут же направлен фирме-разработчику. Если отправка запроса произошла успешно, ФинГрад выведет сообщение:

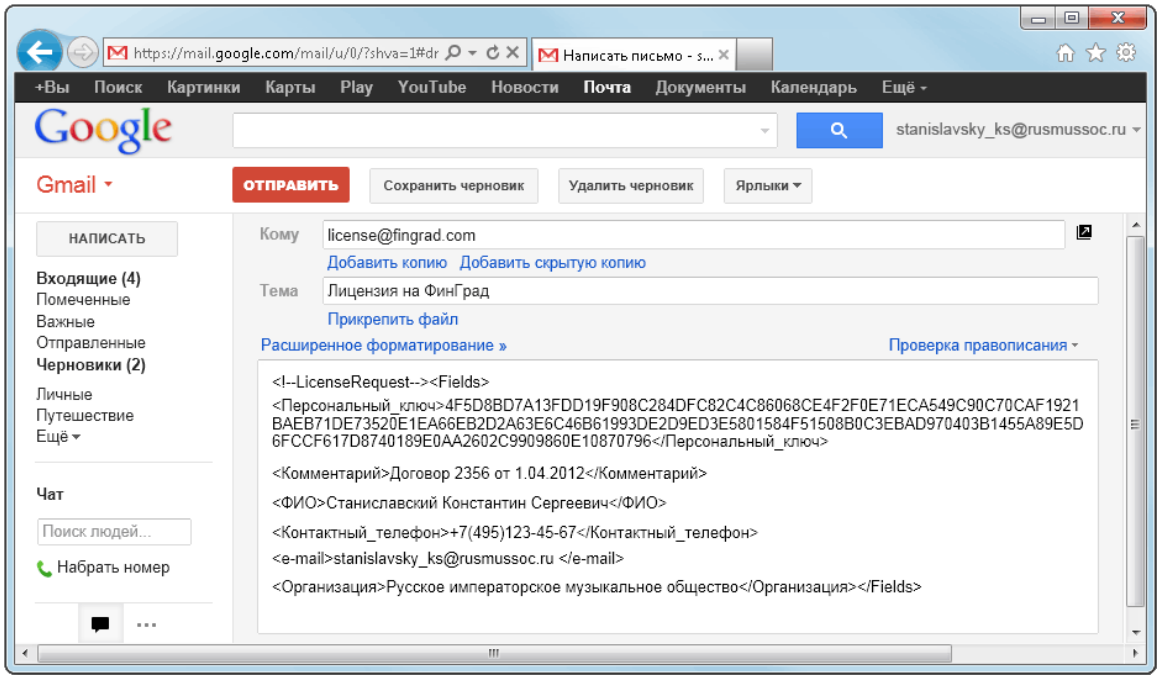



   b. если выбрать режим **Отправить запрос по электронной почте,** то после щелчка мышью по кнопке Продолжить ФинГрад скопирует запрос на лицензию в буфер обмена Windows, и выведет сообщение:



В этом сообщении нажмите кнопку OK. После этого вызовите программу для работы с электронной почтой, создайте там новое письмо и вставьте в него содержимое буфера обмена, используя комбинацию клавиш Ctrl+V. Письмо направьте на адрес license@fingrad.com. Тема письма (subject) может быть любой.

На приведённом ниже примере отправка сообщения по электронной почте осуществляется с помощью службы Gmail.com:

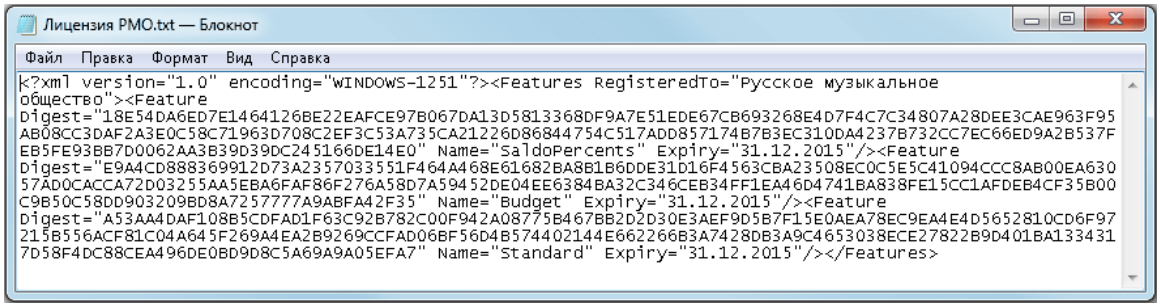



**Замечание.** Если ваш компьютер не подключён к интернету, выберите режим **Отправить запрос по электронной почте**. После щелчка мышью по кнопке Продолжить ФинГрад скопирует запрос на лицензию в буфер обмена Windows. Вызовите любой текстовый редактор, например, **Блокнот,** и поместите туда содержимое буфера обмена Windows, нажав комбинацию клавиш Ctrl+V. Сохраните полученный документ редактора **Блокнот** в файл, перенесите этот файл на компьютер, подключённый к интернету. Там скопируйте содержимое этого файла в письмо электронной почты, и отправьте это письмо на адрес license@fingrad.com.

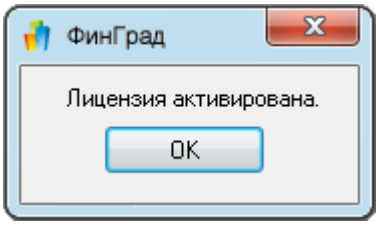
## 41.3.2. Преобразование демонстрационной версии в полнофункциональную

После того, как вы получите от фирмы-разработчика ответ с файлом лицензии, активируйте лицензию. Для этого:

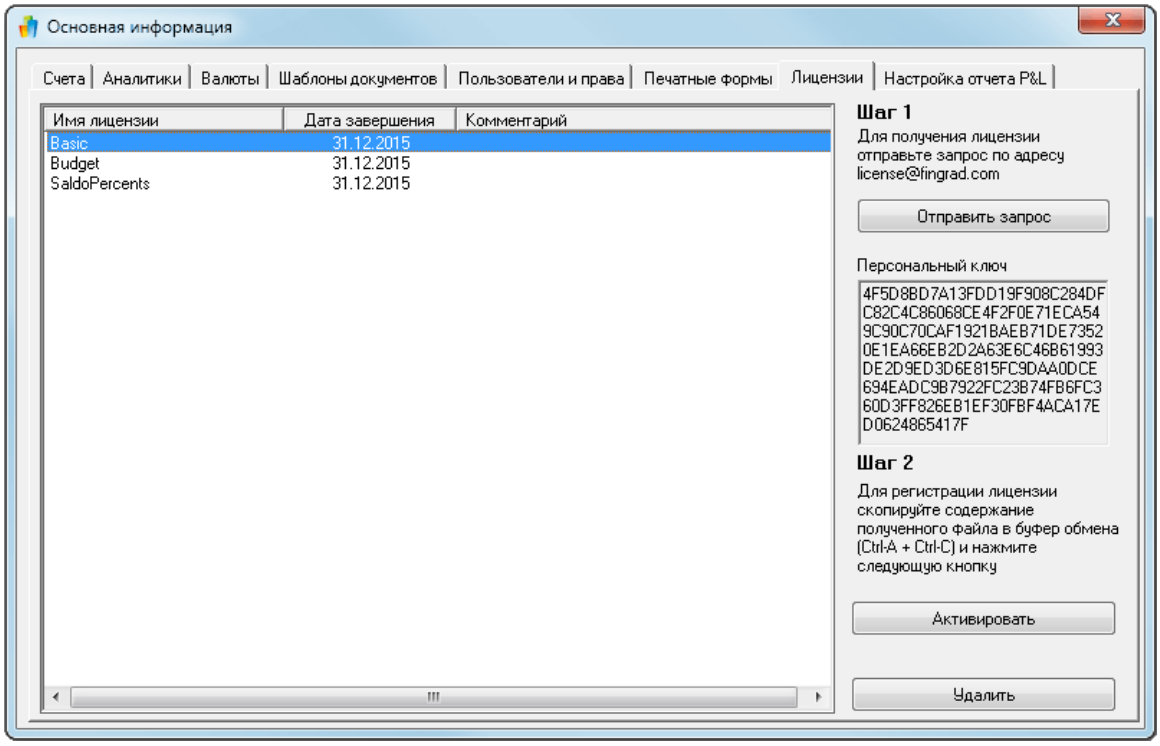
1. Откройте полученный файл лицензии. Это текстовый файл, и обычно он открывается в редакторе **Блокнот** или другом текстовом редакторе:




2. Выделите всё содержимое этого файла и скопируйте его в буфер обмена Windows. Это можно сделать, используя комбинации клавиш: Ctrl+A, и затем Ctrl+C.
3. Запустите ФинГрад.
4. Войдите в ту базу данных ФинГрада, на которую была запрошена лицензия, используя учётную запись администратора.
5. Выберите в главном меню ФинГрада раздел **Основная информация.**
6. В списке выберите пункт **Лицензии...**
7. Откроется окно **Основная информация** с активной вкладкой Лицензии. Нажмите кнопку Активировать.
8. Если активация лицензии прошла успешно, ФинГрад выведет сообщение:



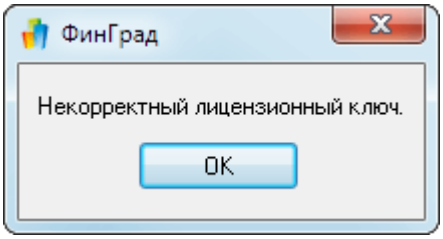

Нажмите кнопку OK. В окне **Основная информация** (во вкладке Лицензии) появятся сведения об имеющихся лицензиях:



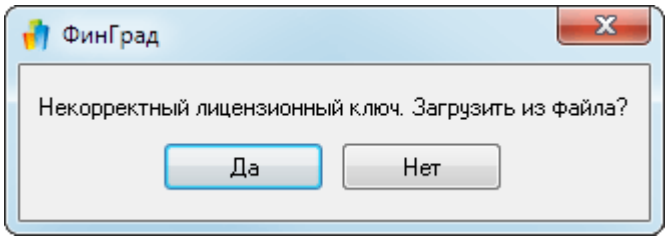

9. Чтобы закрыть окно **Основная информация,** нажмите клавишу Esc или щёлкните мышью кнопку в правом верхнем углу этого окна.

## 41.3.3. Ошибки при добавлении лицензии

Если нажатия кнопки Активировать содержимое буфера обмена не будет содержать правильный файл лицензии, то ФинГрад выведет соответствующее сообщение. Например:




или




Обычно надо повторно скопировать содержимое файла с лицензией в буфер обмена Windows и снова щёлкнуть мышью кнопку Активировать.

ФинГрад

# Глава 42. Внедрение ФинГрада в организации

## Содержание главы

42.1. Кто выполняет внедрение ..... 796
42.2. Продолжительность внедрения ФинГрада ..... 796
42.3. Почему ФинГрад можно внедрить так быстро ..... 796
42.4. Как происходит внедрение ..... 797
42.5. Выбор варианта установки ..... 798
42.6. Организация удалённого доступа к ФинГраду ..... 799
42.7. Время на освоение ФинГрада ..... 800

# Глава 42. Внедрение ФинГрада в организации

После того, как руководство организации решило использовать систему «ФинГрад – Управленческий учёт» для автоматизации управленческого учёта и приобрести лицензию, осуществляется проект по внедрению ФинГрада в организации. Из этой главы вы узнаете, как это делается.

## 42.1. Кто выполняет внедрение

Внедрение ФинГрада в организации обычно выполняют консультанты фирмы-разработчика совместно со специалистами организации, в которой происходит внедрение ФинГрада.

Однако участие консультантов фирмы-разработчика не обязательно. Если ФинГрад внедряет финансовый или генеральный директор, или иной специалист, который ранее работал с ФинГрадом и хорошо знает, как работать с ФинГрадом, как его устанавливать и настраивать, то он сможет внедрить ФинГрад в организации самостоятельно. В этом случае организация не будет платить фирме-разработчику за услуги по внедрению ФинГрада, а будет оплачивать только лицензии.

## 42.2. Продолжительность внедрения ФинГрада

Типовой проект по внедрению ФинГрада обычно занимает от 2 до 4 недель.

В сложных случаях, например, если организация большая, включает множество юридических лиц с разными видами деятельности и разными учётными политиками, и для неё необходимо импортировать учётные данные из многих источников, продолжительность внедрения ФинГрада может занимать от 2 до 3 месяцев.

## 42.3. Почему ФинГрад можно внедрить так быстро

Внедрение многих систем управленческого учёта – это длительный и дорогостоящий процесс. Часто он продолжается полгода, год, два года и более. И это обходится организации в очень приличную сумму.

ФинГрад обычно внедряется намного быстрее: чаще всего за месяц, в сложных случаях за два-три. Почему это возможно?

1. ФинГрад не требует переделок учётных процедур и учётной политики организации, а может гибко настраиваться на них.
2. ФинГрад позволяет непосредственно и максимально полно использовать имеющиеся в организации учётные данные. ФинГрад умеет импортировать данные из программ 1С, из произвольных баз данных SQL и других источников. При этом ФинГрад не просто импортирует эти данные, но и

осуществляет интеллектуальную синхронизацию: при добавлении, изменении, удалении данных в исходных базах соответствующие изменения при следующем импорте вносятся и в базу данных ФинГрада.

3. Мощность и гибкость средств ФинГрада позволяют не тратить время на написание и согласование технического задания. Вместо того, чтобы составлять абстрактные описания того, какова должна быть система управленческого учёта, консультанты ФинГрада могут за то же время составить работающую предварительную версию (рабочий прототип) системы управленческого учёта. И далее, совместно с заказчиком, уточнять требования и итеративно дорабатывать этот прототип, делая из него систему управленческого учёта, удовлетворяющую требованиям заказчика.

Технология внедрения, используемая для ФинГрада, обеспечивает не только быстрое внедрение и экономию денег заказчика, но и более полное удовлетворение потребностей заказчика. Как показывает практика, заказчику трудно заранее сформулировать все те требования, которым должна удовлетворять система автоматизации управленческого учёта для его организации. Обычно при ознакомлении с рабочим прототипом системы управленческого учёта заказчик начинает лучше понимать, что ему нужно, и может уточнить свои требования. Часто у заказчиков появляются задачи, отличные от тех, которые планировались в начале.

## 42.4. Как происходит внедрение

Если внедрение ФинГрада в организации осуществляется консультантами фирмы-разработчика совместно со специалистами организации-заказчика, то процесс внедрения обычно происходит следующим образом.

1. Выясняются текущая ситуация и желания заказчика, в частности:
   a. состояние бухгалтерского и управленческого учёта в организации;
   b. какие бизнес-процессы имеются в организации и как они отражаются в бухгалтерском и управленческом учёте;
   c. каковы задачи заказчика в области управленческого учёта и анализа финансовой информации, какие бизнес-процессы надо автоматизировать, какие требуется составлять отчёты для менеджеров, руководства и собственников организации.
2. Оцениваются объём работ и стоимость услуг по внедрению ФинГрада.
3. Согласуются условия договора о предоставлении лицензий и об услугах по внедрению ФинГрада, и этот договор подписывается. Осуществляются расчёты за приобретение лицензий.
4. Определяются план счетов управленческого учёта ФинГрада и аналитики, необходимые для ведения аналитического управленческого учёта.

5. Создаётся база данных ФинГрада (при необходимости – для этого устанавливается система управления базами данных Microsoft SQL или PostgresPro Server).
6. Консультанты фирмы-разработчика настраивают правила импорта из баз данных используемых в организации программ бухгалтерского, первичного и другого учёта в базу данных ФинГрада, настраивают иные автоматические корректировки и трансформации учётных данных. И импортируют учётные данные организации в базу данных ФинГрада. А также осуществляют иные настройки ФинГрада на особенности учёта в организации и используемую в ней учётную политику управленческого учёта.

   Все эти настройки выполняются по стадиям. Сначала производятся первоначальные настройки и составляется комплект отчётности. Специалисты заказчика смотрят, что в этой отчётности правильно, а что требует корректировки. После этого консультанты фирмы-разработчика дорабатывают настройки ФинГрада и снова составляют комплект отчётности. Обычно после 3-5 итераций все неточности в отчётности устраняются, то есть, отчётность удовлетворяет требованиям заказчика.
7. Если необходимо, производится настройка шаблонов документов для ручного ввода данных и импорта банковских выписок.
8. Производится установка ФинГрада на рабочие места пользователей (кроме пользователей, которые будут работать с ФинГрадом через удалённый рабочий стол).
9. Определяются роли пользователей. В ФинГраде создаются группы пользователей, учётные записи пользователей, и назначаются права пользователей. Пользователям сообщаются идентификаторы и пароли для работы с ФинГрадом.
10. Проводится обучение пользователей работе с ФинГрадом.

## 42.5. Выбор варианта установки

ФинГрад состоит из следующих компонентов:

| Компонент | Описание |
|---|---|
| **База данных** | Вся информация о финансовых операциях, а также о пользователях и их правах хранится в виде **единой базы данных.** |
| **Система управления базой данных** | Работу с базой данных организует система управления базами данных **Microsoft SQL/PostgresPro Server.** |
| **Программа-клиент** | Установленная на компьютере пользователя или на удалённом рабочем столе клиентская программа «ФинГрад – управленческий учёт». Она взаимодействует с базой данных для чтения и записи необходимой информации. |

Имеются следующие варианты установки ФинГрада:

1. В небольшой организации функции сервера, содержащего базу данных ФинГрада и систему управления базами данных Microsoft SQL/PostgresPro Server, может выполнять компьютер одного из пользователей.
2. В большой и средней организации база данных ФинГрада и система управления базами данных располагаются на специальном компьютере-сервере, обычно находящемся в специальном помещении – датацентре компании. В этом случае пользователи, работающие в локальной сети организации, используют базу данных ФинГрада через локальную сеть. А пользователи из удалённых подразделений организации обычно используют ФинГрад в режиме удалённого рабочего стола (см. главу Глава 31. Удалённый доступ к ФинГраду).
3. Сервер с базой данных ФинГрада может размещаться в датацентре фирмы «ФинГрад – Управление финансами» (разработчика системы «ФинГрад – управленческий учёт»). В этом случае ФинГрад работает на сервере датацентра, и все пользователи организации используют ФинГрад в режиме удалённого рабочего стола (см. главу Глава 31. Удалённый доступ к ФинГраду).

Как правило, организации используют второй или третий варианты установки ФинГрада, то есть размещают базу данных ФинГрада либо на собственном сервере, либо в датацентре фирмы «ФинГрад – Управление финансами».

Размещение базы данных ФинГрада в датацентре фирмы ООО «ФинГрад – Управление финансами» осуществляется на основании соответствующего договора. В этом случае, защита данных пользователя осуществляется квалифицированными специалистами датацентра, сохранность и конфиденциальность данных гарантируется договором. В остальных случаях пользователь сам несёт ответственность за сохранность данных.

Конфиденциальность данных обеспечивается тем, что содержимое базы данных и данные, передающиеся между сервером базы данных и компьютерами пользователей, надёжно зашифрованы. Одни организации считают более предпочтительным и надёжным размещать базу данных ФинГрада в датацентре фирмы-поставщика, другие – в собственном датацентре (на собственном сервере).

## 42.6. Организация удалённого доступа к ФинГраду

Если в организации имеются удалённые подразделения, то использование ФинГрада сотрудниками удалённых подразделений обычно осуществляется в режиме удалённого рабочего стола. Это может делаться следующим образом:

1. На сервере, где работает Microsoft SQL/PostgresPro Server с базой данных ФинГрада, создаётся виртуальная машина (с помощью систем виртуализации HyperV, VMWare или VirtualBox).

2. На эту виртуальную машину устанавливается Windows Server 2008, ФинГрад и другие необходимые программы – например, Microsoft Excel, 1С-Бухгалтерия и др.
3. Настраивается подключение ФинГрада на этой виртуальной машине к Microsoft SQL/PostgresPro Server.
4. В установленной на виртуальной машине операционной системе Windows Server включается терминальный режим, и заводятся учётные записи для пользователей удалённых подразделений, которые будут работать с ФинГрадом в режиме удалённого рабочего стола.
5. Удалённым пользователям сообщаются реквизиты подключения с помощью удалённого рабочего стола.

**Замечание.** При желании можно обойтись без создания виртуальной машины – ФинГрад и другие программы могут быть установлены непосредственно на сервер. Однако использование виртуальной машины повышает безопасность и защищённость данных, и облегчает обслуживание.

## 42.7. Время на освоение ФинГрада

ФинГрад – это несложная в применении и дружелюбная к пользователю программа. Её освоение не занимает много времени. Как правило, после одной-двух недель пользователь уже начинает достаточно уверенно чувствовать себя в ФинГраде. Срок освоения ФинГрада зависит как от общего уровня приятия пользователем компьютерных программ, так и от степени понимания им основ учёта и структуры учётных данных (аналитики, счета, ограничения при построении отчётов и т. п.).

# Глава 43. Обновление ФинГрада

## Содержание главы

43.1. Как получить новую версию ..... 802
43.2. Как установить обновление ..... 802
43.3. Обновление баз данных ..... 806

# Глава 43. Обновление ФинГрада

Фирма-разработчик ФинГрада (ООО «ФинГрад – Управление финансами») периодически выпускает обновления программы. В обновлениях добавляются новые функции, исправляются замеченные ошибки.

При желании можно обновить версию ФинГрада на более новую.

## 43.1. Как получить новую версию

Чтобы получить новую версию ФинГрада, напишите на support@fingrad.com или позвоните по телефону +7 499 943-87-71.

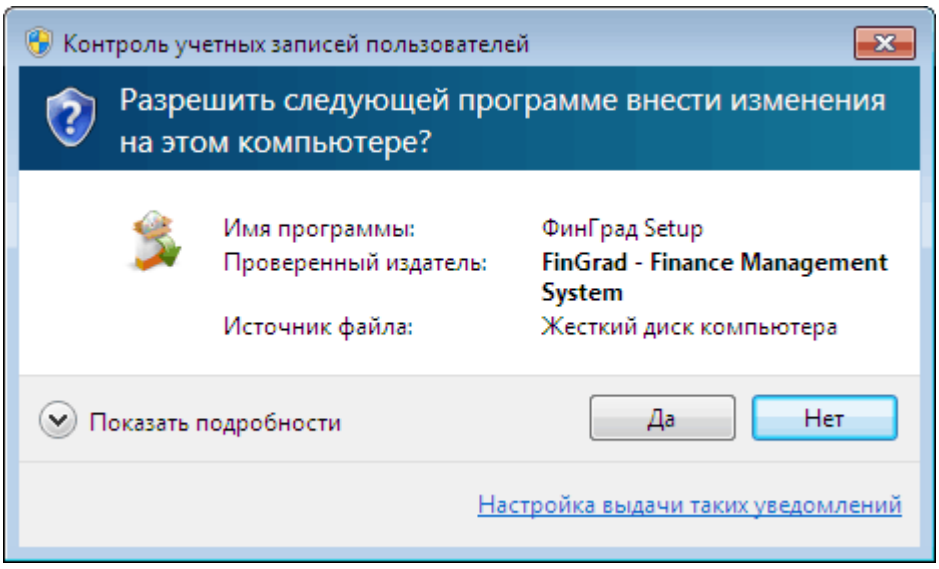
## 43.2. Как установить обновление

> **Замечание.** Обязательно сделайте резервную копию базы данных перед обновлением ФинГрада – см. п. 44.8. Создание резервной копии базы данных.

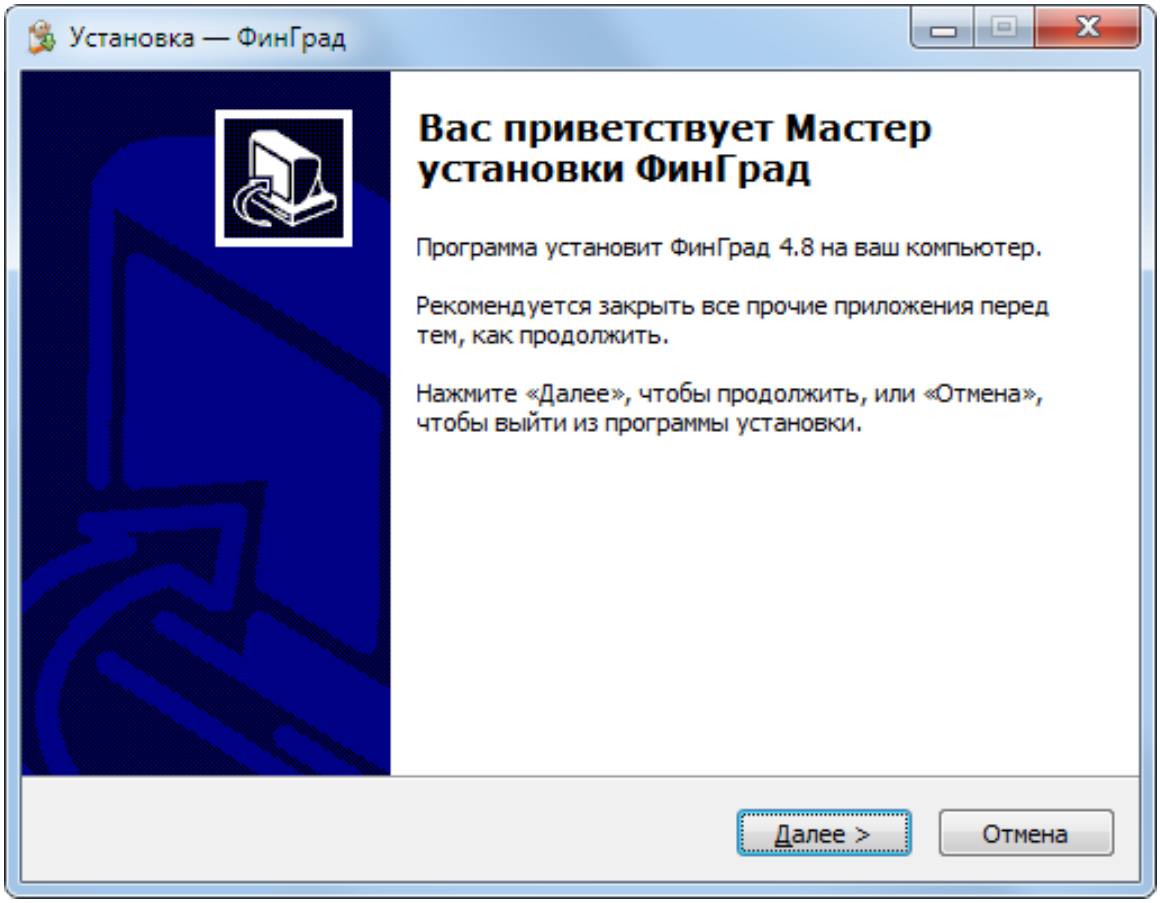
Чтобы обновить ФинГрад, запустите полученный от фирмы-разработчика файл на выполнение. Предварительно рекомендуется завершить все остальные программы.

Далее процесс переустановки (обновления) ФинГрада происходит так.

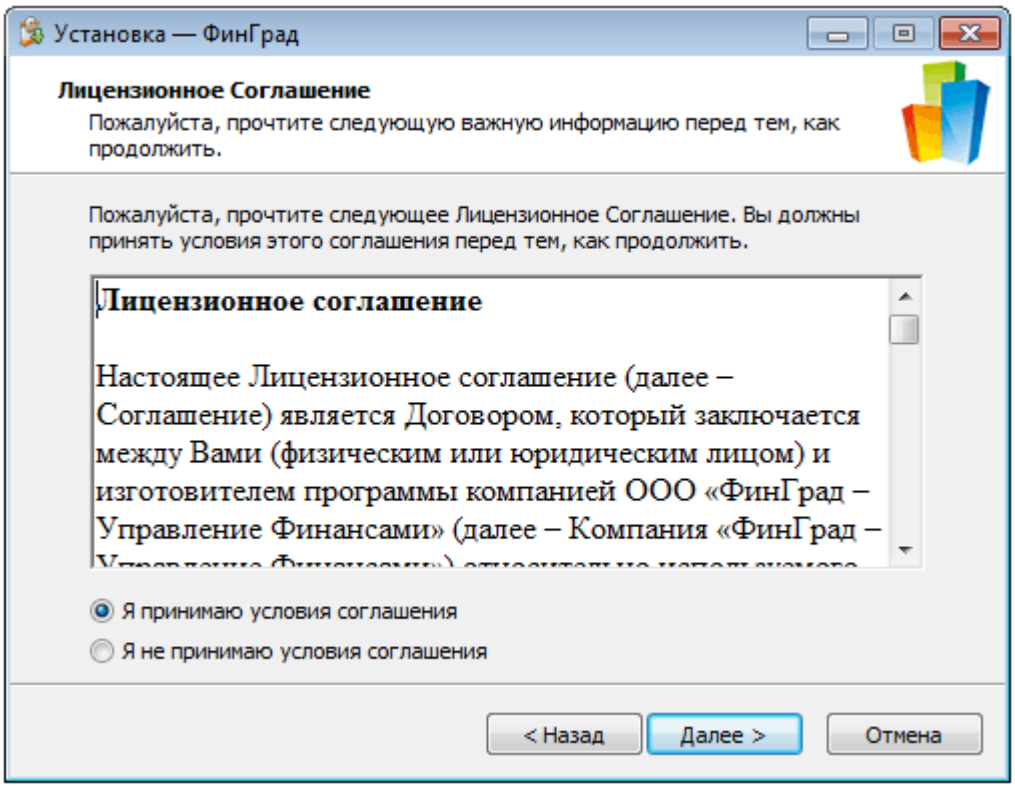
1. **Разрешение выполнения программы.** Операционная система может выдать запрос на внесение изменений на компьютере. Нажмите кнопку Да.



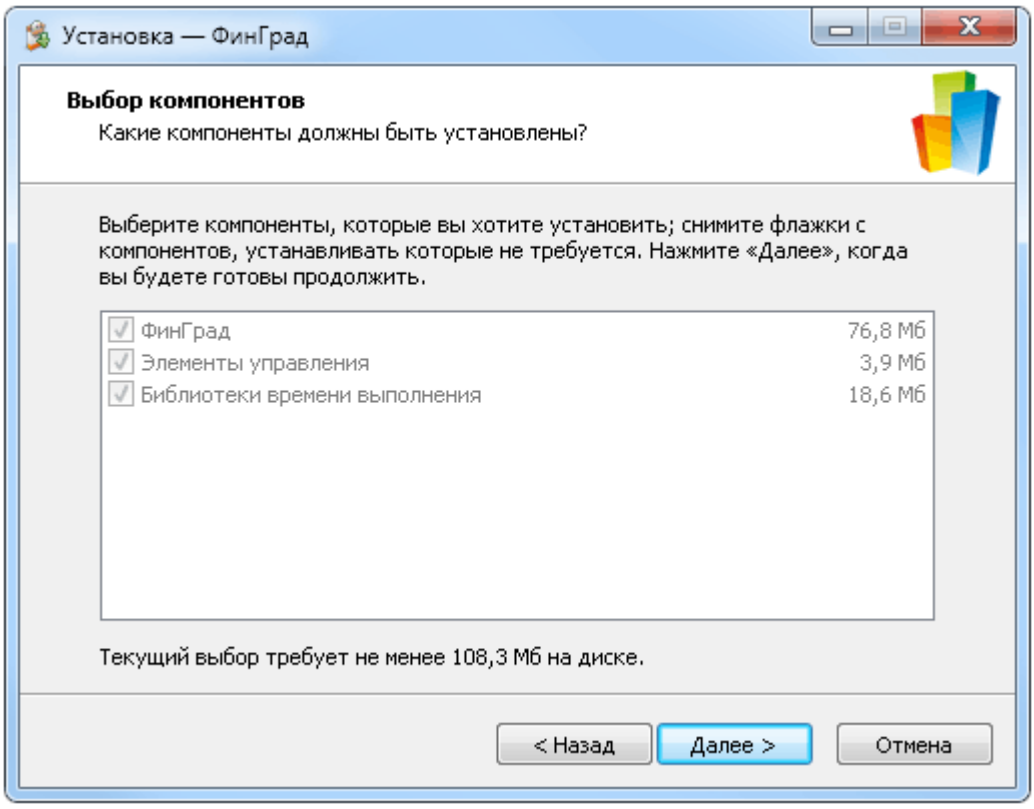

2. **Запуск мастера установки ФинГрада.** Откроется окно мастера установки ФинГрада. В нём нажмите кнопку Далее >.



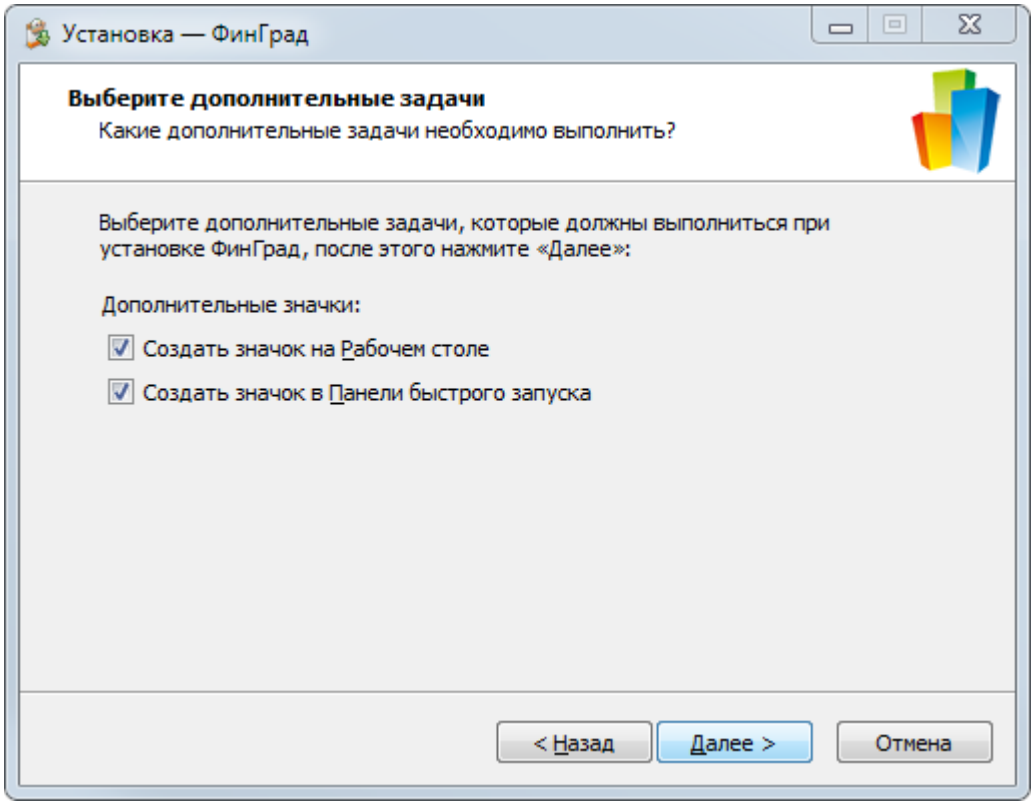

3. **Принятие лицензионного соглашения.** Ознакомьтесь с текстом Лицензионного соглашения, выберите пункт **Я принимаю условия лицензионного соглашения**, и нажмите кнопку Далее >.



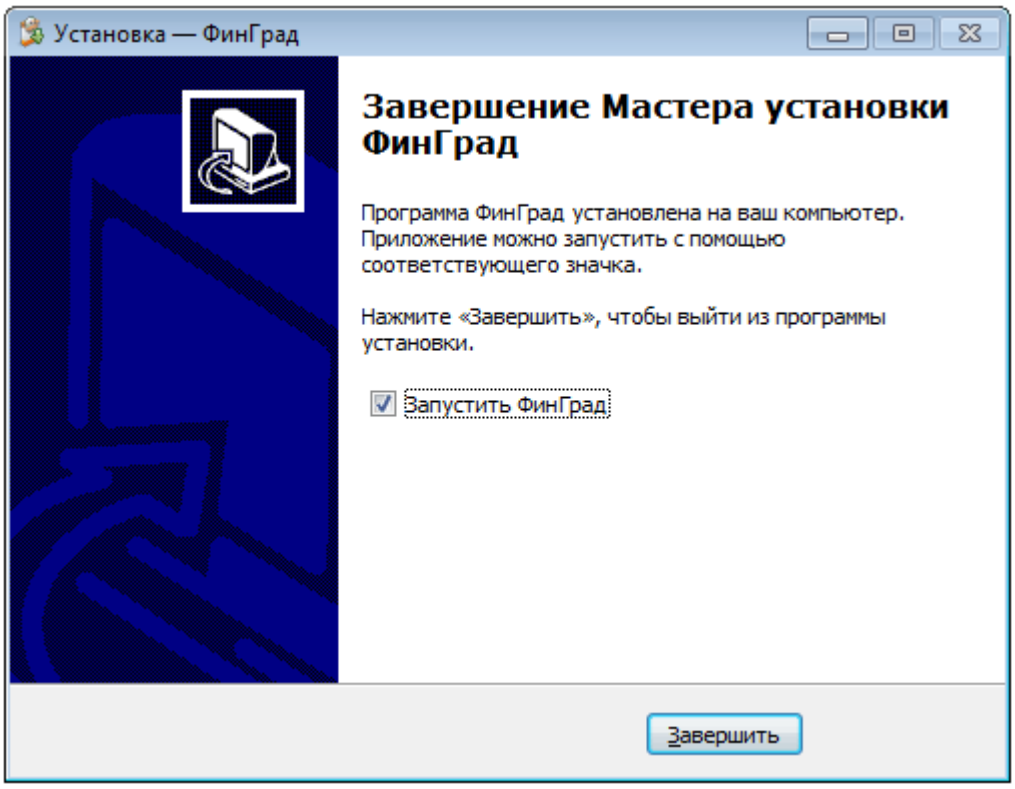

4. **Обзор устанавливаемых компонентов.** В следующем окне мастер установки показывает, какие компоненты будут установлены, и сколько для этого требуется места на диске. Нажмите кнопку Далее >.



5. **Создание значков.** Далее укажите, требуется ли создавать значки ФинГрада на рабочем столе Windows и в панели быстрого запуска:



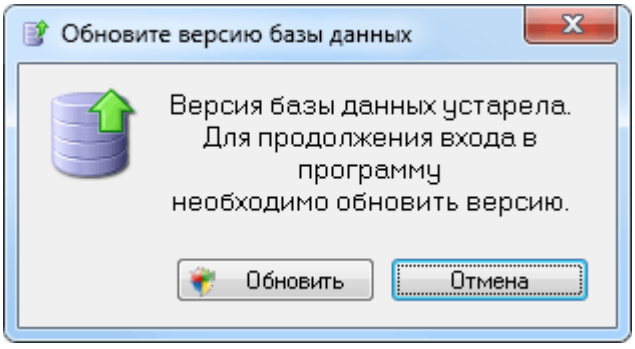

6. **Выполнение установки.** После того, как вы нажмёте кнопку Далее >, начнётся процесс обновления версии ФинГрада на вашем компьютере.
7. **Сообщение об окончании установки.** Мастер установки сообщит о том, что программа установлена:




8. **Автоматический запуск ФинГрада после завершения установки.** Вы можете сразу же запустить ФинГрад на выполнение. Если вы не снимете галочку ☑ слева от надписи **Запустить ФинГрад,** то сразу после завершения программы установки будет запущен ФинГрад.
9. Для завершения мастера установки ФинГрада нажмите кнопку Завершить.

## 43.3. Обновление баз данных

После обновления версии ФинГрада может потребоваться обновление баз данных. Обновление выполняется при входе в базу данных ФинГрада. Если ФинГрад обнаруживает, что версия базы данных устарела, то выводит сообщение:




Если здесь щёлкнуть кнопку Обновить, то ФинГрад обновит базу данных.

**Замечания. 1.** Для обновления базы данных требуются права администратора компьютера.

**2.** Более подробно обновление баз данных описано в п. 44.7. Как обновить базу данных.

ФинГрад

# Глава 44. Работа с базами данных

## Содержание главы


44.1. Окно «Управление базами данных» ..... 810
44.1.1. Как открыть окно «Управление базами данных» ..... 810
44.1.2. Содержимое окна «Управление базами данных» ..... 811
44.2. Действия с серверами баз данных ..... 812
44.3. Действия с базами данных ..... 813
44.4. Подтверждение изменений ..... 813
44.5. Как создать новую базу данных ФинГрада ..... 814
44.6. Как удалить базу данных ФинГрада ..... 815
44.7. Как обновить базу данных ..... 816
44.8. Как создать резервную копию базы данных ..... 816
44.9. Как восстановить базу данных из резервной копии ..... 818
44.10. Как перенести базу данных на другой сервер ..... 819

# Глава 44. Работа с базами данных

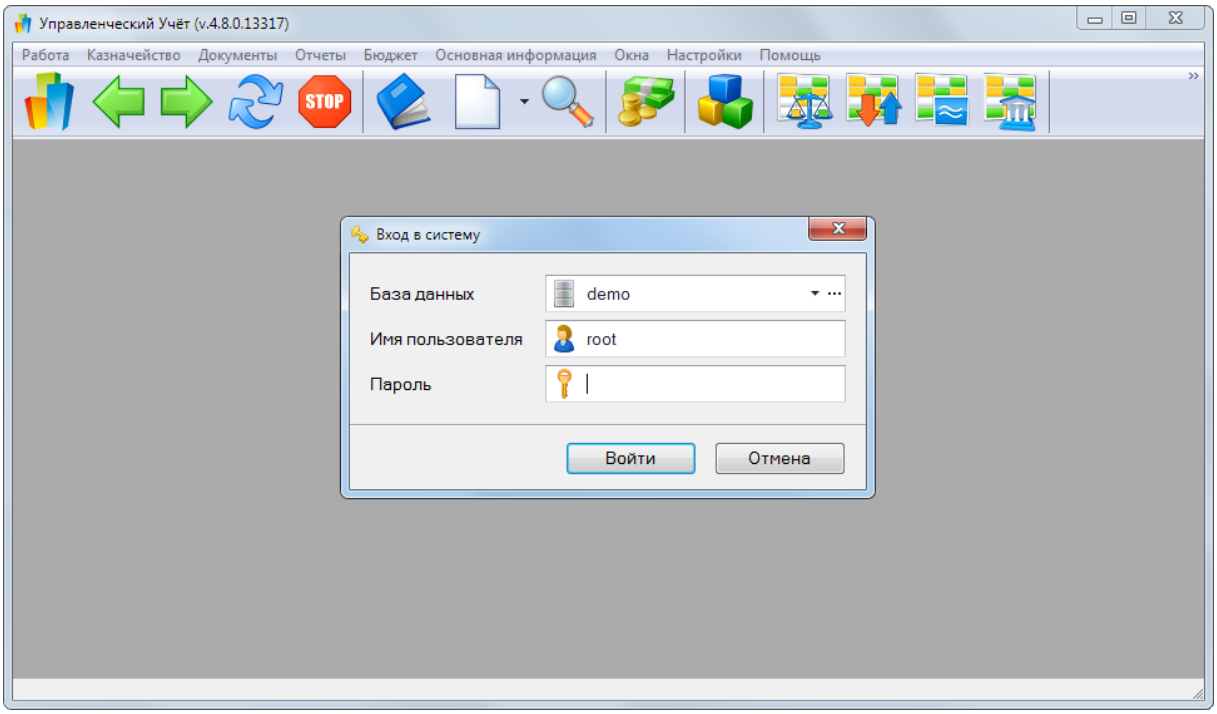
Из этой главы вы узнаете, как выполняются действия с базами данных ФинГрада: как их создавать, обновлять, как создавать их резервные копии, как восстанавливать базы данных из резервной копии, и т. д.

## 44.1. Окно «Управление базами данных»

Работа с базами данных ФинГрада ведётся в окне **Управление базами данных.**

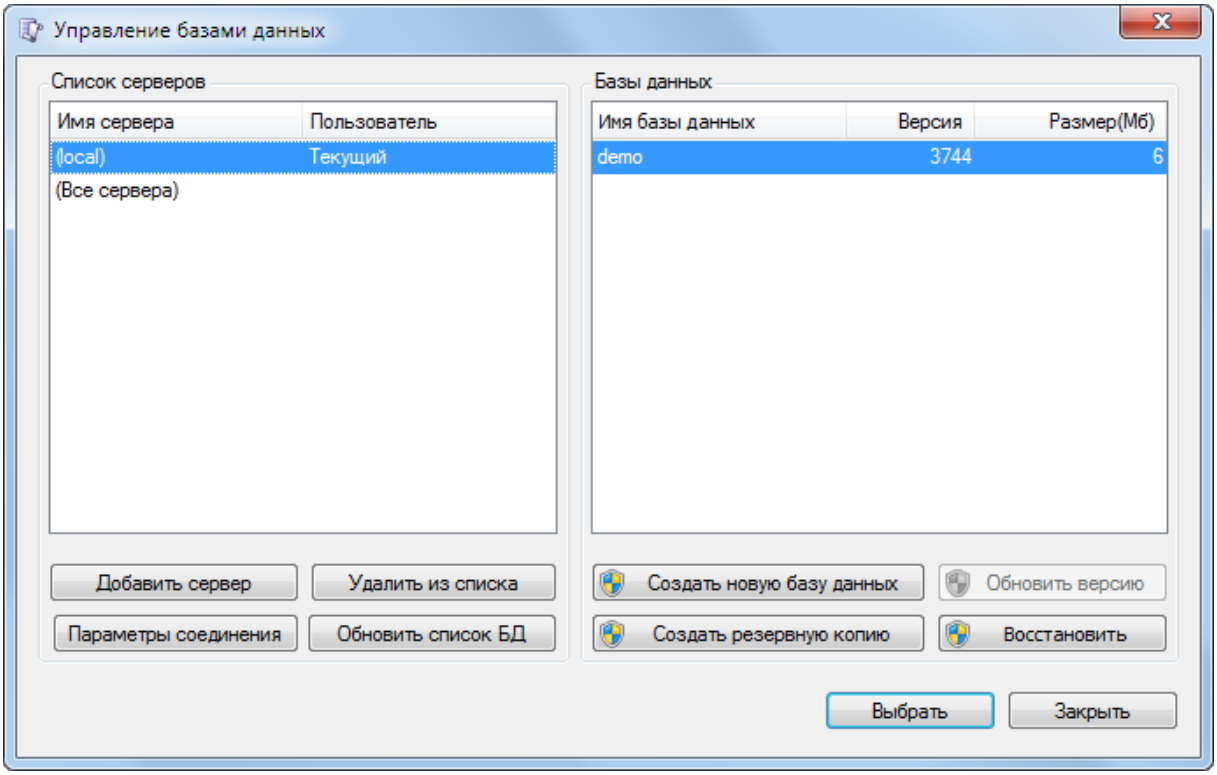
### 44.1.1. Как открыть окно «Управление базами данных»

После запуска ФинГрада откроется окно **Вход систему:**



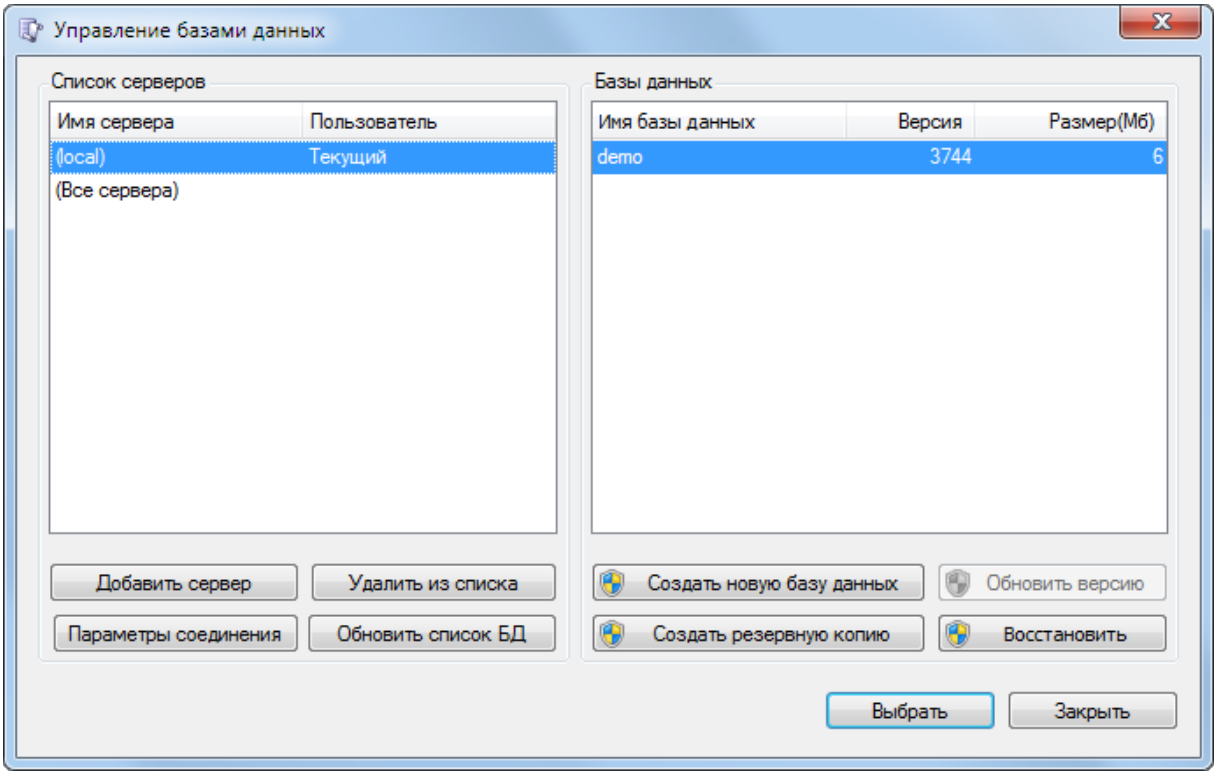

**Замечание.** Если для ФинГрада установлен режим автоматической авторизации пользователя по его учётной записи в Windows, то при запуске окно входа в систему не выводится. Чтобы вывести окно **Вход в систему** в этом случае, надо завершить работу с базой данных ФинГрада командой **Работа | Закончить работу с базой данных.**

Нажмите в область с тремя точками в правой части поля **Базы данных.** Откроется окно **Управление базами данных:**




## 44.1.2. Содержимое окна «Управление базами данных»

В окне **Управление базами данных** в левой части, под надписью **Список серверов,** выводится список серверов баз данных, имеющихся на компьютере и в локальной сети. В правой части, под надписью **Базы данных**, выводится список баз данных ФинГрада, расположенных на текущем (то есть, выбранном в списке **Список серверов**) сервере:




Под списком **Список серверов** расположены кнопки для действий с серверами баз данных, а под списком **Базы данных** – кнопки для действий с базами данных.

## 44.2. Действия с серверами баз данных

В окне **Управление базами данных** вы можете выполнить следующие действия с серверами баз данных:

| Действие | Выполняется так |
|---|---|
| Выбрать сервер баз данных | Щёлкните мышью строку с именем этого сервера в списке серверов. После этого в правой части окна, под надписью **Базы данных,** будет показан список баз данных ФинГрада на выбранном сервере. |
| Добавить сервер баз данных | Нажмите кнопку Добавить сервер .В окне **Редактирование параметров соединения** выберите сервер, укажите параметры подключения к этому серверу и нажмите кнопку OK . |
| Удалить сервер баз данных из списка | Щёлкнуть мышью строку с именем этого сервера в списке серверов и нажмите кнопку Удалить из списка . |
| Задать параметры соединения для сервера | Щёлкнуть мышью строку с именем этого сервера в списке серверов. Затем нажмите кнопку Параметры соединения . В окне **Редактирование параметров соединения** укажите параметры подключения к серверу и нажмите кнопку OK . |
| Обновить список баз данных для текущего сервера | Нажмите кнопку Обновить список БД . |

Замечания. **1.** Если SQL-сервер на ваш компьютер установлен программой установки ФинГрада, то имя этого SQL-сервера будет **(local).**

**2.** Часто SQL-сервер в списке один, поэтому никаких проблем выбора сервера не возникает.

**3.** Настраивать параметры соединения с SQL-сервером нужно, если для подключения к этому серверу используется авторизация сервера, а не авторизация Windows.

**4.** Если вы хотите использовать для работы с ФинГрадом MS SQL или Postgres Pro-сервер, установленный в локальной сети вашей организации, то имя сервера и параметры соединения можно узнать у системного администратора, отвечающего за функционирование сервера.

## 44.3. Действия с базами данных

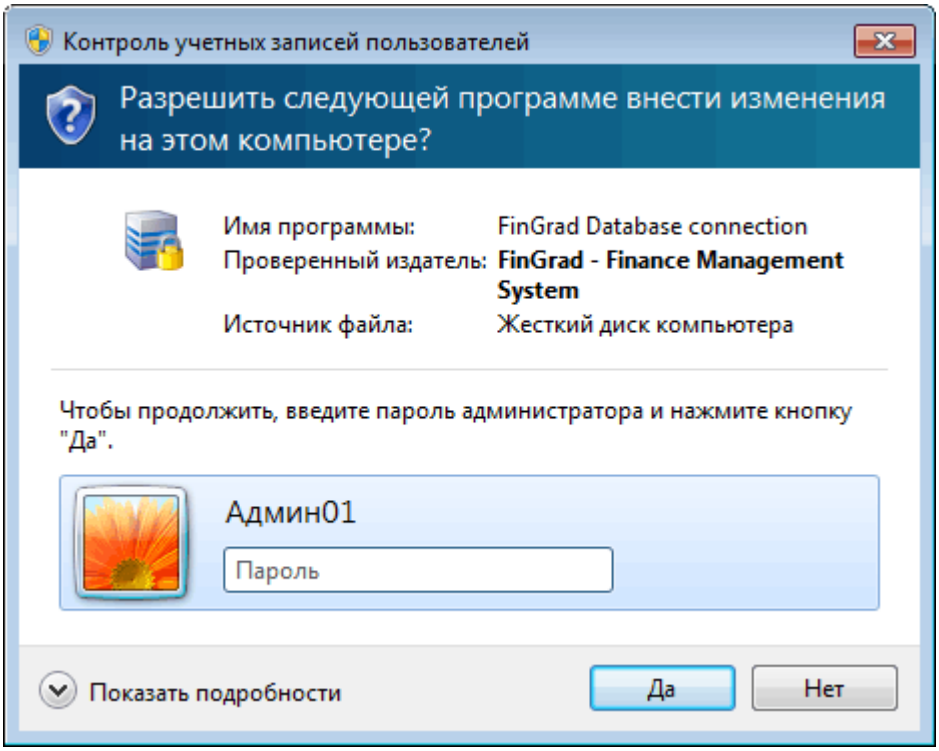
В окне **Управление базами данных** вы можете выполнить следующие действия с базами данных ФинГрада:

| Действие | Выполняется так |
|---|---|
| Выбрать базу данных ФинГрада | В списке **Базы данных** щёлкните мышью строку с именем нужной базы данных. Затем нажмите кнопку Выбрать. Окно **Управление базами данных** закроется, а в окне **Вход в систему** будет выбрана указанная вами база данных. |
| Создать новую базу данных ФинГрада | Щёлкните мышью кнопку Создать новую базу данных. В окне **Имя базы данных** укажите имя создаваемой базы данных и нажмите кнопку OK. |
| Обновить версию базы данных ФинГрада | В списке **Базы данных** щёлкните мышью строку с именем нужной базы данных. Затем нажмите кнопку Обновить версию. |
| Создать резервную копию базы данных | В списке **Базы данных** щёлкните мышью строку с именем базы данных. Затем нажмите кнопку Создать резервную копию. В окне **Сохранить резервную копию в файл** выберiВе папку, в которую будет записан файл с копией содержимого базы данных, укажите имя этого файла, и нажмите кнопку Сохранить. |
| Восстановить базу данных из резервной копии | В списке **Базы данных** щёлкните мышью строку с именем той базы данных, которую надо восстановить, и затем нажмите кнопку Восстановить. В окне **Загрузить резервную копию из файла** выберите файл с копией содержимого базы данных и нажмите кнопку Открыть. |

## 44.4. Подтверждение изменений

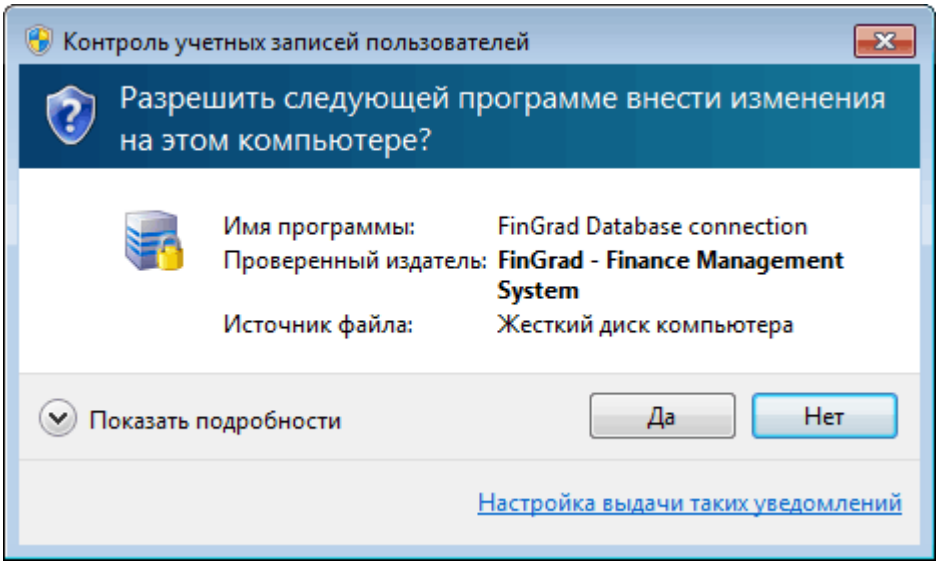
Кнопки под списком **Базы данных** содержат значок . Это означает, что соответствующие действия могут быть выполнены не всеми пользователями компьютера, а лишь теми, кто имеет соответствующие права – например, права администратора на компьютере.

Если какую-либо из этих кнопок нажимает пользователь, не имеющий прав администратора на компьютере, то на экран может быть выдано такое сообщение:




Введите правильный пароль администратора компьютера и нажмите кнопку Да. Если этого не сделать, то в выполнении запрошенного действия будет отказано.

Если какую-либо из этих кнопок нажимает пользователь, имеющий права администратора, то сообщение будет таким:

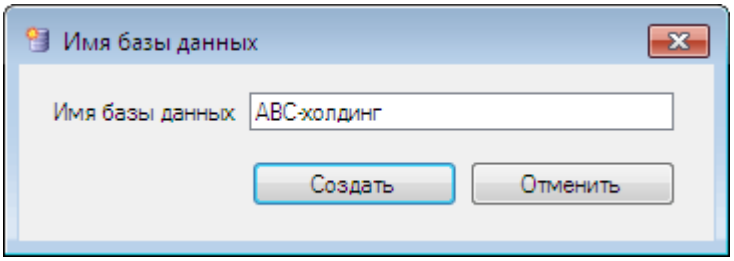



Для подтверждения выполнения действия нажмите кнопку Да.

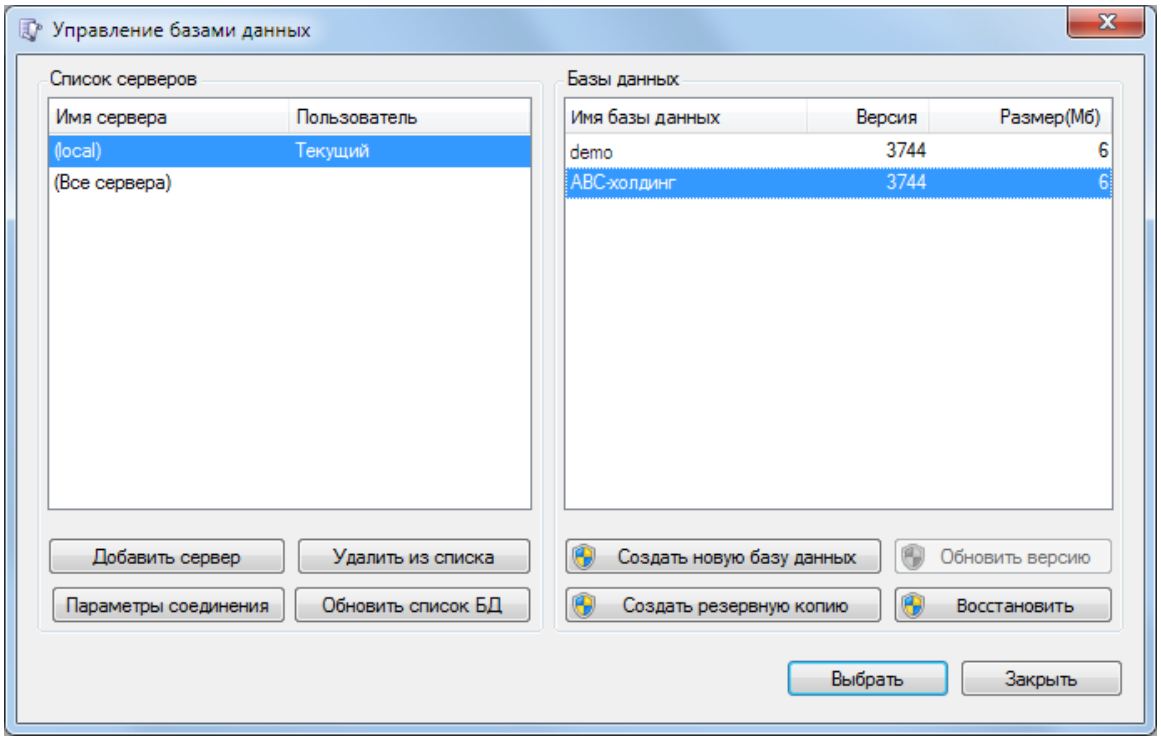
## 44.5. Как создать новую базу данных ФинГрада

Новую пустую базу данных ФинГрада можно создать так.

1. Войдите в окно **Управление базами данных** (см. п. 44.1.1. Как открыть окно «Управление базами данных»).
2. В окне **Управление базами данных** щёлкните списке серверов слева название сервера, на котором вы хотите создать базу данных.
3. Нажмите кнопку Создать новую базу данных.
4. Если после этого появится запрос **Разрешить следующей программе внести изменения на этом компьютере?** – нажмите запросе кнопку Да.
5. Откроется окно **Имя базы данных**. Укажите имя создаваемой базы данных и нажмите кнопку OK:




6. ФинГрад создаст базу данных. В списке **Базы данных** окна **Управление базами данных** появится строка с именем этой базы данных:




## 44.6. Как удалить базу данных ФинГрада

Иногда требуется удалить ненужную базу ФинГрада. Но в окне ФинГрада **Управление базами данных** кнопки для удаления базы данных нет, и других

средств для удаления баз данных в ФинГраде тоже нет.

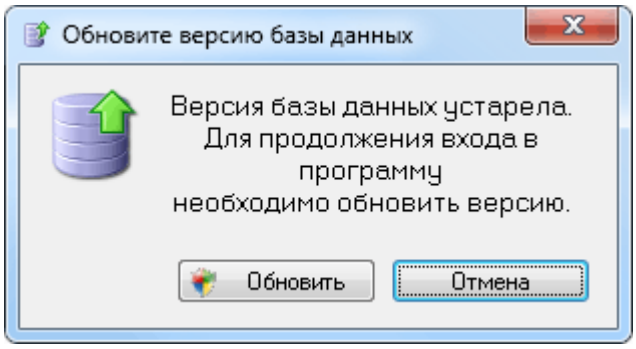
Удалить ненужную базу данных ФинГрада можно средствами **Microsoft SQL Server Management Studio или PostgreSQL Studio**. В обозревателе объектов нажмите на нужной базе данных правую кнопку мыши и выберите в выведенном контекстном меню пункт **Удалить.**

## 44.7. Как обновить базу данных

Обновление базы данных ФинГрада необходимо, если база данных была создана более старой версией ФинГрада, чем та, которая работает на вашем компьютере.

Для обновления базы данных ФинГрада:

- в окне **Управление базами данных** щёлкните в списке название базы данных и затем нажмите кнопку Обновить версию;
- или при входе в базу данных, если ФинГрад обнаруживает, что база данных создана старой версией ФинГрада, то выводит на экран сообщение:




Если нажать кнопку Обновить, то ФинГрад обновит базу данных.

**Замечания. 1.** Для обновления базы данных требуются права администратора компьютера.

**2.** Версия базы данных ФинГрада показывается в списке **Базы данных** окна **Управление базами данных** (колонка **Версия**).

**3.** Если при обновлении базы данных вы увидите сообщение об ошибке, обратитесь в службу поддержки фирмы-разработчика ФинГрада (тел.: +7 495 980-42-88, +7 499 943-87-71, e-mail: support@fingrad.com).

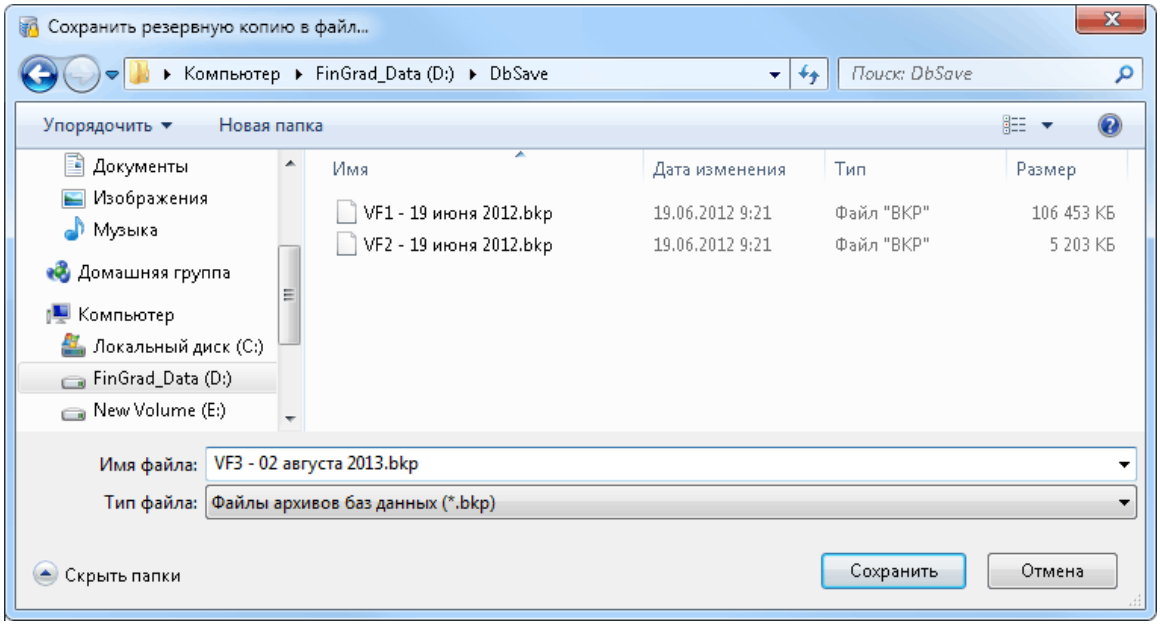
## 44.8. Как создать резервную копию базы данных

В ФинГраде можно создать резервную копию базы данных, если:

1. Это база данных ФинГрада.
2. Она находится на локальном SQL (то есть, на SQL-сервере, расположенном на вашем компьютере).

Чтобы создать резервную копию базы данных ФинГрада:

1. Войдите в окно **Управление базами данных** (см. п. 44.1.1. Как открыть окно «Управление базами данных»).
2. В окне **Управление базами данных** выберите в списке серверов слева название сервера, а в правом списке (под надписью **Базы данных**) – название той базы данных ФинГрада, для которой вы хотите создать резервную копию.
3. Нажмите кнопку Создать резервную копию. Если после этого появится запрос **Разрешить следующей программе внести изменения на этом компьютере?** – нажмите кнопку Да.




4. В окне **Сохранить резервную копию в файл** перейдите в ту папку, куда надо записать файл резервной копии, и выберите имя для файла резервной копии. ФинГрад по умолчанию составит имя файла из имени базы данных и даты создания резервной копии.
5. Нажмите кнопку Сохранить и дождитесь окончания создания резервной копии.

> **Замечания. 1.** Файл резервной копии ФинГрада по умолчанию имеет расширение **.bkp**. При использовании этих файлов в других программах может потребоваться изменение расширения. Например, при восстановлении базы данных средствами Microsoft SQL Server/PostgresPro может потребоваться переименовать файл резервной копии, заменив расширение **.bkp** на **.bak. (для SQL) или .dump(для PostgresPro)**

> **2.** Начиная с версии 4.0 ФинГрада, файлы резервных копий баз данных создаются в сжатом формате, если используемая версия Microsoft SQL Server/PostgresPro поддерживает такую возможность.

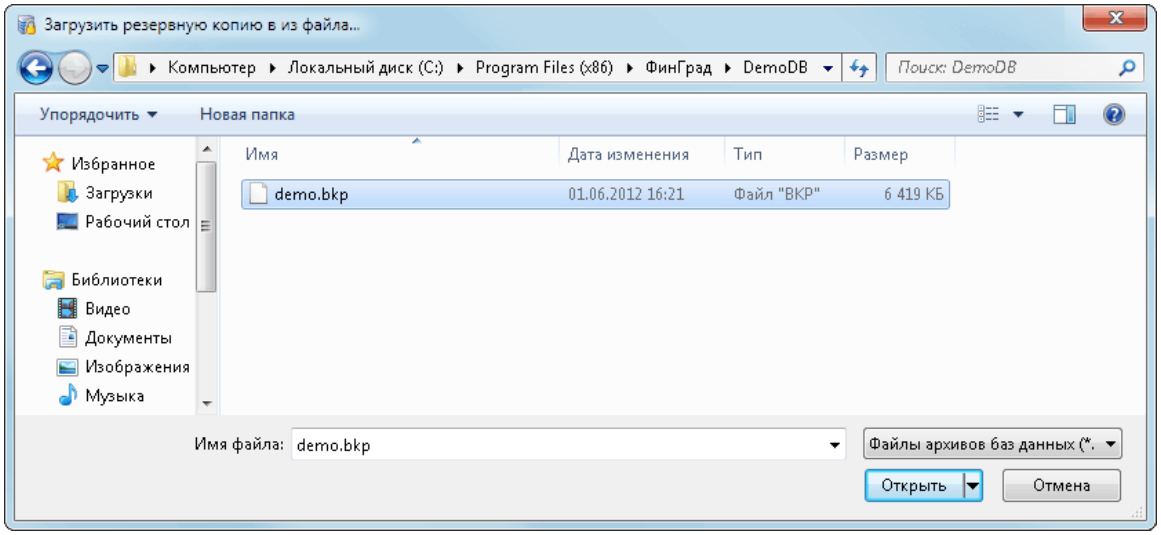
**Создание резервных копий по расписанию.** Резервные копии базы данных ФинГрада, установленного на компьютерах вашей организации, рекомендуется создавать ежедневно после окончания рабочего дня. Автоматически это можно делать с помощью средств Microsoft SQL Server/PostgresPro:

- в коммерческих версиях Microsoft SQL Server/PostgresPro для этого обычно используется мастер планов обслуживания, который формирует задания по резервному копированию и другому обслуживанию баз данных.
- в бесплатной версии Microsoft SQL Server Express служба SQL Server Agent отсутствует, поэтому для запуска ежедневного резервного копирования следует:
  - написать командные файлы на языке T-SQL для создания резервных копий нужных баз данных;
  - запускать их на выполнение с помощью программы **sqlcmd** и стандартного планировщика заданий Windows.

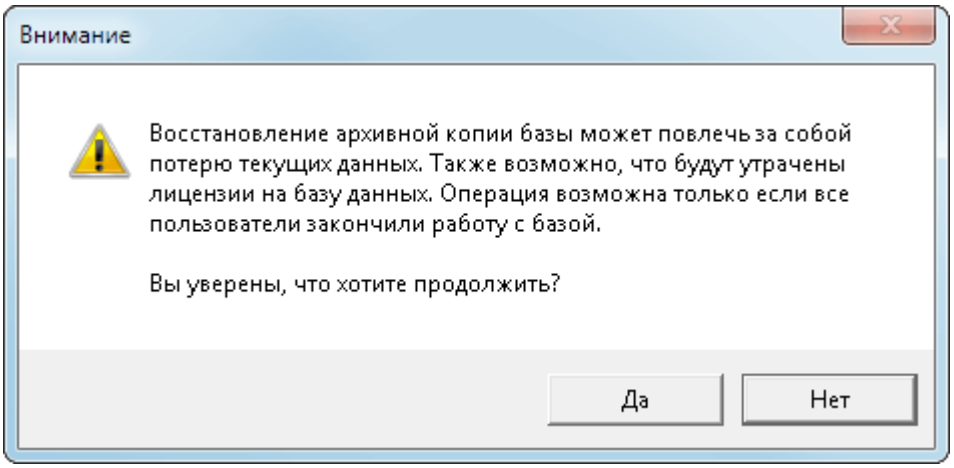
## 44.9. Как восстановить базу данных из резервной копии

Чтобы восстановить базу данных ФинГрада из резервной копии:

1. Войдите в окно **Управление базами данных** (см. п. 44.1.1. Как открыть окно «Управление базами данных»).
2. В окне **Управление базами данных**:
   a. в списке серверов слева щёлкните название сервера, на котором вы хотите восстановить базу данных;
   b. в правом списке (под надписью **Базы данных**) щёлкните название той базы данных ФинГрада, которую вы хотите восстановить из резервной копии. Если вы хотите восстановить резервную копию в новую базу данных – сначала создайте новую базу данных, нажав кнопку Создать новую базу данных и указав имя базы данных.
3. Нажмите кнопку Восстановить.
4. Если после этого появится запрос **Разрешить следующей программе внести изменения на этом компьютере?** – нажмите кнопку Да.
5. Откроется окно **Загрузить резервную копию из файла.** Выберите папку и выделите в ней имя нужного файла с резервной копией базы данных:




6. Нажмите кнопку Открыть.
7. ФинГрад предупредит о том, что все данные в текущей базе данных будут утрачены, и лицензии на эту базу данных, возможно, тоже:




8. Если вы уверены, что делаете всё правильно, нажмите кнопку Да и дождитесь завершения восстановления базы данных из резервной копии.

Содержимое базы данных, которое было до операции восстановления, будет утрачено и замещено данными из файла резервной копии.

**Внимание!** Лицензии на базу данных сохранятся только в том случае, если вы восстанавливаете резервную копию той же самой базы данных, и эти лицензии были активированы до создания файла резервной копии.

## 44.10. Как перенести базу данных на другой сервер

Если на базу данных ФинГрада были выданы лицензии, и эту базу данных требуется перенести на другой сервер:

1. Сделайте полную резервную копию базы данных на старом сервере.
2. Создайте базу данных ФинГрада на новом сервере и восстановите содержимое этой базы из резервной копии.
3. Свяжитесь со службой поддержки фирмы-разработчика.
4. Совместно со специалистами фирмы-разработчика удалите лицензии из имеющейся базы на старом сервере (путём отсоединения базы).
5. После этого фирма-разработчик выдаст лицензию на базу данных ФинГрада на новом сервере.

**Замечания.** **1.** Координаты службы поддержки фирмы-разработчика ФинГрада: тел.: +7 495 980-42-88, +7 499 943-87-71, e-mail: support@fingrad.com.

**2.** Если на базу данных ФинГрада не было выдано лицензий, то её можно перенести на другой сервер, сделав полную резервную копию базы данных на старом сервере, создав базу данных ФинГрада на новом сервере, и восстановив содержимое этой базы из резервной копии.

# Глава 45. Интеграция с Google Диском

## Содержание главы

45.1. Подключение Google Диска ..... 822
45.2. Выгрузка файлов на Google Диск ..... 830

# Глава 45. Интеграция с Google Диском

Вы можете хранить в базе данных ФинГрада любые файлы – сканы договоров, счетов, актов, копии платёжек . Это нужно, например, чтобы добавлять к проводкам первичные документы. Подробнее об использовании файлов описано в главе Файлы первичных документов.

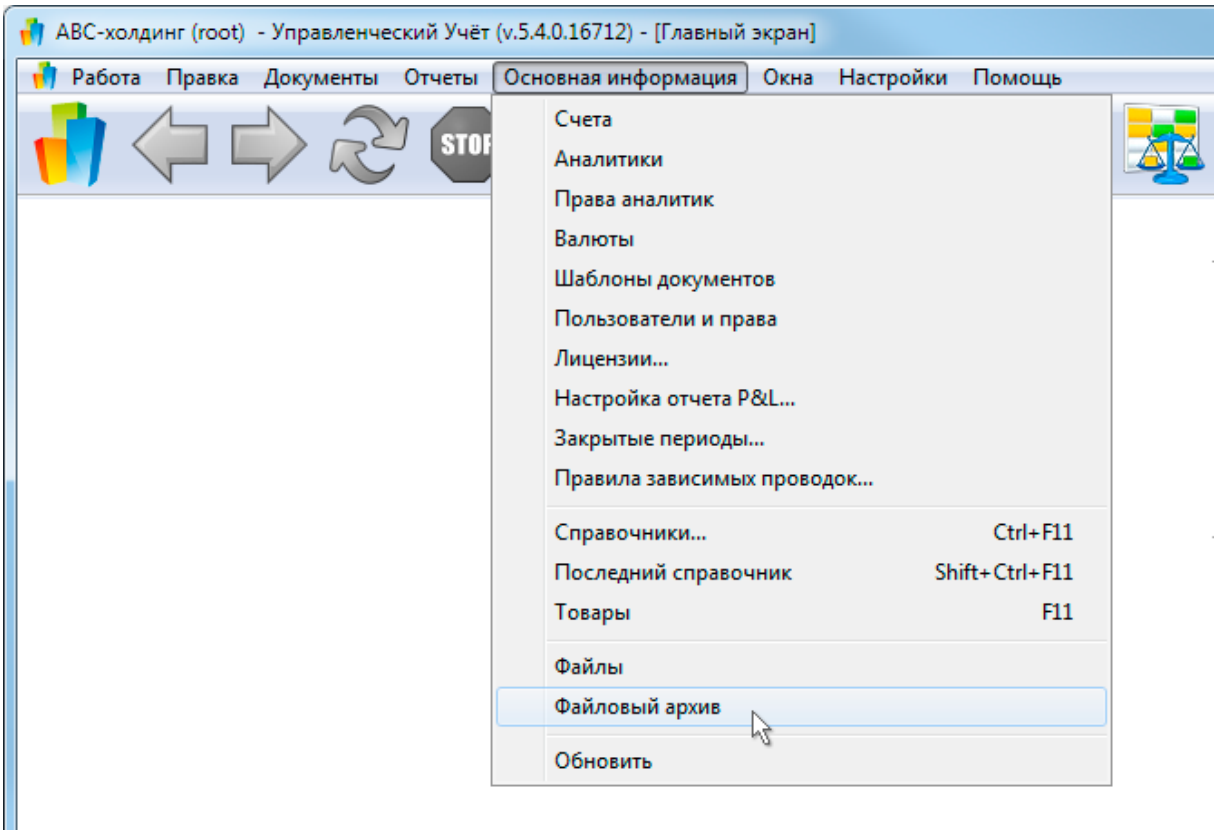
Со временем в базе становится всё больше документов, они могут занимать десятки гигабайт.

Интеграция с Google Диском позволяет разгрузить базу данных от хранящихся в ней файлов. После выгрузки на Google Диск они, как и прежде, доступны для проводок, но не занимают место в вашей базе данных.

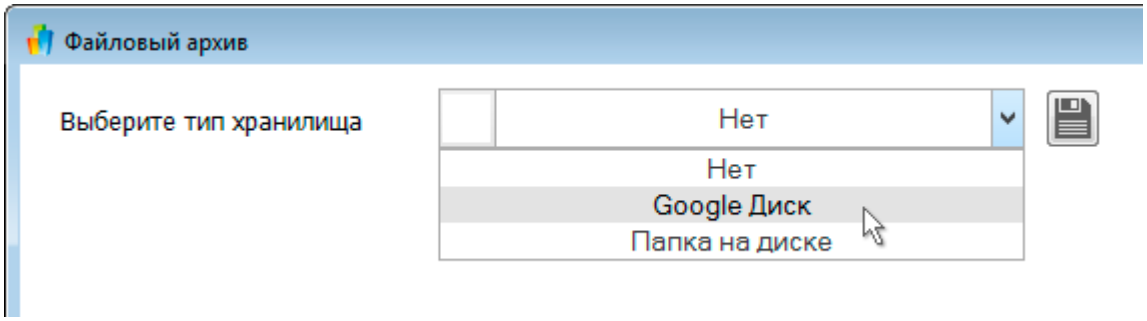
Расскажем о том, как подключить Google Диск к ФинГраду и выгрузить туда ваши файлы.

## 45.1. Подключение Google Диска

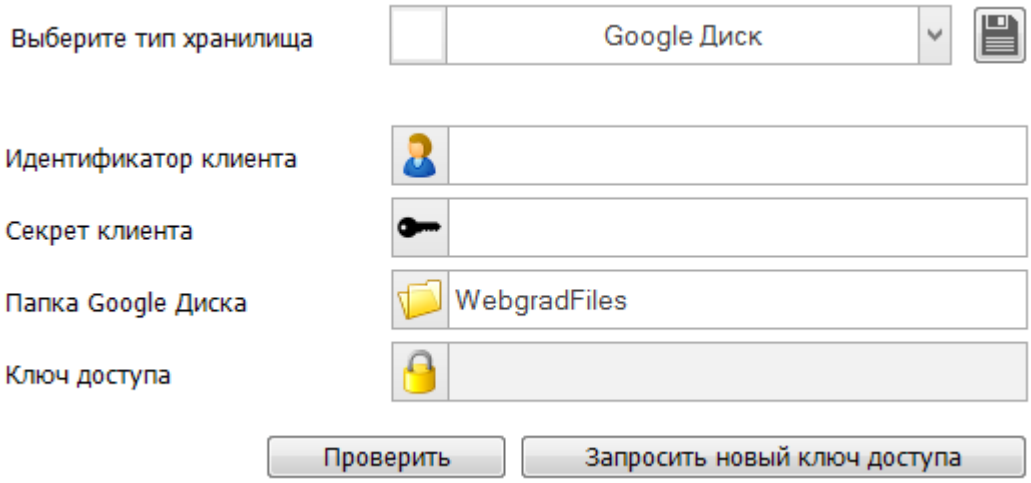
1. В главном меню ФинГрада выберите раздел **Работа с базами данных | Файловый архив.**




2. Выберите тип хранилища – **Google Диск.**

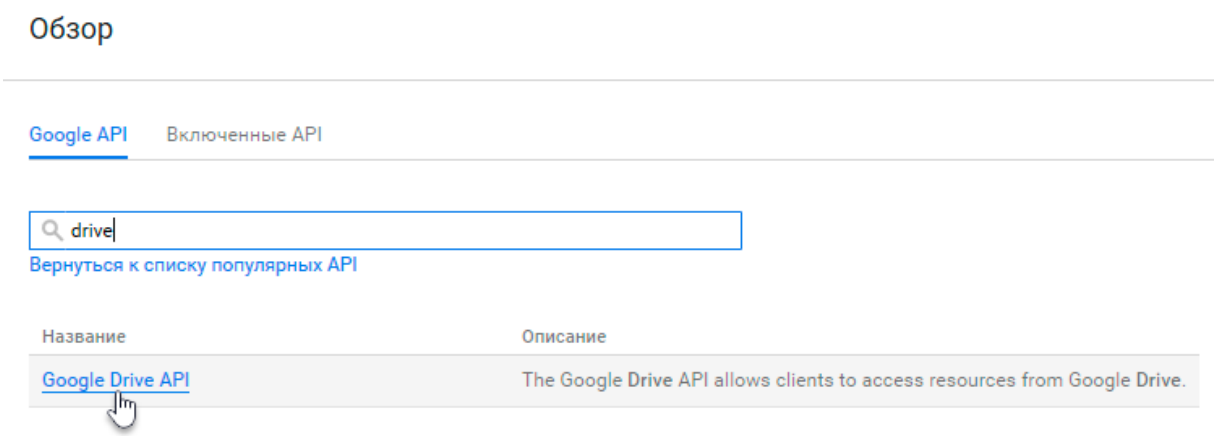



Откроются параметры соединения:

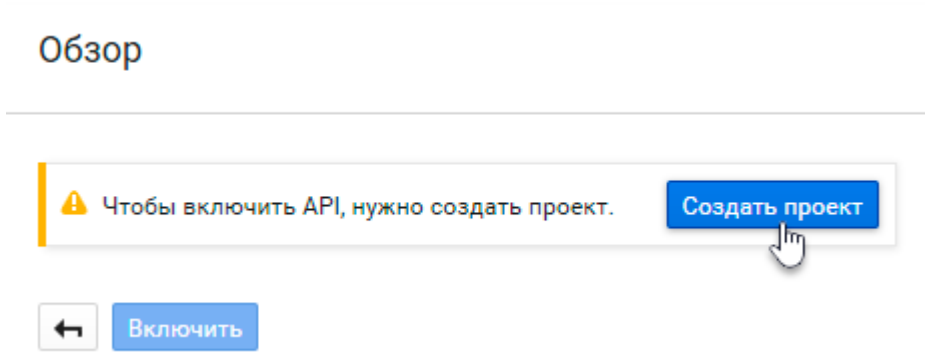



Эти поля можно будет заполнить после того, как вы включите Google API и получите параметры соединения.

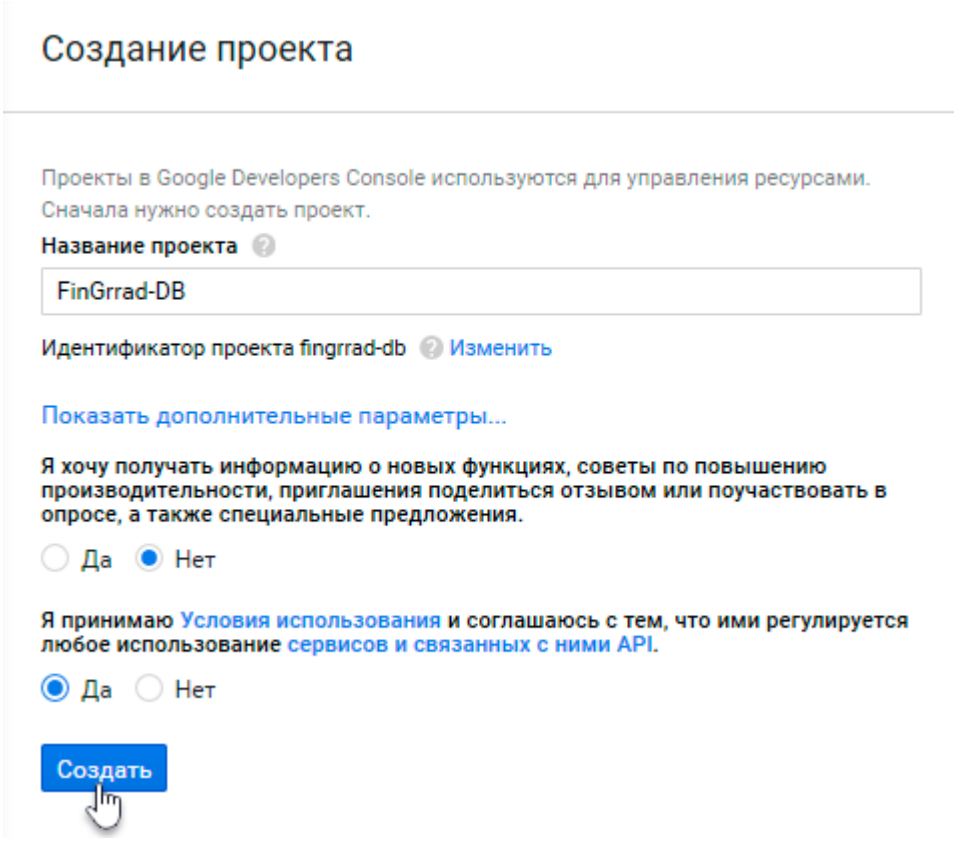
3. Откройте страницу Google API в браузере: https://console.developers.google.com. Выберите **Google Drive API.** Для этого просто начните вводить в поиске *'drive',* и нужная ссылка появится в колонке **Название.**



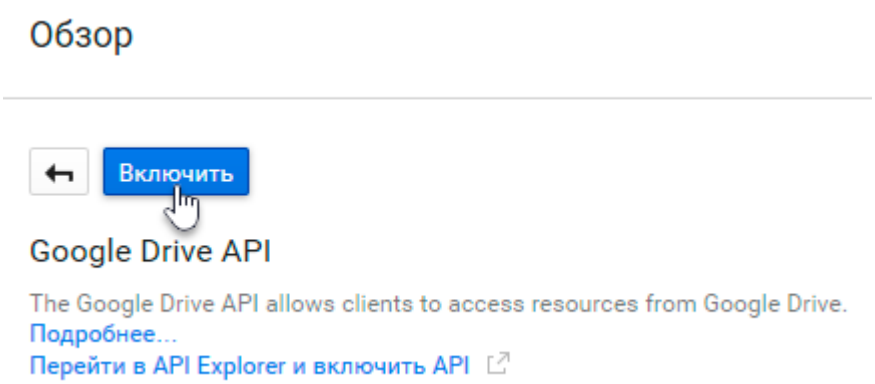

4. Нажмите кнопку **Создать проект.**



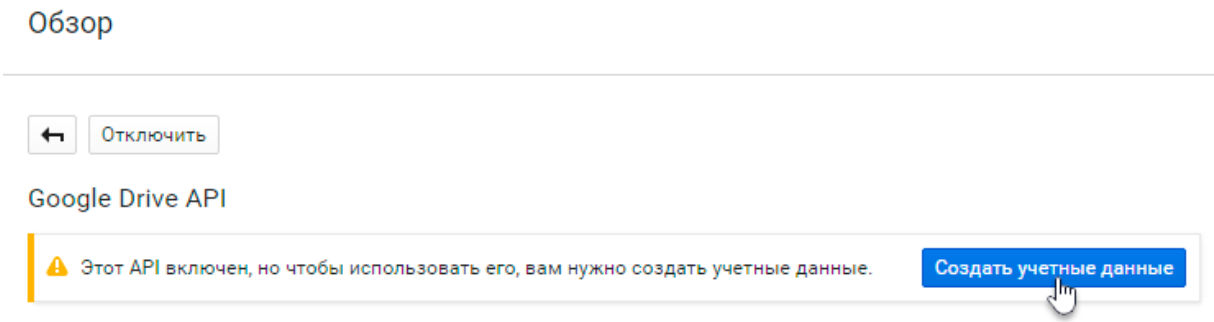

5. Введите название проекта, согласитесь с условиями использования Google API и нажмите кнопку **Создать.**



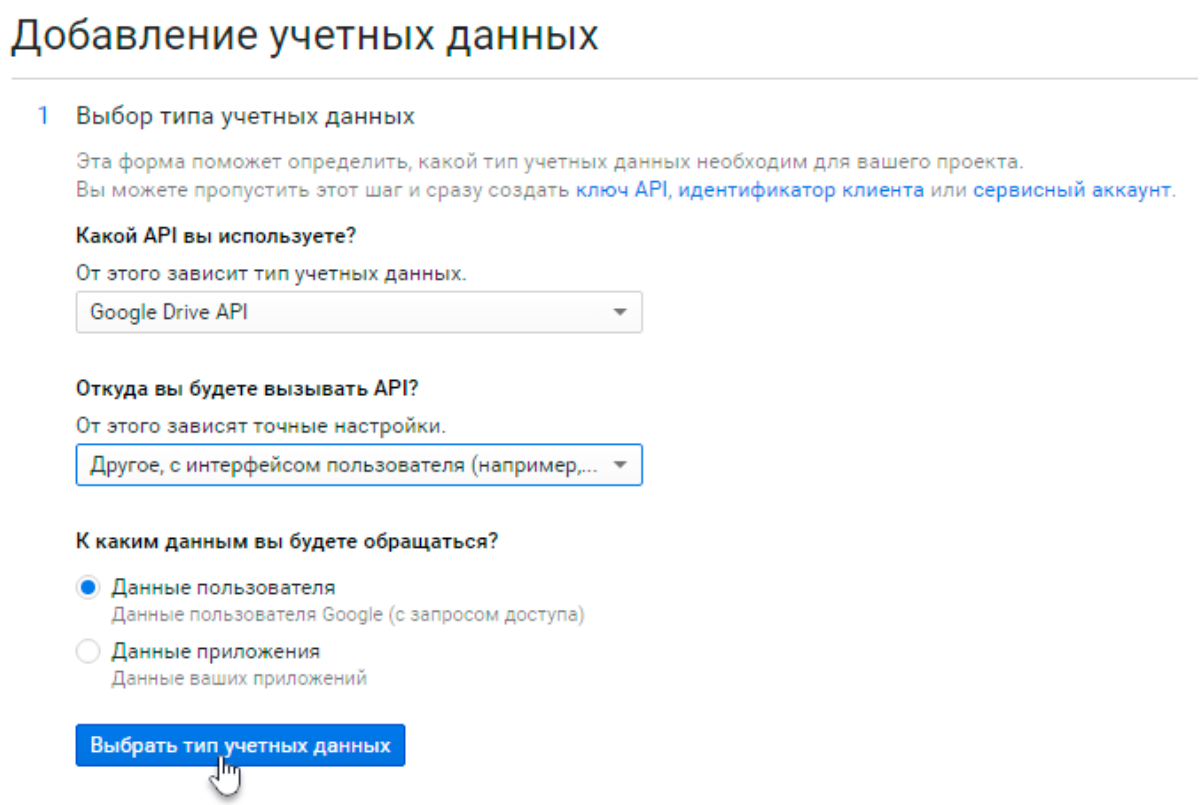

После этого вы автоматически вернетесь на предыдущую страницу, где сможете включить Google Drive API.




6. Чтобы начать использовать API, перейдите к созданию учётных данных.

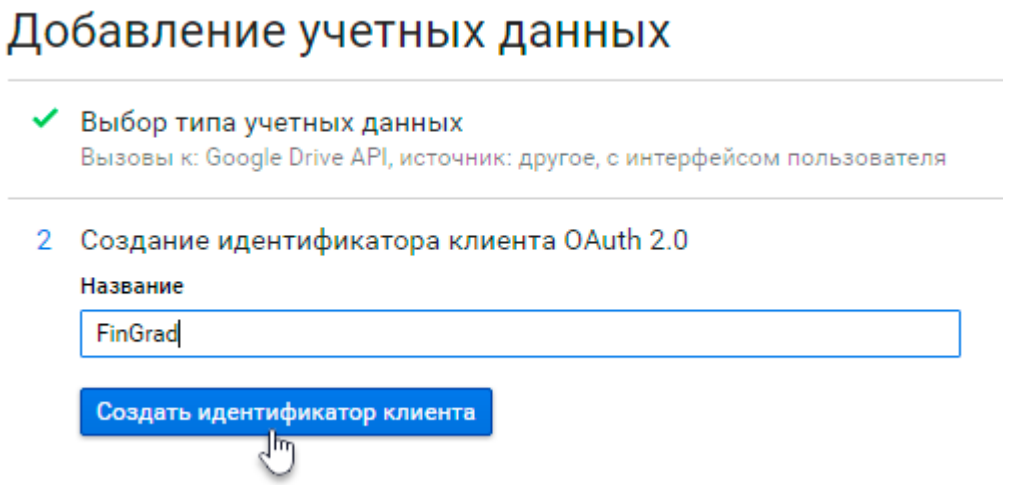



7. В блоке **Добавление учетных данных** укажите следующие значения параметров и нажмите кнопку **Выбрать тип учетных данных:**

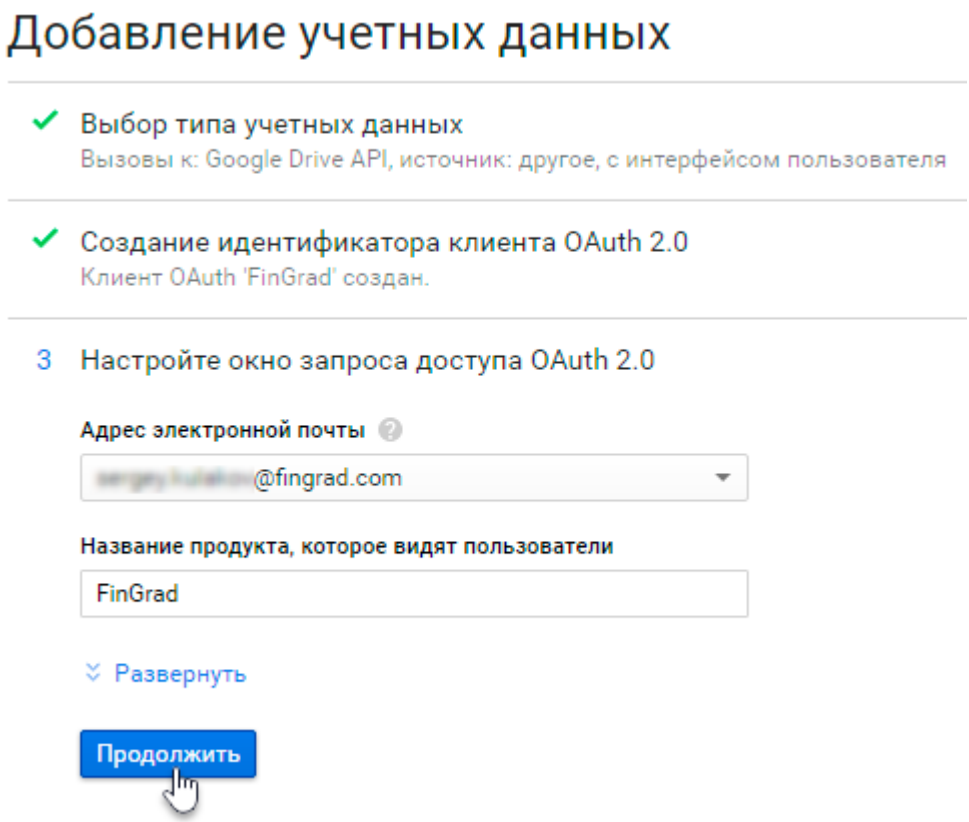



| Параметр | Значение |
|---|---|
| Какой API вы используете? | Google Drive API |
| Откуда вы будете вызывать API? | Другое, с интерфейсом пользователя (например, CLI) |
| К каким данным вы будете обращаться? | Данные пользователя |

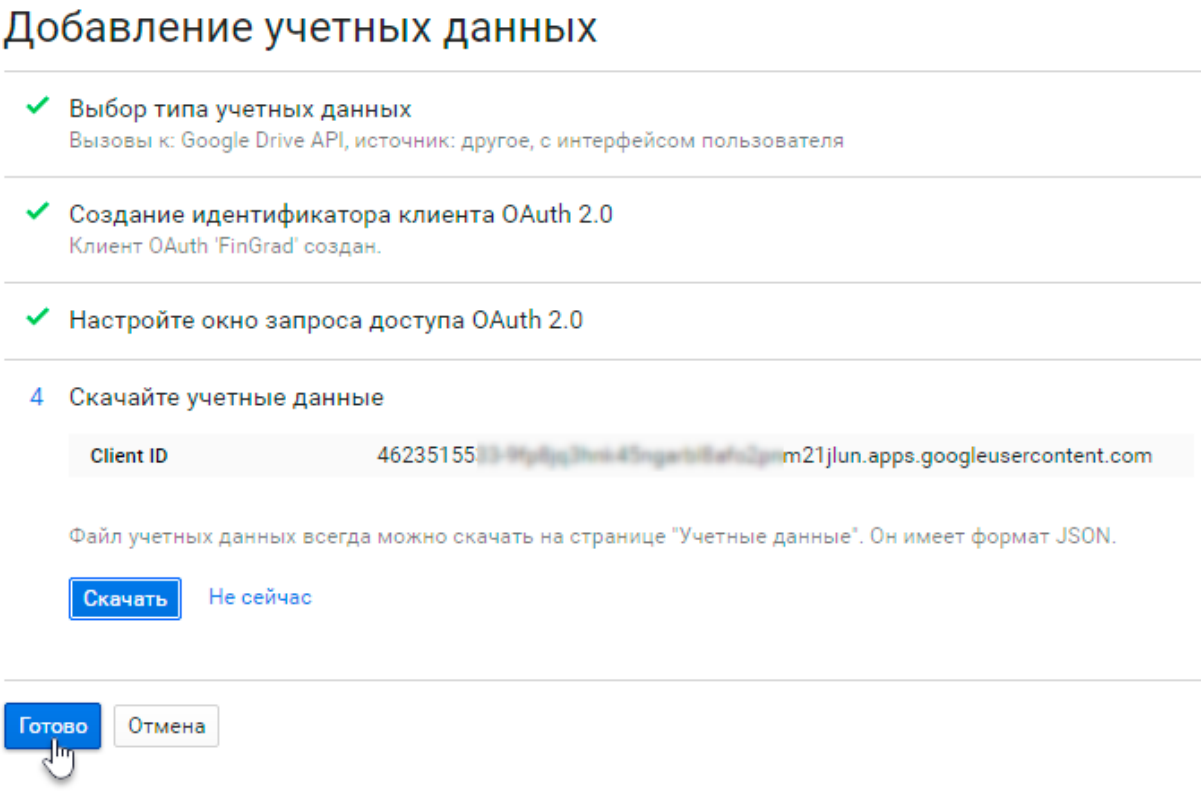
8. Придумайте название и создайте идентификатора клиента.



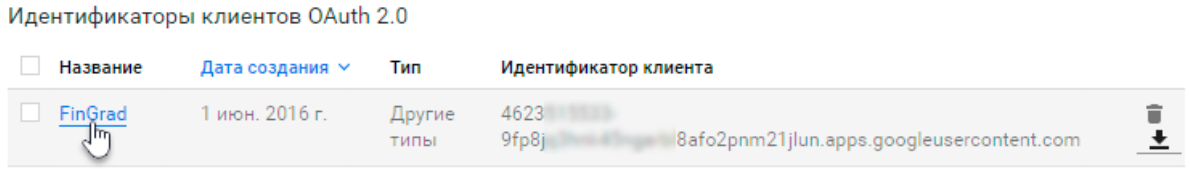
9. Задайте произвольное название продукта и нажмите кнопку **Продолжить.**



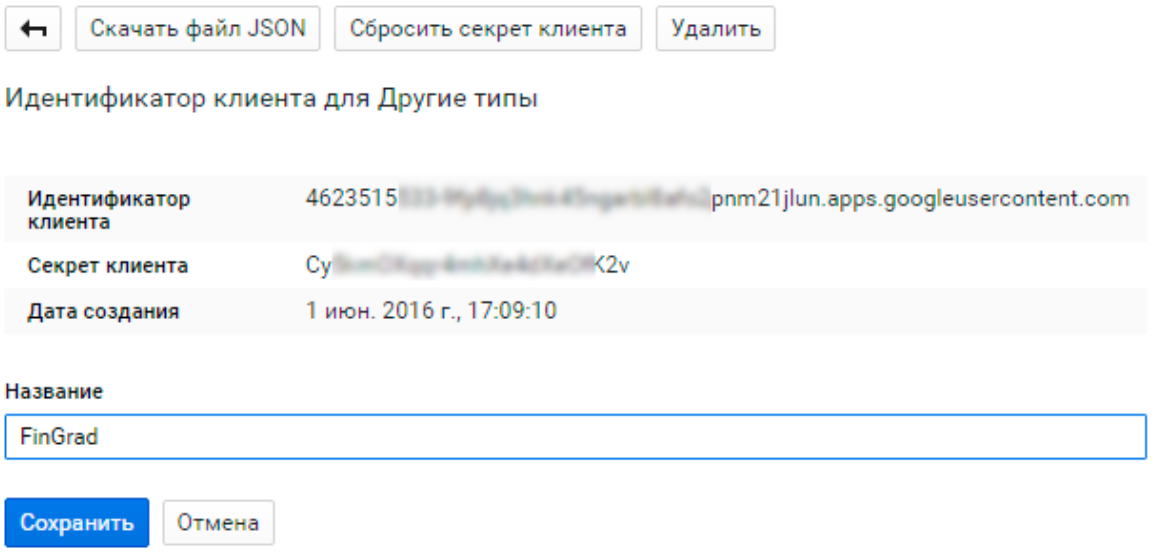

10. Сервис сформирует значение Client ID. Нажмите кнопку **Готово.**



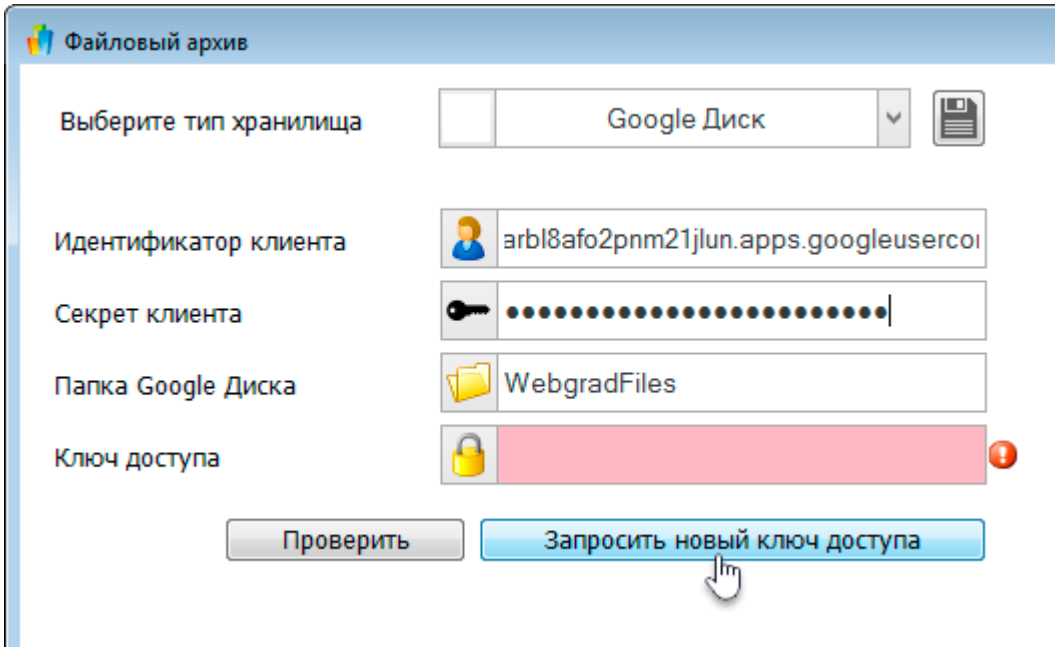
11. В списке идентификаторов клиентов появится новая запись. Откройте её, чтобы увидеть подробности.




Нам понадобятся идентификатор и секрет клиента.

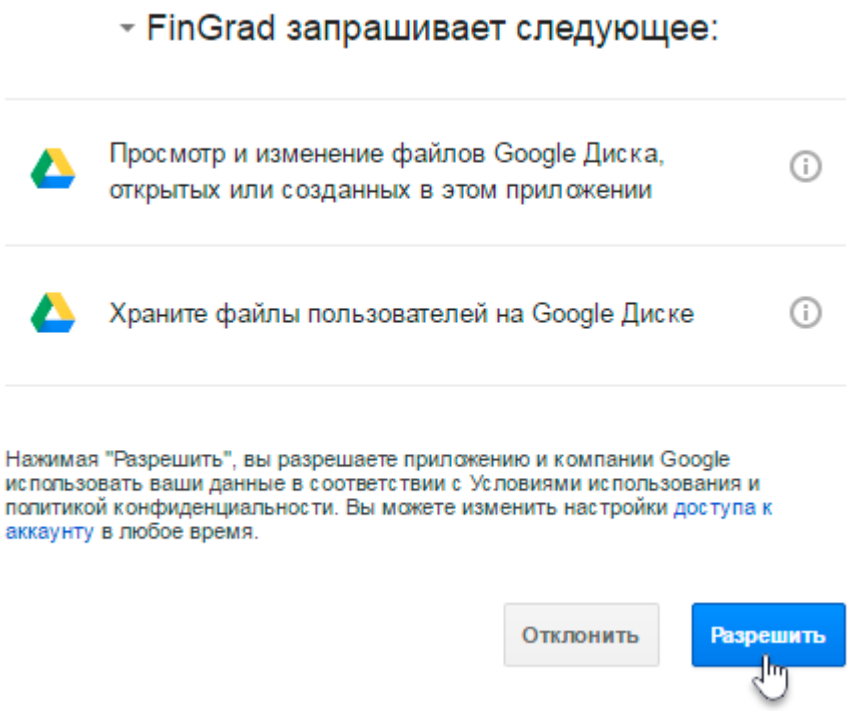



12. Скопируйте идентификатор клиента в буфер обмена. Вернитесь к окну **Файловый архив** ФинГрада и вставьте содержимое буфера обмена в поле **Идентификатор клиента.** Таким же образом заполните поле **Секрет клиента,** взяв его из учётных данных Google API.

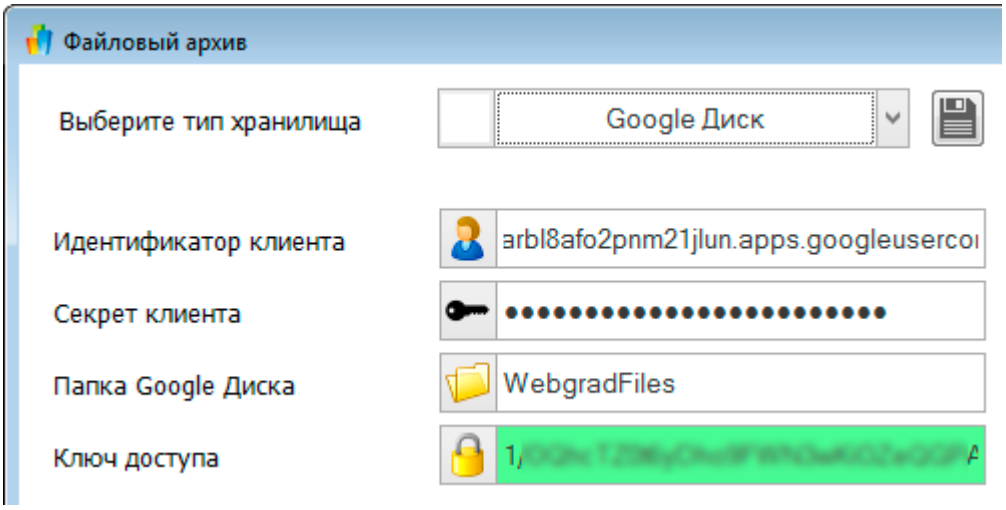



При необходимости измените название папки Google Диска. После выгрузки файлы из базы данных будут храниться на Google Диске в папке с этим названием.

13. Нажмите кнопку **Запросить новый ключ доступа.** В браузере автоматически откроется окно с запросом доступа. Нажмите кнопку **Разрешить.**




После этого в окне **Файловый архив** поле **Ключ доступа** заполнится автоматически.



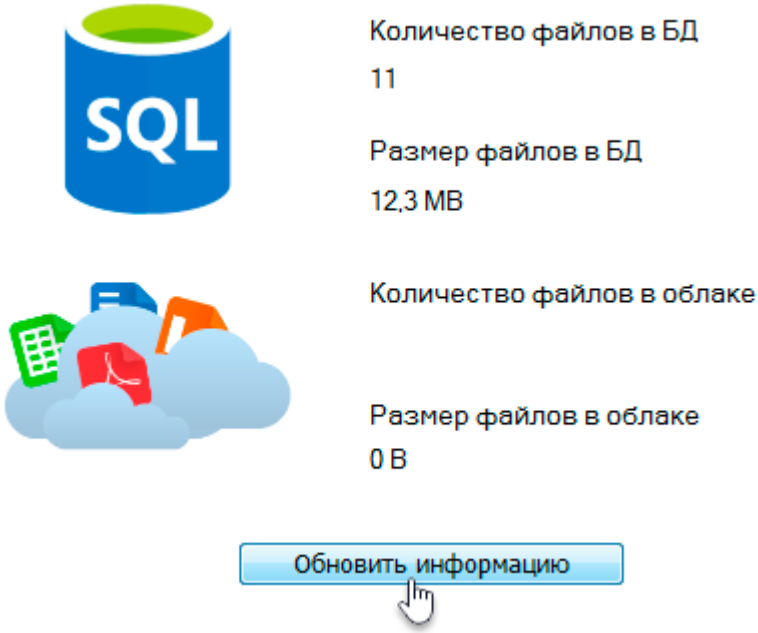

14. Подключение Google Диска завершено. Сохраните параметры.




## 45.2. Выгрузка файлов на Google Диск

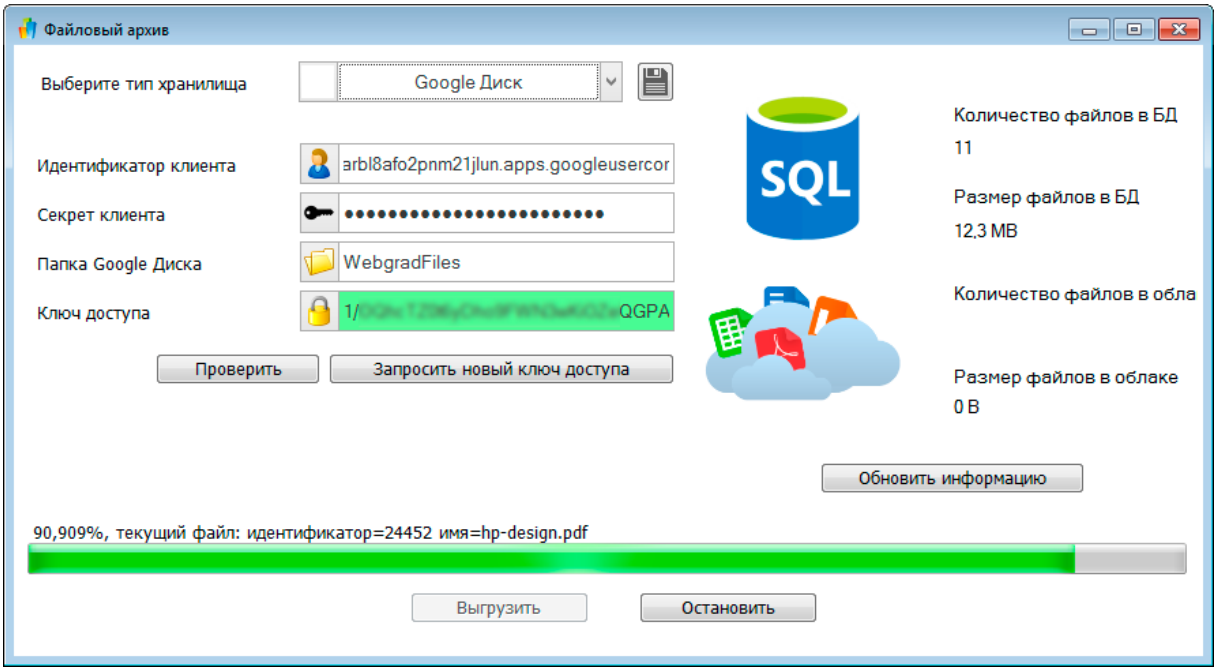
Когда синхронизация с Google Диском настроена, можно переходить к выгрузке файлов.

Для начала вы можете оценить объем файлов, нажав кнопку **Обновить информацию** в окне **Файловый архив.**

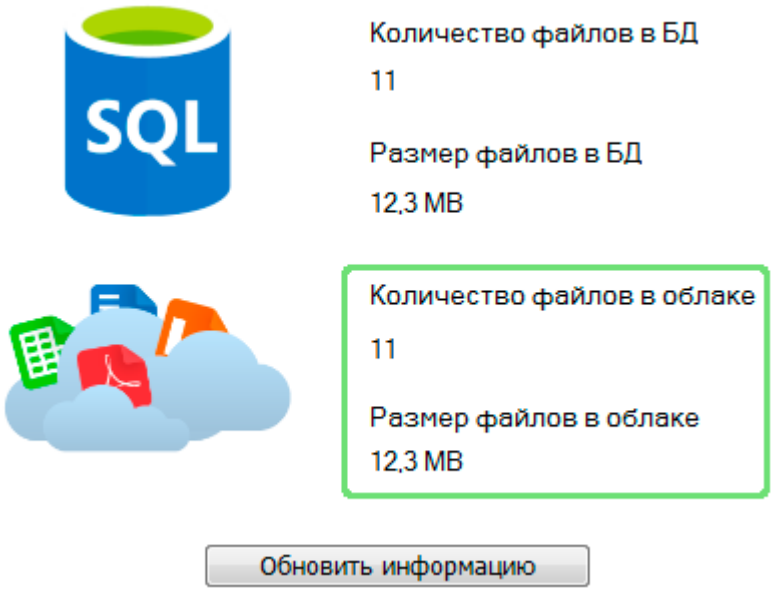


В этом примере мы будем выгружать на Google Диск 11 файлов размером 12,3 МБ.

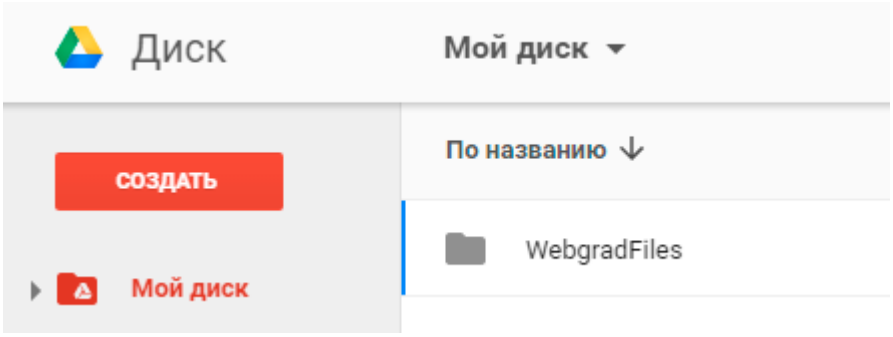
Нажмите кнопку **Выгрузить** и дождитесь завершения процесса.




Если теперь вы обновите информацию, то увидите данные о количестве файлов и их размере на Google Диске.




А в Google Диске появится папка со всеми вашими файлами из базы данных.




**Замечание.** Вы можете выгружать файлы из базы данных не только в Google Диск, но и в папку на жёстком диске или сетевом хранилище. Для этого в типе хранилища используйте **Папка на диске.**




# Глава 46. Как отправить запрос в техподдержку

## Содержание главы

# Глава 46. Как отправить запрос в техподдержку

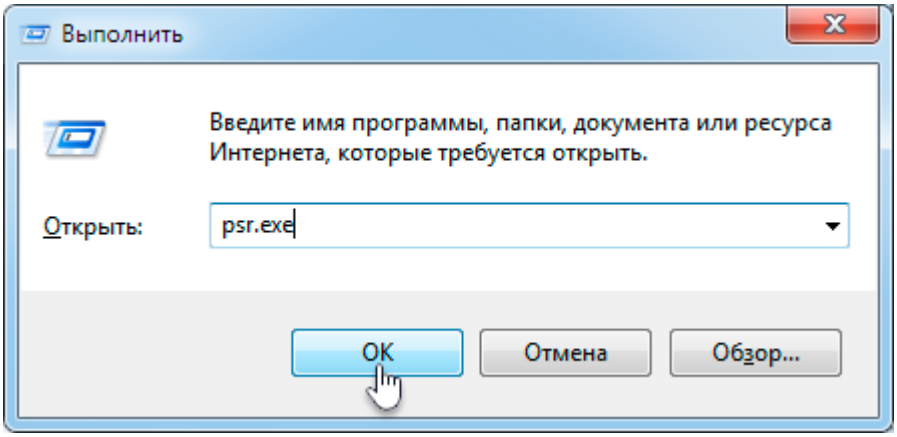
Чтобы получить максимально оперативный ответ от сотрудников технической поддержки, воспользуйтесь **средством записи действий по воспроизведению неполадок.** Эта встроенная утилита Windows:

- поможет зафиксировать действия, которые приводят к ошибке;
- автоматически добавит пояснения и скриншоты;
- позволит выделить нужную область экрана и добавить комментарии.

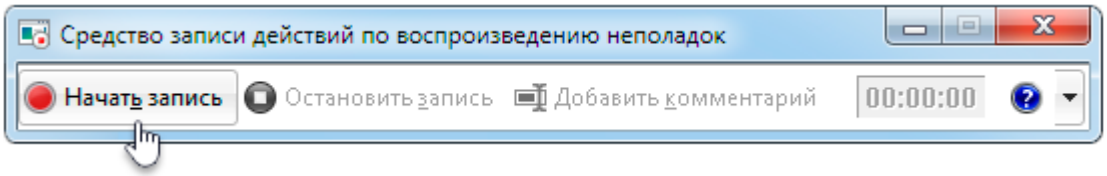
В завершение программа упаковывает всю информацию в один архив, который удобно отправить сотруднику поддержки.

Чтобы подготовить архив, выполните следующие действия.

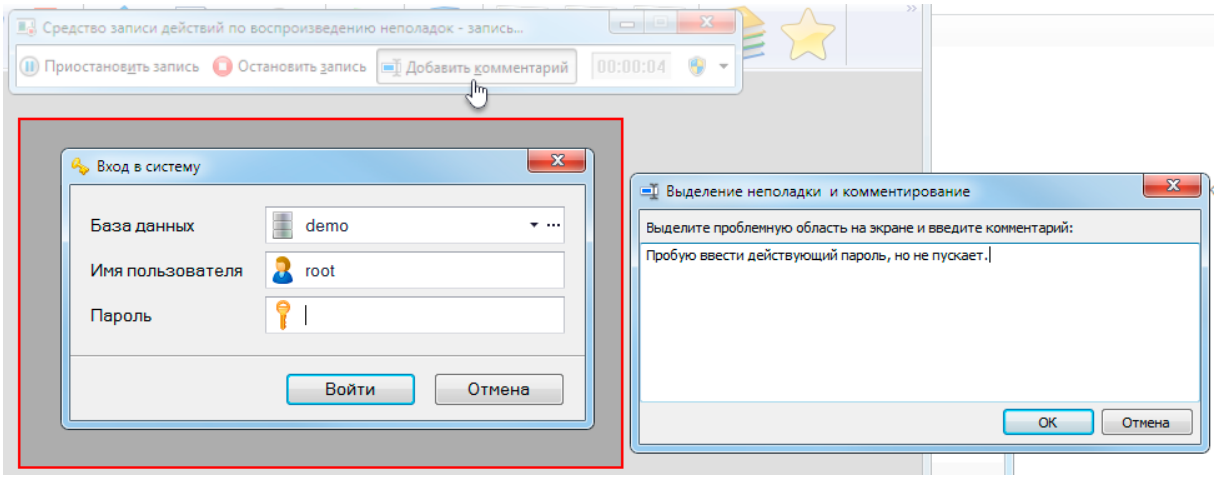
1. Нажмите на клавиатуре сочетание клавиш **Win + R,** введите команду **psr.exe** и нажмите **OK.**



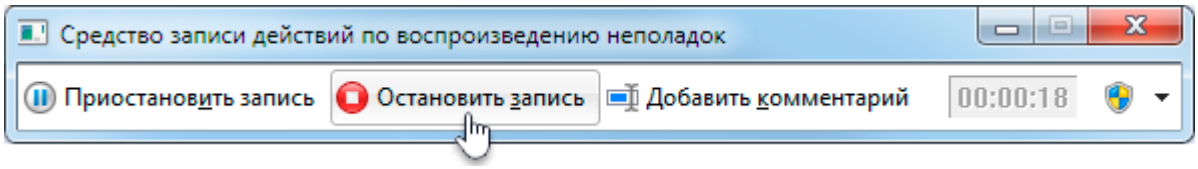

2. В открывшемся окне нажмите **Начать запись.**




3. Повторите действия, которые приводят к ошибке. В это время программа будет в фоновом режиме фиксировать происходящее. Если необходимо, нажмите **Добавить комментарий.** После этого выделите мышью на экране поле, к которому будет относиться комментарий, и введите его текст.



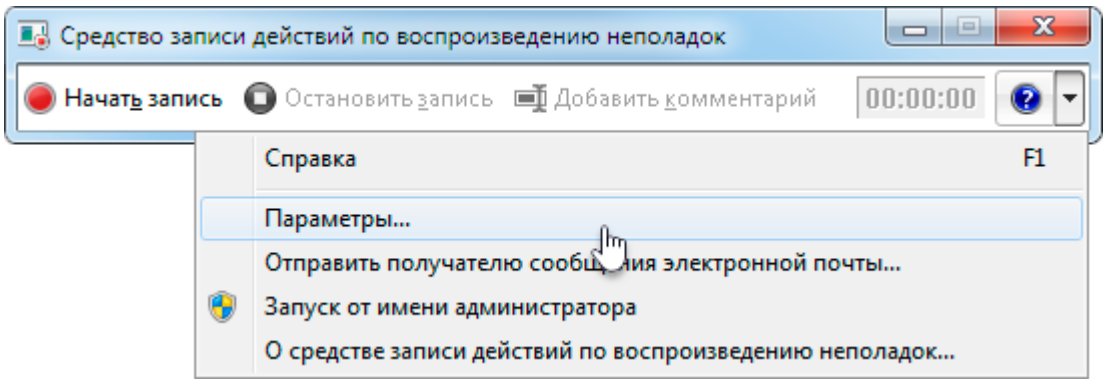

4. Когда ошибка воспроизведётся, нажмите **Остановить запись** и укажите, куда сохранить итоговый файл. Программа сохранит его с расширением **.zip.**



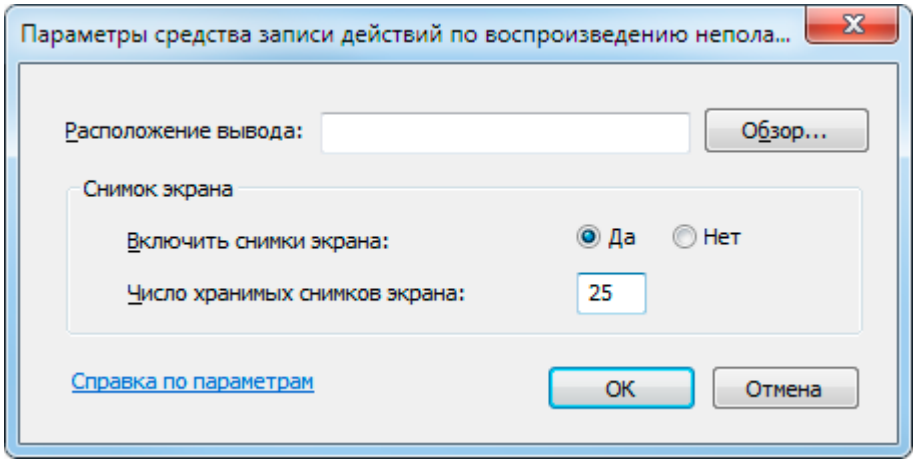

5. Отправьте полученный архив сотруднику технической поддержки.

## Полезные опции

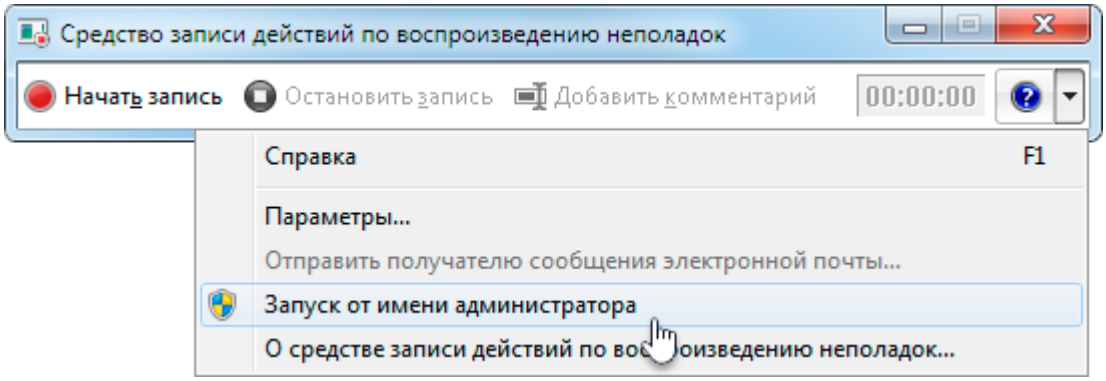
Чтобы открыть настройки утилиты, нажмите на выпадающее меню справа и выберите раздел **Параметры.**




- По умолчанию утилита записывает только 25 последних скриншотов. Если для воспроизведении ошибки этого недостаточно, увеличьте количество скриншотов в поле **Число хранимых снимков экрана.**




- Если вы хотите воспроизвести ошибку программы, запущенной от имени администратора Windows, утилиту **Средство записи** необходимо запустить также от имени администратора. Для этого в выпадающем меню выберите пункт **Запуск от имени администратора.**



ФинГрад

# Приложения

ФинГрад

# Приложение 1. Основные понятия системы ФинГрад

## Содержание приложения


П1.1. Счета управленческого учёта. План счетов ..... 840
- План счетов ..... 840
- Группы счетов ..... 841
- Использование забалансовых счетов для казначейского учёта денежных средств ..... 842
- Настройка плана счетов ..... 842

П1.2. Проводки ..... 843
П1.3. Двойная запись ..... 843
П1.4. Шеф-счёт и Корр-счёт ..... 844
П1.5. Сальдо ..... 844
П1.6. Аналитики ..... 846
П1.7. Валюты ..... 847
П1.8. Пользователи и их права ..... 848
П1.9. Базы данных ..... 848
П1.10. Окна документов ..... 850
П1.11. Бюджетирование ..... 852
П1.12. Шаблоны документов ..... 853
П1.13. Файлы первичных документов ..... 853
П1.14. Аудит действий программы и пользователей ..... 854

# Приложение1. Основные понятия системы ФинГрад

Система «ФинГрад – Управленческий учёт» предназначена, прежде всего, для анализа финансового состояния и оптимизации управления денежными средствами и другими ресурсами организации – предприятия или группы юридических лиц: холдинга, концерна и т. п. Поэтому в ФинГраде используются те же мощные и проверенные временем инструменты обработки финансовой информации, что и в финансовом (бухгалтерском) учёте: счета, двойная запись, проводки, аналитический учёт, стандартные отчёты и так далее. Поэтому те пользователи, которые хотя бы немного знакомы с бухгалтерским учётом, быстро освоятся и с ФинГрадом.

Однако в ФинГраде те же инструменты, что в бухгалтерском учёте, используются не в тех строгих рамках, которые предписаны государством для составления бухгалтерской отчётности, а так, как это целесообразно для получения, обобщения и представления информации в целях подготовки экономически обоснованных управленческих решений.

Кроме того, в ФинГраде имеются инструменты, отсутствующие в бухгалтерском учёте – например, составление и проверка исполнения бюджетов (бюджетирование).

## П1.1. Счета управленческого учёта. План счетов

Для получения обобщённых сведений о ресурсах и обязательствах, доходах и расходах организации в ФинГраде, так же, как и в бухгалтерском учёте, используются **счета**. С помощью счетов ресурсы и обязательства, доходы и расходы, прибыли и убытки организации группируются по принципу качественной однородности, одинаковой экономической функции, и оцениваются (чаще всего в денежном выражении) для подготовки экономически обоснованных управленческих решений. Каждый счёт предназначен для учёта и оценки определённого вида ресурсов, обязательств, доходов и расходов, прибылей и убытков.

### План счетов

Система счетов, с помощью которой классифицируются все виды экономических ресурсов, обязательств, доходов и расходов, прибылей и убытков организации, называется **планом счетов**.

В российском бухгалтерском учёте планы счетов бухгалтерского учёта и способы их использования задаются государством – Министерством финансов для коммерческих и бюджетных организаций, Центральным банком для кредитных организаций. А для управленческого учёта никаких обязательных норм по выбору и использованию планов счетов не существует. Каждая организация может выбирать план счетов управленческого учёта по своему усмотрению, исходя из своей специфики.

**План счетов управленческого учёта ФинГрада.** В ФинГраде используется свой собственный план счетов управленческого учёта, отдельный и независимый от используемого в организации плана счетов бухгалтерского учёта. Если в организацию входит несколько юридических лиц, то план счетов управленческого учёта ФинГрада в них применяется один, а планов счетов бухгалтерского учёта может использоваться много – например, если эти юридические лица расположены в разных странах.

## Группы счетов

Для удобства использования счета в ФинГраде объединяются в **группы счетов**, по принципу схожести экономического назначения. Группа счетов не является счётом, она служит только для наглядности структуры плана счетов. По группе счетов нельзя проводить никаких финансовых (хозяйственных операций).

> **Замечание.** Исключением являются бюджетные проводки, о которых мы будем говорить в главе Глава 26. Бюджетирование в ФинГраде – они могут проводиться и по счетам, и по группам счетов.

Каждый счёт входит ровно в одну группу. Группа счетов тоже, в свою очередь, тоже может входить в группу, причём только в одну. В результате получается иерархическая структура – дерево, состоящее из счетов и групп счетов.

**Группы счетов «верхнего уровня».** Групп счетов, не входящих в состав других групп (иначе говоря, групп счетов «верхнего уровня») в ФинГраде шесть:

- Активы
- Обязательства
- Капитал
- Расчёты
- Прибыли и убытки
- Забаланс

Первые пять групп счетов соответствуют структуре отчётов, предписанных Международными стандартами финансовой отчётности (МСФО), а именно, стандарту МСФО (IAS) № 1 «Представление финансовой отчётности». Первые три группы счетов «Активы», «Обязательства» и «Капитал» соответствуют разделам Отчёта о финансовом положении (баланса), четвёртая группа «Расчёты» содержит счета, которые могут относиться к активам и пассивам. Пятая группа счетов «Прибыли и убытки» соответствует Отчёту о прибылях и убытках МСФО.

**Группа счетов «Забаланс»** предназначена для «забалансовых» счетов. На этих счетах могут учитываться объекты и операции, не отражаемые в стандартной финансовой отчётности, но которые целесообразно учитывать и анализировать совместно с обычными данными о хозяйственных операциях. Например, это могут быть:

- товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение;
- товары, принятые на комиссию;

- основные средства, взятые в оперативную аренду;
- материалы заказчиков, принятые в переработку;
- выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей, и т. п.

Иногда забалансовые счета используют для учёта нефинансовых показателей, например, для учёта затрат в человеко-часах.

## Использование забалансовых счетов для казначейского учёта денежных средств

Очень важное применение забалансовых счетов – это использование их для оперативного (казначейского) учёта денежных средств. Во многих организациях оперативным управлением и оперативным учётом денежных средств занимается специальное подразделение – казначейство. Оно ежедневно, а иногда и ежечасно, учитывает денежные средства организации, классифицируя денежные доходы и расходы по статьям движения денежных средств. А финансовый учёт денежных средств организации при этом может выполняться не столь оперативно, например, по мере поступления необходимых сопроводительных документов.

Для управления организацией данные финансового и оперативного (казначейского) учёта денежных средств необходимо анализировать совместно, сопоставлять их друг с другом. Это можно сделать, если хранить эти сведения в одной и той же базе данных ФинГрада. При этом данные финансового учёта денежных средств отражаются на обычных счетах ФинГрада, а данные казначейского учёта денежных средств – на забалансовых счетах ФинГрада. Для этого в группе счетов **Забаланс** стандартного плана счетов ФинГрада предусмотрены две группы счетов:

- **Денежные средства (забаланс)** – на них учитываются денежные средства организации, согласно классификации казначейства;
- **Статьи движения денежных средств** – они используются для отражения статей приходов и расходов денежных средств, согласно классификации казначейства.

## Настройка плана счетов

Пользователь может настраивать план счетов ФинГрада по своему усмотрению. Он может добавлять, переименовывать, закрывать счета и группы счетов, менять их порядок. Однако некоторые основные принципы построения плана счетов должны сохраняться. Например, то, что групп счетов «верхнего уровня» в ФинГраде шесть: «Активы», «Обязательства», «Капитал», «Расчёты», «Прибыли и убытки» и «Забаланс», пользователь изменить не может.

**Нумерация счетов.** Как видно, счета в предлагаемом «по умолчанию» плане счетов ФинГрада не пронумерованы. Тем, кто привык к российскому бухгалтерскому учёту, это может показаться непривычным. Но во многих странах (США, Великобритания и др.) счета в бухгалтерском и управленческом учёте чаще всего не нумеруются. При желании, пользователь может переименовать

счета в плане счетов ФинГрада, так, чтобы название счёта начиналось с выбранного пользователем числа – номера счёта.

## П1.2. Проводки

Элементарной единицей учётной информации в ФинГраде является **проводка** – запись о перемещении средств между двумя счетами управленческого учёта. Каждая хозяйственная операция в организации записывается в ФинГраде в виде одной или нескольких проводок.

Каждая введённая и сохранённая в базу данных проводка сохраняется в ФинГраде навсегда, удалить её невозможно.

**Сторнирование проводок.** Если какая-либо проводка была введена неверно, то эту проводку можно **сторнировать**. В результате сторнирования ФинГрад создаёт проводку, противоположную сторнируемой – т. е. с теми же данными, что исходная проводка, и с той же суммой, но взятой с обратным знаком. Например, если исходная проводка была записью о перемещении из банка в кассу 1000 рублей, то при сторнировании ФинГрад создаст проводку о перемещении из банка в кассу минус 1000 рублей (-1000). После применения исходной и сторнировочной проводки состояние всех счетов получается таким же, как если бы исходной и сторнировочной проводок не было.

**Исправление проводок.** ФинГрад позволяет исправлять (редактировать) данные проводок. При этом ФинГрад автоматически сторнирует исходную проводку, и создаёт новую проводку с исправленными данными. Поэтому пользователь при желании может посмотреть полную историю изменения каждой проводки.

## П1.3. Двойная запись

В ФинГраде, как и в бухгалтерском учёте, используется **система двойной записи**. Это означает, что для каждого счёта приход средств на этот счёт и расход средств с этого счёта подсчитываются отдельно. То есть, для каждого счёта имеются две графы: **дебет** и **кредит**. По традиции, графа «дебет» в отчётах показывается слева, а графа «кредит» – справа. Операции по приходу средств на счёт увеличивают на соответствующую сумму дебет счёта, а операции по расходу средств со счёта увеличивают кредит счёта. И каждая проводка вызывает одинаковые по величине изменения в двух счетах: по дебету одного счёта и кредиту другого счёта. Говорят, что сумма проводки записывается в дебет одного счёта и кредит другого счёта. Или что один счёт *дебетуется*, а другой – *кредитуется*. Это правило часто называют **принципом двойной записи**.

В отличие от российского бухгалтерского учёта, в ФинГраде система двойной записи применяется ко всем счетам без исключения. В том числе и к забалансовым счетам. Однако проводки между обычными и забалансовыми счетами в ФинГраде запрещены. То есть, любая проводка ФинГрада имеет в качестве

дебетуемого и кредитуемого счетов либо два обычных счёта, либо два забалансовых счёта.

**Термины «Приход» и «Расход», или «+» и «-»**. В ФинГраде вместо терминов «дебет» и «кредит» при отображении проводок и в отчётах могут использоваться термины «приход» и «расход», или «+» и «-». Пользователь может выбрать нравящиеся ему обозначения в меню ФинГрада (пункт **Настройки**).

## П1.4. Шеф-счёт и Корр-счёт

В бухгалтерском учёте принята запись проводок в следующей форме:

Дебет «Счёт 1» – Кредит «Счёт 2» Сумма операции

Например

Дебет «Касса» – Кредит «Банковский счёт» 10000.00 руб.

означает операцию по перемещению 10000 рублей с банковского счёта в кассу. По ряду причин, прежде всего для наглядности отчётов, в ФинГраде принята немного другая форма записи и отображения проводок. В ФинГраде два счёта, участвующие в проводке, называются ШЕФ-счёт и КОРР-счёт:

- **ШЕФ-счёт** – это главный счёт в проводке. Направление движения денежных средств указывается по отношению к ШЕФ-счёту.
- **КОРР-счёт** – это корреспондирующий счёт к ШЕФ-счёту. То есть счёт, с которым ШЕФ-счёт взаимодействует в данной проводке.

Так, указанную выше проводку в ФинГраде можно записать так:

| ШЕФ-счёт | КОРР-счёт | Дебет (приход) | Кредит (расход) |
|---|---|---|---|
| Касса | Банковский счёт | 10000-00 | 0 |

А можно и так:

| ШЕФ-счёт | КОРР-счёт | Дебет (приход) | Кредит (расход) |
|---|---|---|---|
| Банковский счёт | Касса | 0 | 10000-00 |

Какой из двух счетов проводки рассматривать как ШЕФ-счёт, а какой как КОРР-счёт – это вопрос удобства. При обработке банковских выписок удобнее считать ШЕФ-счётом банковский счёт, а при обработке кассовых операций – счёт кассы. ФинГрад при выдаче отчётов по операциям по какому-то счёту показывает этот счёт как ШЕФ-счёт.

## П1.5. Сальдо

Понятие «сальдо» в ФинГраде означает то же, что в бухгалтерском учёте. Поэтому читатели, знакомые с бухгалтерским учётом, могут этот параграф пропустить и перейти к следующему параграфу.

Разность между поступлениями на счёт и расходами со счёта (то есть между величинами операций по дебету и по кредиту счёта) называется **сальдо**. Сальдо может быть дебетовым, кредитовым и нулевым:

- **дебетовое сальдо**: если величина операций по дебету счёта больше, чем величина операций по кредиту счёта, то говорят о том, что сальдо дебетовое. При показе дебетового сальдо его величина выводится в графе «дебет», а в графе «кредит» выводится ноль;
- **кредитовое сальдо**: если величина операций по дебету счёта меньше, чем величина операций по кредиту счёта, то говорят о том, что сальдо кредитовое. При показе кредитового сальдо его величина выводится в графе «кредит», а в графе «дебет» выводится ноль;
- **нулевое сальдо**: если величина операций по дебету счёта равна величине операций по кредиту счёта, то говорят о том, что **сальдо нулевое**. При показе нулевого сальдо и в графе «дебет», и в графе «дебет» выводится ноль.

Дебетовое сальдо означает превышение поступлений на счёт над расходами со счёта, а кредитовое сальдо – наоборот. Дебетовое сальдо имеют счета, на которых учитываются активы предприятия (денежные средства, основные средства и др.), и его расходы. Кредитовое сальдо имеют счета, на которых учитываются обязательства, капитал и доходы организации (то есть, источники активов и расходов).

Бывают счета, сальдо по которым может быть как дебетовым, так и кредитовым. Например, счёт для учёта прибылей и убытков имеет кредитовое сальдо, если организация заработала прибыль, и дебетовое сальдо, если организация получила убыток.

**Сальдо по операциям за период.** Когда рассматривают операции за определённый период времени, то говорят о следующих трёх сальдо:

- **входящее сальдо (начальное сальдо, сальдо на начало периода)** – это сальдо всех операций по счёту, совершённых до начала периода;
- **сальдо по операциям за период** – это сальдо всех операций по счёту, совершённых в течение рассматриваемого периода;
- **исходящеесальдо (конечное сальдо, сальдо на конец периода)** – это сальдо всех операций по счёту, совершённых до окончания рассматриваемого периода;

**Развёрнутое сальдо.** Для счетов, на которых учитываются как поступления, так и расходы по расчётам с различными контрагентами, обычное сальдо не имеет экономического смысла. Например, если на таком счету записано, что А должен нам 1000 рублей, а В мы должны 1000 рублей, то нулевое сальдо по такому счёту введёт нас в заблуждение: мы будем думать, что нам никто не должен, и мы никому не должны. Для таких счетов используется **развёрнутое сальдо**. При выводе развёрнутого сальдо подсчитываются сальдо по операциям по счёту с каждым отдельным контрагентом. И сумма получившихся дебетовых сальдо

отображается в графе «дебет» развёрнутого сальдо, а сумма получившихся кредитовых сальдо – в графе «кредит» развёрнутого сальдо.

**Отображение сальдо в ФинГраде.** Для удобства пользователя в ФинГраде при вводе и отображении проводок показывается сальдо по ШЕФ-счёту.

| *Ввод проводок* | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | RUB | RUB | RUB |
| ШЕФ | КОРР | Дата операц | Комментарии | Дебет | Кредит | Сальдо |
| Касса | Безналичные | 29.11.2011 | Получение нал. в банке | 155 000,00 | | 155 000,00 |
| Касса | Расчеты с подо | 30.11.2011 | Командировка в Париж | 0,00 | 20 000,00 | 135 000,00 |

# П1.6. Аналитики

Для каждой проводки ФинГрада, кроме указания счетов (ШЕФ-счёта и КОРР-счёта), даты и суммы проводки, могут указываться **аналитики**. Аналитика – это атрибут проводки, который может выбираться из справочника, а может задаваться вручную.

Например, у проводок по начислению заработной платы может быть аналитика **Сотрудник**, содержащая список сотрудников организации. В таком случае проводка по начислению заработной платы будет содержать сведения о том, какому сотруднику начислена заработная плата, и в ФинГраде можно будет вывести отчёт о начислении заработной платы сотрудникам организации.

Для проводки может быть задано несколько аналитик. Например, у проводок по продаже товаров могут быть указаны аналитики **Товар**, **Контрагент**, **Сотрудник** – и тогда в проводке будут содержаться сведения о том, какой товар кому продан, и какой сотрудник осуществил продажу.

**Аналитика как набор значений.** Значение аналитики может быть не просто числом или строкой символов, а набором значений. Например, в аналитике **Сотрудник** могут быть указаны фамилия, имя, отчество сотрудника, табельный номер, должность, подразделение организации, дата рождения и так далее.

Эти поля аналитики (в ФинГраде они называются **колонками аналитики**) сами тоже являются аналитиками, то есть, для них имеются справочники значений. Например, в аналитике **Сотрудник** может быть колонка **Подразделение**, и при вводе значения подразделения ФинГрад будет предоставлять возможность выбора из списка подразделений, то есть, из справочника аналитики **Подразделение**.

**Обязательные аналитики.** Для счёта может быть задана обязательная аналитика (см. п. 34.4.6. Установка обязательных аналитик для счёта). Например, для счёта **Расчёты с подотчётниками** может быть задана обязательная аналитика **Сотрудник**. В этом случае при вводе проводок, в которых участвует счёт **Расчёты с подотчётниками**, ФинГрад будет требовать указания сотрудника, с которым производится операция, описанная в проводке. То есть, ФинГрад не позволит сохранить проводку со счётом **Расчёты с подотчётниками**, если в ней не указан сотрудник.

**Использование аналитик в отчётах ФинГрада.** ФинГрад умеет строить разнообразные отчёты, в которых используются значения аналитик. Например, ФинГрад позволяет детализировать стандартные отчёты по аналитикам, строить отчёты по тем проводкам, в которых заданы определённые значения аналитик, ограничивать отчёты теми проводками, в которых используются определённые значения аналитик, и т. д. Это даёт пользователю очень широкие возможности по детальному анализу финансового состояния организации. Более подробно об этом мы расскажем в главах Глава 10. Отчёты о проводках и Глава 11. Стандартные финансовые отчёты.

## П1.7. Валюты

ФинГрад является мультивалютной системой управленческого учёта. Это означает, что ФинГрад позволяет учитывать данные об операциях в нескольких валютах. Пользователь может выбирать, в каких валютах могут совершаться операции в ФинГраде.

В ФинГраде можно в одной и той же проводке использовать несколько валют одновременно. Например, ниже показаны проводки ФинГрада со сведениями о получении в кассу из банка 155000 рублей и 22000 евро (первая проводка), и по выдаче денег из кассы подотчётному лицу в размере 20000 рублей и 3000 евро (вторая проводка).

***Ввод проводок***

| | | | | RUB | EUR | RUB | EUR | RUB | EUR |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ШЕФ | КОРР | Дата операці | Комментарии | Дебет | Дебет | Кредит | Кредит | Сальдо | Сальдо |
| Касса | Безналичные | 29.11.2011 | Получение нал. в банке | 155 000,00 | 22 000,00 | | | 155 000,00 | 22 000,00 |
| Касса | Расчеты с подо | 30.11.2011 | Командировка в Париж | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 | 3 000,00 | 135 000,00 | 19 000,00 |

ФинГрад также позволяет:

- выбирать валюты для проведения операций;
- указывать, какая валюта является главной для ведения управленческого учёта в организации;
- проводить конвертацию валют на счетах.

Кроме того, ФинГрад:

- умеет загружать через Интернет курсы валют Центрального Банка России;
- позволяет хранить и просматривать историю курсов валют.

Если компания имеет дело с разной валютой, следует либо иметь два разных учёта, либо делать мультивалютный отчёт. Иначе из-за курсовых разниц гарантированы колебания переоценки, с вылетом за месячную прибыль. Валюта бизнеса выбирается по большей его части, а для уменьшения скачков переоценок используют среднемесячный курс.

## П1.8. Пользователи и их права

ФинГрад является многопользовательской системой: с одной и той же системой, одной и той же базой данных о хозяйственных операциях организации, одновременно может работать сколько угодно пользователей. У каждого пользователя при этом будет свой идентификатор пользователя, свой пароль, и свой набор прав по работе с ФинГрадом.

Идентификатор пользователя и пароль пользователь вводит при начале работы с ФинГрадом, или же они определяются ФинГрадом автоматически на основании того, из какой учётной записи пользователя Windows запущена клиентская программа ФинГрада. После этого ФинГрад предоставляет пользователю установленные для этого пользователя права, и не позволяет пользователю совершить каких-либо действий, на которые у него нет прав.

Это позволяет настроить ФинГрад так, чтобы обеспечить безопасность и конфиденциальность данных организации, чтобы каждый работающий с ФинГрадом сотрудник имел именно те права, которые ему необходимы для выполнения его служебных обязанностей, и не более того.

Например, можно настроить ФинГрад так, чтобы:

- финансовый директор имел все права по работе с ФинГрадом, в частности, мог регистрировать в новых пользователей, задавать группы пользователей и устанавливать права для пользователей;
- руководители финансовых служб подразделений организации имели право вводить операции и выводить отчёты по своим подразделениям;
- кассиры имели право вводить и просматривать операции по кассе, выводить соответствующие отчёты;
- работники склада имели право вводить и просматривать данные по движению товаров на складах и выводить соответствующие отчёты, и т. п.

Более подробно о пользователях ФинГрада, группах пользователей и настройке их прав рассказано в главе Глава 36. Задание прав пользователей.

## П1.9. Базы данных

ФинГрад – это многопользовательский программный комплекс, в котором вся информация о финансовых операциях, а также о пользователях и их правах, о всевозможных настройках ФинГрада, хранится в виде **базы данных**, расположенной на одном компьютере – **сервере**. Все пользователи ФинГрада с помощью установленной на своём компьютере клиентской программы «ФинГрад – управленческий учёт» взаимодействуют с этой единой базой данных.

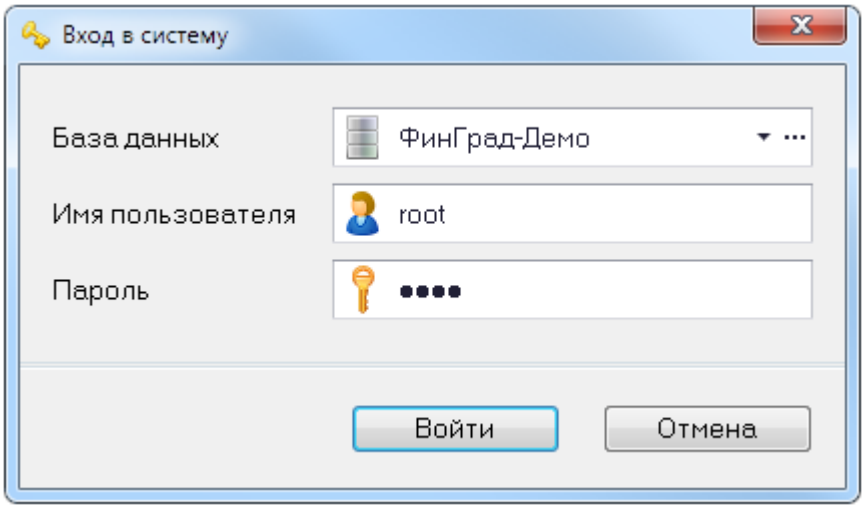
Обратим внимание на два важных вопроса, связанных с базами данных.

**Сохранение изменений в базе данных.** При внесении изменений в данные о хозяйственных операциях, справочниках или иных настройках, ФинГрад

накапливает сведения об этих изменениях в своей памяти. И только по команде пользователя вносит эти изменения в базу данных.

Например, Вы можете долго вводить в ФинГрад данные о новых хозяйственных операциях. И час, и два, хоть весь рабочий день. Но на отчёты ФинГрада эти данные не повлияют никак, до тех пор, пока Вы не сохраните сделанные изменения в базе данных (нажав клавишу F7 или щёлкнув мышью кнопку на панели инструментов).

**Использование нескольких баз данных.** Как было сказано выше, все пользователи ФинГрада с помощью установленной на своём компьютере клиентской программы «ФинГрад – управленческий учёт» взаимодействуют с базой данных, в которой хранятся все данные ФинГрада. Тем не менее, при входе в ФинГрад у пользователей запрашивается имя базы данных:




Зачем это делается? Дело в том, что во многих организациях ФинГрад используется с несколькими различными базами данных. Вот некоторые причины, по которым в организации могут использоваться несколько баз данных ФинГрада:

1. Одна база данных содержит рабочую конфигурацию ФинГрада, с помощью которой ежедневно подготавливаются сведения, необходимые для управления организацией. А другая база данных содержит тестовую конфигурацию ФинГрада, на которой отрабатываются и «обкатываются» изменения в учётной политике, правах пользователей, настройках отчётов и т. д., до включения этих изменений в рабочую конфигурацию ФинГрада.
2. Одна и та же финансовая служба может обрабатывать данные для нескольких независимых бизнесов. И для каждого бизнеса используется своя база данных ФинГрада.

Разные базы данных ФинГрада полностью независимы, и работа с каждой базой данных осуществляется независимо от других баз данных. В каждой из баз данных ФинГрада могут быть свои данные, свои настройки, свои пользователи, свои отчёты.

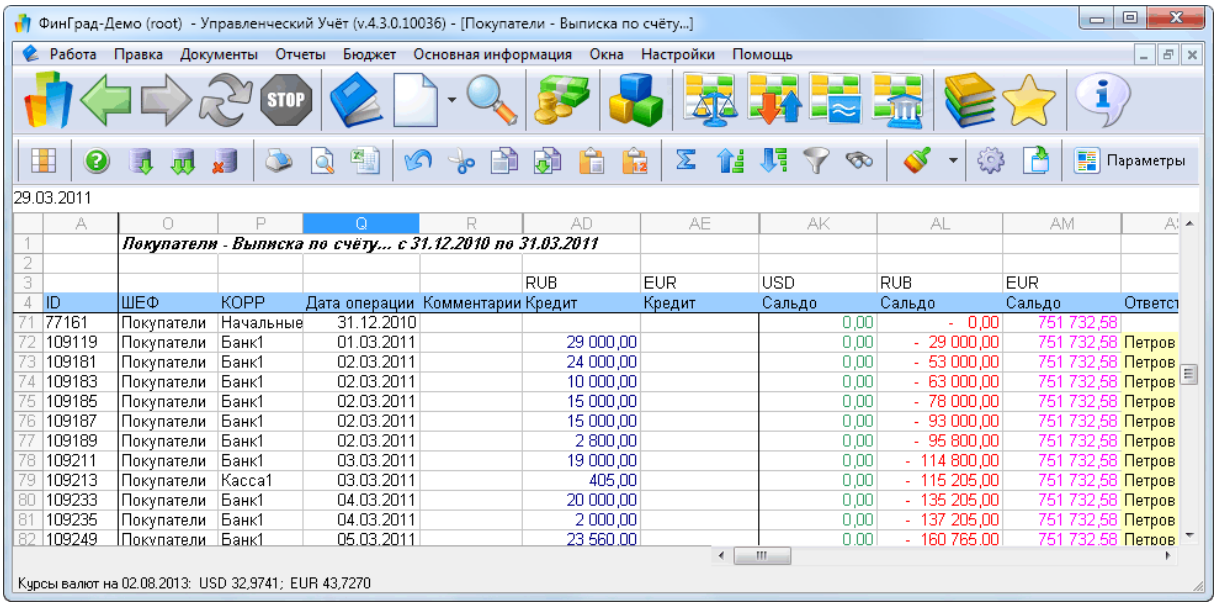
Клиентская программа «ФинГрад – управленческий учёт» (точнее, каждый экземпляр этой программы) может работать в каждый момент времени лишь с одной базой данных. Если требуется работать с несколькими базами данных, то это можно сделать:

- последовательно – для этого надо завершить работу с одной базой данных и начать работу с другой базой данных;
- одновременно – для этого надо запустить на компьютере, или на разных компьютерах, несколько экземпляров клиентской программы ФинГрада, и для каждого из этих экземпляров указать в окне входа в систему свою базу данных.

## П1.10. Окна документов

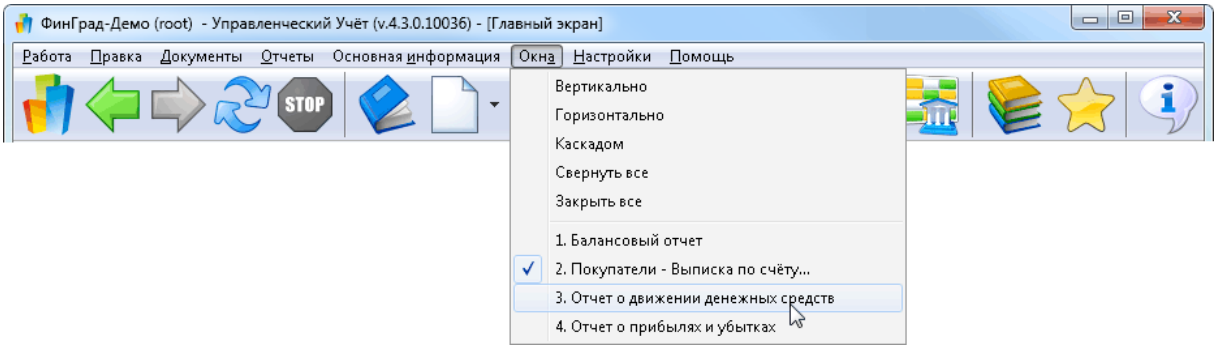
ФинГрад является многооконной системой – в клиентской программе ФинГрада может быть одновременно открыто несколько **окон документов**. Например, в одном окне могут вводиться данные о хозяйственных операциях, в другом – отображаться баланс (отчёт о финансовом положении), в третьем – показываться отчёт о движении денежных средств, в четвёртом – отображаться отчёт об операциях по кассе.

Чаще всего пользователь в каждый момент времени работает только с одним окном документа. В этом случае на экране видно только одно окно документа, которое «объединено» с окном ФинГрада. В заголовке окна ФинГрада указывается, с каким документом в данный момент работает пользователь. Например, на рисунке ниже пользователь работает с выпиской по счёту **Покупатели**, поэтому в заголовке окна ФинГрада написано: **[Покупатели – Выписка по счёту...]**:



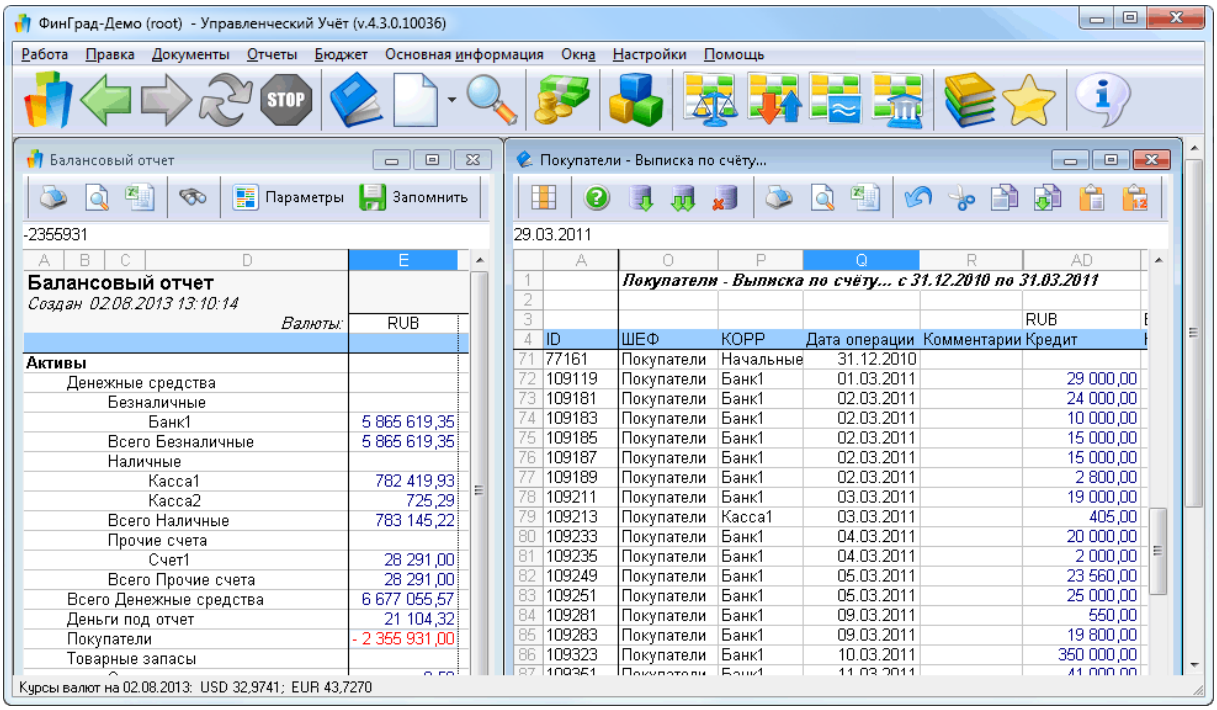

Щёлкнув мышью пункт меню **Окна**, Вы можете увидеть, какие ещё окна документов открыты в ФинГраде. Например, на помещённом ниже рисунке в меню

**Окна** показано, что в ФинГраде открыто 4 окна документов. Вы можете перейти в любое из открытых окон документов (то есть, вывести это окно на экран и сделать его активным), щёлкнув мышью пункт с названием нужного окна в панели меню **Окна**:




Кроме того, перейти в другое окно документа можно, щёлкая кнопки и на панели инструментов ФинГрада, или нажав комбинацию клавиш Ctrl+F6.

**Одновременный просмотр нескольких окон документов.** Если у пользователя имеется достаточно большой монитор, или несколько мониторов, то пользователю может быть удобно просматривать несколько окон документов ФинГрада одновременно. Например, на приведённом ниже рисунке в окне ФинГрада расположены два окна документов: в левом окне документа выведен балансовый отчёт, а в правом – выписка по счёту **Покупатели**. У каждого окна документа в строке заголовка показано название обрабатываемого в этом окне документа:



С помощью пунктов меню **Окна** вы можете расположить открытые окна документов рядом друг с другом – «бок о бок» или одно под другим. А также вывести окна документов «каскадом». Кроме того, Вы можете выполнять следующие действия с окнами документов:

- **перемещать окна документов** по экрану с помощью мыши, «ухватившись» мышью за заголовок окна документа;
- **изменять размеры окон документов**, указав мышью на границу окна (указатель мыши при этом превратится в двустороннюю стрелку: ↕ или ↔, если мышь указывает на вертикальную или горизонтальную границу окна; ⤡ или ⤢ , если мышь указывает на угол окна), нажав на левую кнопку мыши и перетащив границу (границы) окна на новое место, и затем отпустив кнопку мыши;
- **развернуть окно документа** во весь экран ФинГрада, щёлкнув мышью по кнопке  в правом верхнем углу окна документа;
- **закрыть окно документа**, если оно более не нужно – для этого надо щёлкнуть мышью по кнопке  или  в правом верхнем углу окна документа. ФинГрад при этом может спросить о том, следует ли сохранить сделанные в окне изменения;
- **закрыть все окна документов** – для этого надо щёлкнуть мышью пункт меню **Окна**, и в выведенной панели меню щёлкнуть пункт **Закрыть все**.

> **Замечание.** Изменения, внесённые в одном окне документа, не оказывают автоматического воздействия на другие открытые окна документов. Например, если Вы ввели в одном окне новые проводки (данные о хозяйственных операциях), то это не изменит автоматически данные выведенного в другое окно отчёта. Чтобы данные этого отчёта изменились, надо перейти в окно отчёта (или щёлкнуть это окно мышью, если оно уже выведено на экран), и нажать клавишу  , или щёлкнуть кнопку  (**Обновить**) на панели инструментов ФинГрада.

## П1.11. Бюджетирование

Если ваша организация приобрела лицензию ФинГрада на бюджетирование, то ФинГрад позволит:

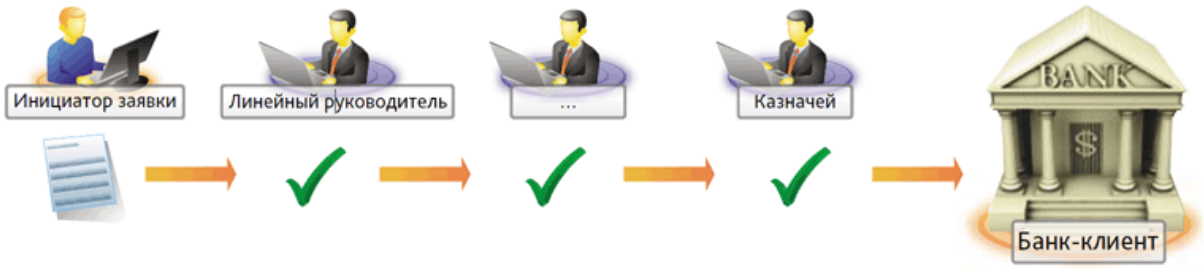
- осуществлять бюджетное планирование деятельности организации;
- вводить не только сведения о хозяйственных операциях, но и показатели бюджета;
- контролировать исполнение бюджета, сопоставлять бюджетные и фактические показатели деятельности организации, проводить анализ «план-факт» за нужные периоды времени и в любых аналитических разрезах.

ФинГрад может агрегировать бюджеты по нескольким подразделениям организации и позволяет использовать любое количество вариантов бюджетов.

Подробнее бюджетирование описывается в главе Глава 26. Бюджетирование в ФинГраде.

**Система «ФинГрад – Управление расходами».** В дополнение к средствам бюджетирования ФинГрада (системы «ФинГрад – Управленческий учёт») рекомендуется использовать систему «ФинГрад – Управление расходами». Эта система:

- обеспечивает полностью электронное согласование расходов организации, и делает согласование расходов удобным, наглядным, оперативным и прозрачным;
- существенно снижает трудоёмкость, повышает оперативность и эффективность управления расходами организации;
- позволяет согласовывать расходы с помощью не только компьютеров, но и мобильных устройств (телефонов, коммуникаторов) – поэтому менеджер или руководитель может дать санкцию на расход или запретить его проведение, находясь в командировке, в поездке, в перерыве совещания и т. д.;
- позволяет мгновенно оплачивать полностью согласованные заявки на расходы с помощью системы «Клиент-Банк».




## П1.12. Шаблоны документов

ФинГрад позволяет настраивать окна для ввода проводок, просмотра отчётов о проводках и результатов импорта банковских выписок. Наборы настроек этих окон в ФинГраде называются **шаблонами документов**.

Многие пользователи создают свои шаблоны документов для ввода различных видов используемых ими хозяйственных операций. Эти шаблоны показывают только нужные поля проводок, располагают их в удобном для пользователя порядке, а также могут автоматически заполнять постоянные реквизиты проводок.

Подробнее шаблоны документов обсуждаются в главе Глава 27. Шаблоны документов.

## П1.13. Файлы первичных документов

ФинГрад позволяет хранить в своей базе данных не только числовые и текстовые данные, даты и прочие виды данных, но и произвольные файлы. Файлы могут быть «привязаны» к проводкам или справочникам аналитик ФинГрада.

Это позволяет, например:

- добавлять к проводкам ФинГрада первичные документы, на основании которых были сделаны эти проводки;
- добавлять в справочники аналитик файлы документов, относящиеся к значениям этих аналитик. Например, в справочнике аналитики **Договор** можно хранить файлы с текстом договора, дополнениями к нему, актами по его выполнению и т. д.

Если поступать таким образом, то при возникновении каких-либо вопросов по хозяйственной операции пользователь ФинГрада может сразу же открыть любой интересующий его первичный документ, на основании которого была сделана эта операция. Что очень удобно и экономит время.

Если в организации первичные документы о финансово-хозяйственной деятельности переводятся в электронную форму (например, сканируются) и подсоединяются к проводкам и справочникам аналитик ФинГрада, то ФинГрад становится целостной информационной системой, в которой хранится, обрабатывается, анализируется и предоставляется для использования информация о финансово-хозяйственной деятельности организации – от первичных документов до отчётов для руководства.

> **Замечание.** Более подробно о файлах первичных документов рассказано в главе Глава 28. Файлы первичных документов.

## П1.14. Аудит действий программы и пользователей

Сведения обо всех действиях, выполняемых программой и пользователями, автоматически записываются в журнал событий (см. главу Глава 32. Журнал событий). Администратор ФинГрада может, просматривая журнал событий, определить, кто и когда внёс то или иное изменение в данные о хозяйственных операциях, права пользователей, настройки системы.

# Приложение 2. Основные сведения об управленческом учёте

## Содержание приложения


П2.1. Что такое управленческий учёт? ..... 856
П2.2. Определение управленческого учёта ..... 856
П2.3. Зачем нужен управленческий учёт? ..... 860
П2.4. А разве бухгалтерского учёта недостаточно? ..... 861
П2.5. Верно ли, что управленческий учёт – это часть бухгалтерского учёта? ..... 862
П2.6. Чем управленческий учёт отличается от бухгалтерского и налогового учёта? ..... 863
П2.7. Как происходит обработка данных в управленческом учёте? ..... 867
П2.8. Кто должен вести управленческий учёт в организации? ..... 869
П2.9. Можно ли управленческий учёт вести в бухгалтерии? ..... 869
П2.10. Что такое управленческая отчётность? ..... 870
П2.11. Каковы требования к управленческой отчётности? ..... 870
П2.12. Что входит в управленческую отчётность? ..... 871
П2.13. Зачем нужны управленческие отчёты? ..... 872
П2.14. Почему показатели в управленческих и бухгалтерских отчётах отличаются? ..... 873
П2.15. Что такое финансовые и нефинансовые показатели? ..... 875
П2.16. Зачем нужны нефинансовые показатели? ..... 876
П2.17. Имеются ли стандарты управленческого учёта? ..... 877
П2.18. Как регламентируется управленческий учёт? ..... 880
П2.19. Что такое учётная политика управленческого учёта и как она выбирается? ..... 881
П2.20. Существуют ли первичные документы управленческого учёта? ..... 883

# Приложение 2. Основные сведения об управленческом учёте

Для эффективного использования ФинГрада необходимо хорошо понимать основные понятия, принципы, задачи и инструменты управленческого учёта. В этом приложении мы кратко расскажем обо всём этом.

## П2.1. Что такое управленческий учёт?

В России можно встретить невероятный разброс мнений о том, что такое управленческий учёт. В книгах, в том числе и учебниках, управленческий учёт трактуется то крайне узко – как небольшой раздел бухгалтерского учёта, имеющий дело с подсчётом производственных затрат и вычислением себестоимости продукции, то неимоверно широко – подчас управленческий учёт описывается так, как будто к нему относятся чуть ли не все аспекты управления деятельностью предприятия. А среди предпринимателей и менеджеров можно встретить самые экзотические представления, вплоть до того, что управленческий учёт – это компьютерная программа, которую надо купить для главного бухгалтера и которая после установки на компьютер главного бухгалтера сразу выдаст баланс, отчёт о движении денежных средств и консолидацию по правилам МСФО. Даже на форумах специалистов по учёту можно встретить жаркие споры о том, что такое управленческий учёт и какова его роль в управлении организацией.

Неразбериха в понятиях об управленческом учёте вовсе не безобидна. Неясность в понятиях порождает сумбур и беспорядок в делах. Эффективное управление организацией и предприятием, квалифицированное использование учётной информации для принятия экономически обоснованных управленческих решений вряд ли возможны без чёткого представления об основных инструментах для этого. Как ещё 2500 лет назад говорил Конфуций, «если имена неправильны, то слова не имеют под собой оснований. Если слова не имеют под собой оснований, то дела не могут осуществляться».

Поэтому прежде чем приступить к описанию практических методов постановки управленческого учёта, следует дать чёткие определения основных понятий и их взаимосвязей (по словам того же Конфуция, «следует начать с исправления имён»).

## П2.2. Определение управленческого учёта

Мы будем придерживаться наиболее распространённого понимания управленческого учёта, близкого к тому, как он в настоящее время определяется наиболее авторитетной организацией в области управленческого учёта – Институтом управленческих бухгалтеров США.

Будем считать, что **управленческий учёт – это комплекс организационных, распорядительных и исполнительных мероприятий организации по систематическому сбору, регистрации, обобщению и представлению финансовой и**

**связанной с ней информации, необходимой менеджерам для принятия экономически обоснованных управленческих решений по распоряжению финансовыми, материальными, трудовыми и иными ресурсами организации, для планирования, контроля и анализа финансово-хозяйственной деятельности организации.**

## Формирование представлений об управленческом учёте на Западе и в России

Термин «управленческий учёт» относительно новый и на Западе, и в России.

**Представление об управленческом учёте на Западе.** Ещё в первой половине 20 века на Западе основным направлением использования учётной информации для управления предприятиями был учёт, анализ и оптимизация производственных издержек. Поэтому даже в 1960-е годы там использовалось не понятие «управленческий учёт», а «учёт издержек», или «исчисление себестоимости» (**cost accounting**).И лишь в последние 40-50 лет методы учёта стали массово использоваться для сбора и представления информации не только в целях оптимизации издержек, но и для планирования и бюджетирования, контроллинга и внутреннего аудита, экономического и финансового анализа, оценки эффективности и управления эффективностью, риск-менеджмента и анализа инвестиционных решений. То есть, фактически во всех областях управления, связанных с использованием и распоряжением ресурсами предприятий и организаций. Поэтому соответствующая область учёта стала называться «управленческий учёт» (**management accounting**).

В настоящее время в большинстве западных стран управленческий учёт – это отдельная дисциплина, которой обучают в высших учебных заведениях. Программы подготовки специалистов по управленческому учёту (управленческих бухгалтеров) существенно отличаются от программ подготовки обычных бухгалтеров (специалистов по финансовому учёту). В США, Канаде, Великобритании, Австралии, Индии и некоторых других странах специалисты по управленческому учёту имеют свои профессиональные ассоциации, отдельные от ассоциаций обычных бухгалтеров.

**Представления об управленческом учёте в России.** В России об управленческом учёте до самого конца 1980-х гг. вообще практически никто не знал. В советских учебниках говорилось, что на предприятиях ведётся хозяйственный учёт, который подразделяется на бухгалтерский, статистический и оперативный (оперативно-технический) учёт. А об управленческом учёте там не было ни слова. Это не удивительно, так как предприятия в те годы не имели экономической самостоятельности, не могли устанавливать цены и менять ассортимент, не могли сами выбирать поставщиков и покупателей своей продукции. Их основной целью было выполнение плана, и самостоятельно они могли разве что сокращать внутрипроизводственные и внутрихозяйственные издержки. Учёт и нормирование таких издержек выполнялся в рамках бухгалтерского учёта.

Положение изменилось после перехода к рыночной экономике. Предприятия стали экономически самостоятельными, они сами принимают управленческие решения по всем сферам своей деятельности. В конкурентной среде от того, насколько правильны и экономически обоснованы управленческие решения, зависит успешность, а часто и само существование, бизнеса. В новых рыночных условиях ведение бизнеса существенно усложнилось. Бизнес часто приходится

организовывать в виде холдингов, содержащих множество юридических лиц и структурных подразделений, и одновременно развивающих многие направления деятельности. Возрастают диапазон и сложность принимаемых управленческих решений. Для принятия этих решений стало необходимо оперативно обрабатывать намного больше и намного более разнообразной информации, чем это делается в бухгалтерском учёте. Бухгалтерии оказалось крайне трудно и выполнять свои основные обязанности, и заниматься сбором и обобщением разнообразной информации, необходимой для принятия экономически обоснованных управленческих решений. То есть, **возникла объективная необходимость в создании специальных систем сбора, анализа и представления информации для принятия управленческих решений, то есть в управленческом учёте.**

В середине 1990-х гг. в России стали издаваться переводы книг зарубежных специалистов по управленческому учёту и контроллингу (Ч. Хорнгрена, К. Друри и др.). Эти книги вызвали огромный интерес и положили начало развитию российской практики и науки управленческого учёта. Вскоре появилось много книг российских авторов об управленческом учёте. Однако, к сожалению, большинство из них не опиралось на практику, которая в те годы в России только начала формироваться. А лишь пересказывало западные учебники. Притом часто в весьма искажённом виде, представляя управленческий учёт в духе привычного авторам производственного учёта времён социалистической плановой экономики.

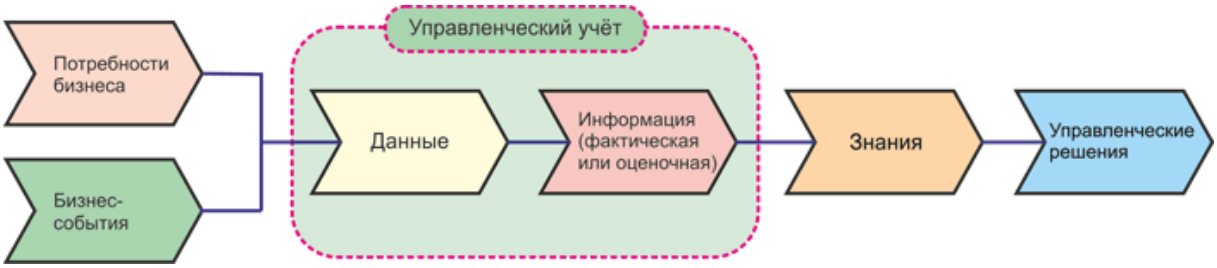
В последние годы потребность в управленческом учёте, особенно в крупном и среднем бизнесе, вызвала применение передовых методов управленческого учёта в России, развитие отечественных систем управленческого учёта, и появление книг, основанных на российской практике управленческого учёта. Поэтому представления об управленческом учёте в России становятся ближе к принятым на Западе.

На что следует обратить внимание в этом определении:

- управленческий учёт – это весь **комплекс организационных, распорядительных и исполнительных мероприятий организации** по сбору, обобщению и представлению информации, необходимой для принятия экономически обоснованных управленческих решений. Применение компьютерной программы это **только один из инструментов** для ведения управленческого учёта;
- управленческий учёт – это система сбора, обработки, обобщения и представления информации, необходимой менеджерам **для принятия экономически обоснованных управленческих решений.** Само принятие управленческих решений в управленческий учёт не входит;
- управленческий учёт – это система получения информации, позволяющей оценивать управленческие решения **с точки зрения их экономической обоснованности;**
- данные управленческого учёта – это **далеко не вся информация, которую руководитель или управленец (менеджер) должен принимать во внимание при принятии управленческих решений**. В управленческом учёте нет сведений о том, будет ли то или иное управленческое решение технически

выполнимым, законным, принятым в пределах должностной компетенции, соответствующим заключённым организацией договорам, и так далее. Все эти сведения руководитель или управленец (менеджер) должен получать из других источников.

Проиллюстрируем роль управленческого учёта следующей диаграммой:




То есть, управленческий учёт преобразует и обобщает данные о бизнес-событиях и потребностях бизнеса, и формирует информацию, на основе которой управленцы получают знания о состоянии организации и потребностях бизнеса, и вырабатывают управленческие решения.

Иногда управленческий учёт понимают в более широком смысле, включая туда не только подготовку, но и анализ финансовой и прочей информации, необходимой при принятии управленческих решений. При таком подходе к управленческому учёту относятся также планирование, бюджетирование, нормирование, контроллинг, экономический и финансовый анализ информации о хозяйственной деятельности, и т. д.

Институт управленческих бухгалтеров США определяет понятие управленческого учёта так:

**Управленческий учёт** – это процесс идентификации, измерения, накопления, анализа, подготовки, интерпретации и представления финансовой информации, используемой руководством для планирования, оценки и управления организацией, для обеспечения надлежащего использования ресурсов организации и полноты их учёта. Управленческий учёт также включает в себя подготовку финансовых отчётов для неуправляющих пользователей, таких как акционеры, кредиторы, регулирующие и налоговые органы. *(Положение по управленческому учёту «Определение управленческого учёта», 1981)*

**Управленческий учёт** – это профессия, которая предполагает партнёрство в принятии управленческих решений, планирования и разработки систем управления эффективностью, а также предоставления экспертных знаний в области финансовой отчётности и контроля, чтобы помочь руководству в разработке и реализации стратегии организации. *(Положение по управленческому учёту «Определение управленческого учёта», 2008)*

# П2.3. Зачем нужен управленческий учёт?

**Управленческий учёт – это оперативная, реальная и ясная информация о состоянии бизнеса.** Управленческий учёт, прежде всего, нужен собственникам и руководителям организаций, желающим видеть оперативную, реальную, чёткую и ясную картину состояния своего бизнеса, чтобы принимать своевременные и обоснованные управленческие решения.

В частности, управленческий учёт:

- даёт информацию **обо всём имуществе и всех обязательствах** организации, всех доходах и расходах, прибылях и убытках, а не только о том, что «стоит на балансе», «показано в отчёте» и учитывается бухгалтером;
- предоставляет данные о состоянии бизнеса **оперативно,** а не через много недель или месяцев после завершения «отчётного периода»;
- даёт информацию о финансовом состоянии не только по «юридическим лицам», как бухгалтерский и налоговый учёт, но и **по организации в целом,** вне зависимости от того, сколько в организации юридических лиц, в каких странах они находятся и т.д.;
- позволяет видеть финансовые результаты, прибыльность или убыточность **по отдельным направлениям бизнеса, структурным подразделениям организации, видам продукции и группам товаров** и в других необходимых руководству разрезах;
- предоставляет руководству **реальную** картину состояния бизнеса и денежных потоков.

**Управленческий учёт – это база для планирования и бюджетирования.** Планирование, составление бюджетов и контроль их выполнения осуществляются на основе данных управленческого учёта.

**Управленческий учёт позволяет анализировать и сокращать издержки.** Одна из основных задач, которые обычно решаются с помощью управленческого учёта – это исчисление реальных издержек организации на производство видов продукции и реализацию товаров, на бизнес-процессы и проекты, а также нахождение способов оптимизации издержек, уменьшения непроизводительных издержек, и т. п.

**Управленческий учёт – база для ценообразования.** Экономически обоснованные решения о ценообразовании принимаются на основании данных управленческого учёта о себестоимости продукции, товаров и услуг, о спросе на них и т. д.

**Управленческий учёт – основа для оптимизации бизнеса.** Данные управленческого учёта – это основа для экономического анализа, для прогнозирования экономических последствий управленческих решений, и для принятия решений об оптимизации бизнес-процессов, организационной и финансовой структуры бизнеса. Например, решения вопросов об оптимальном выборе ассортимента розничного магазина, об оптимальном товарном запасе

на складе, о том, выгоднее ли покупать или самим производить определённый вид продукции, в развитие каких направлений бизнеса инвестировать деньги, в значительной степени должны основываться на данных управленческого учёта.

**Управленческий учёт может быть основой для стимулирования персонала** – во многих организациях заработная плата сотрудников ставится в зависимость от измеряемых с помощью управленческого учёта результатов работы или ключевых показателей деятельности работника и его подразделения.

Управленческий учёт также используется **для подготовки отчётов для собственников, кредиторов, аудиторов и налоговых органов**, в тех случаях, когда им требуется более полная и подробная информация, чем та, которую можно получить из бухгалтерской и налоговой отчётности.

Специалисты по управленческому учёту **принимают участие в разработке и принятии управленческих решений**, помогая своими экспертными знаниями и предоставляемой информацией вырабатывать наиболее обоснованные и взвешенные решения для повышения финансовых результатов и реализации стратегических целей организации.

## П2.4. А разве бухгалтерского учёта недостаточно?

Часто приходится встречаться с вопросом – а зачем нужен ещё какой-то учёт, если в организации ведётся бухгалтерский учёт? Неужели бухгалтерского учёта недостаточно?

Ответ прост – да, для управления организацией данных бухгалтерского учёта часто бывает недостаточно. И дело тут не в том, что бухгалтерия недорабатывает и не выдаёт нужные данные. Дело в том, что бухгалтерский учёт предназначен для выполнения других целей. Он ориентирован на то, чтобы выдавать достоверную и проверяемую отчётность о финансовом состоянии организации **внешним пользователям:** акционерам, кредиторам, налоговым органам и другим заинтересованным лицам. Бухгалтерский учёт ведётся по утверждённым государством правилам, что необходимо для обеспечения сопоставимости результатов. И эти правила ориентированы на нужды государства и внешних пользователей, а не на нужды управления. В частности:

- **бухгалтерский учёт описывает лишь состояние организации в прошлом,** так как базируется на документально подтверждённых данных об уже совершённых хозяйственных операциях. А для управления нужны не только сведения о прошлом, но и оценки настоящего состояния (пусть даже приблизительные), а также планируемые будущие показатели;
- **бухгалтерский учёт основывается на документально подтверждённых данных,** а для управления используется любая пригодная информация, в том числе оценочная и прогнозная;
- **бухгалтерские оценки часто не соответствуют рыночной стоимости,** поэтому на их базе нельзя принимать экономически обоснованные управленческие решения. Например, пусть в бухгалтерской отчётности

стоимость имущественного комплекса предприятия, включающего земельный участок, показана как 20 млн. рублей, и чистая прибыль этого предприятия за год 5 млн. рублей. Если верить бухгалтерской отчётности, то мы видим очень успешный бизнес, и его надо сохранять. Но если по рыночным ценам стоимость земельного участка составляет 500 млн. рублей, то намного выгоднее это предприятие продать, так как даже если положить вырученные деньги в банк на депозит, доход будет намного большим;

- **бухгалтерский учёт содержит сведения о деньгах и штуках,** а для управления часто нужна и другая информация – например, каков срок исполнения заказа, какова доля посетителей магазина, сделавших покупки, или как покупатели оценивают качество различных видов продукции.

Поэтому для целей управления организацией создаётся отдельная система учёта, которая подготавливает, обобщает и представляет нужную для управления информацию с целью подготовки экономически обоснованных управленческих решений, и так, как это удобно менеджерам и руководителям. Это и есть управленческий учёт.

## П2.5. Верно ли, что управленческий учёт – это часть бухгалтерского учёта?

Во многих книгах, в том числе и учебниках, можно встретить утверждение, что управленческий учёт – это часть или вид бухгалтерского учёта. Однако это высказывание ошибочно! Более того, оно может привести к неправильным выводам, вроде решения, что управленческий учёт обязательно следует вести силами бухгалтерии под руководством главного бухгалтера.

Возможно, это высказывание получилось из неверного перевода с английского, так как английское слово «accounting» может переводиться и как «бухгалтерский учёт», и как просто «учёт».

Полагаем, что в принятой в России терминологии управленческий учёт никак нельзя считать частью или видом бухгалтерского учёта. Понятие «бухгалтерский учёт» в России однозначно определено в Законе «О бухгалтерском учёте». И мы обязаны понимать под бухгалтерским учётом именно то, что описано в Законе. Бухгалтерский учёт – это система сбора, регистрации и обобщения информации в денежном выражении об имуществе, обязательствах организаций и их движении путём сплошного, непрерывного и документального учёта всех хозяйственных операций. В Законе «О бухгалтерском учёте» описаны обязательные требования к бухгалтерскому учёту.

Легко видеть, что управленческий учёт далеко выходит за рамки того определения бухгалтерского учёта, которое дано в российском Законе «О бухгалтерском учёте»:

- в управленческом учёте собираются и обобщаются сведения не только об имуществе, обязательствах и хозяйственных операциях, но и другие

сведения, необходимые для принятия экономически обоснованных управленческих решений, например, сведения о состоянии рынка, о конкурентах, о клиентах и их потребностях, об используемых бизнес-процессах, о качестве продукции, трудовых ресурсах и так далее;

- в бухгалтерском и налоговом учёте фиксируются только фактические данные об уже совершённых хозяйственных операциях, а в управленческом учёте используются также оценочные данные, прогнозы на будущее, и т. д.

С управленческим учётом не соотносятся и многие другие положения российского закона «О бухгалтерском учёте». Управленческий учёт не всегда ведётся в рублях, не всегда данные этого учёта основаны на надлежащим образом оформленных первичных документах, и так далее.

Более правильно было бы выразиться так: **бухгалтерский, налоговый и управленческий учёт – это виды хозяйственного учёта,** то есть, учёта сведений об имуществе, обязательствах и хозяйственных операциях организаций (хозяйствующих субъектов). В организации могут вестись также и другие виды учёта.

## П2.6. Чем управленческий учёт отличается от бухгалтерского и налогового учёта?

Управленческий, бухгалтерский и налоговый учёт – это различные виды хозяйственного учёта, то есть, это системы сбора, регистрации, обобщения и представления информации о хозяйственной деятельности организации. Однако эти виды учёта описывают хозяйственную деятельность организации с разной целью:

- управленческий учёт – для предоставления руководителям и менеджерам организации информации, необходимой им для принятия экономически обоснованных управленческих решений и эффективного управления ресурсами организации;
- бухгалтерский учёт – **для составления отчётности о финансовом состоянии организации для внешних пользователей** (акционеров, кредиторов, налоговых служб), а также для контроля сохранности имущества, доходов и расходов, активов и обязательств организации, обеспечения своевременности и правильности расчётов и т. п.;
- налоговый учёт – **для правильного исчисления и уплаты налогов** организации в соответствии с действующим налоговым законодательством.

Различные цели учёта определяют:

- **разную методологию его ведения** – например, бухгалтерский и налоговый учёт основываются на документально подтверждённых сведениях, а в управленческом учёте могут использоваться любые существенные и приемлемые данные, в том числе приблизительные оценки и прогнозы;

- **разная детальность собираемых сведений** – обычно в управленческом учёте собирается намного более обширная и детализированная информация, чем в бухгалтерском и налоговом учёте;
- **разный круг объектов, о которых собираются данные** – в бухгалтерском и налоговом учёте собираются сведения об имуществе, обязательствах организаций и их движении, а в управленческом учёте – также и другие сведения, необходимые для принятия экономически обоснованных управленческих решений (например, о доле рынка, ценах конкурентов и т. п.);
- **разный временной охват учёта** – бухгалтерский и налоговый учёт содержат только документально подтверждённые сведения о свершившихся событиях, то есть, сведения о прошлом. А управленческий учёт использует также оценки о настоящем и прогнозы на будущее;
- **разный подход к оценке** одних и тех же показателей – например, остаточная стоимость и величина амортизации основных средств в управленческом, бухгалтерском и налоговом учёте может быть разной.

Отличия управленческого, бухгалтерского и налогового учёта в виде таблицы:

| Отличие | Бухгалтерский и налоговый учёт | Управленческий учёт |
|---|---|---|
| Основная цель учёта | Составление отчётности для внешних пользователей (налоговых служб, акционеров и т. п.), а также контроль сохранности имущества, доходов и расходов, активов и обязательств, правильный расчёт уплачиваемых налогов, обеспечение своевременности и правильности расчётов и т. п. | Обеспечение менеджеров компании информацией для принятия экономически обоснованных управленческих решений, а также их оценки и контроля их реализации |
| Основные пользователи учётной информации | Внешние пользователи: налоговые органы, акционеры, инвесторы, кредиторы и т. д. | Руководители и менеджмент организации |
| Учитываемые сведения | Информация об имуществе и обязательствах организации, и об их изменениях | Все сведения, необходимые для принятия управленческих решений: об имуществе и обязательствах организации, о клиентах и их потребностях, об используемых бизнес-процессах, о качестве продукции, о состоянии рынка, конкурентах, трудовых ресурсах и т. д. |

| Отличие | Бухгалтерский и налоговый учёт | Управленческий учёт |
|---|---|---|
| Объект, к которому относятся учётные сведения | Предприятие (юридическое лицо), группа юридических лиц, обособленное подразделение предприятия | Предприятие (юридическое лицо), группа юридических лиц, структурные подразделения организации, центры финансовой ответственности, проекты, виды продукции и услуг, клиенты и т. д. |
| Круг работников, связанных с ведением учёта | Сотрудники бухгалтерии и сотрудники, ведущие учёт товарно-материальных ценностей | Сотрудники финансовой службы, бухгалтерии, экономисты, плановики, другие специалисты, связанные с управлением финансовыми, материальными, трудовыми и другими ресурсами организации |
| Требования законодательства | Ведение учёта обязательно по закону и строго регламентировано законодательством в целях проверяемости и сопоставимости информации | Отсутствуют – учёт ведётся при необходимости в нём, на основании решения руководства организации и по утверждённым руководством правилам. |
| Периодичность составления отчётности | Определяется законодательством – чаще всего, ежегодная, ежеквартальная, ежемесячная | Определяется руководством организации исходя из соображений своевременности и целесообразности. Для разных отчётов периодичность их составления может быть разной |
| Открытость сведений в учётных регистрах | Эти сведения относятся к коммерческой тайне | Эти сведения также относятся к коммерческой тайне – по этому пункту отличий нет. |
| Открытость отчётности | Обычно отчётность не является коммерческой тайной. Многие организации по закону обязаны публиковать свою годовую и квартальную бухгалтерскую отчётность для всеобщего сведения. | Обычно отчёты предоставляются только внутренним пользователям, и относятся к коммерческой тайне |

**Исходные данные** в этих видах учёта также различны:

| Свойство | Бухгалтерский и налоговый учёт | Управленческий учёт |
|---|---|---|
| Внутренние или внешние данные | Используются внутренние данные организации, то есть, сведения о хозяйственных операциях, доходах и расходах, активах и обязательствах | Используются и внутренние данные организации, и данные, относящиеся к внешней среде, например, цены конкурентов, среднеотраслевые показатели, и т. д. |
| Время, к которому относятся данные | Используются только сведения о прошлом, то есть, о финансовом состоянии, налоговых обязательствах и платежах организации в закончившемся отчётном периоде | Используются как сведения о прошлом, так и данные, относящиеся к настоящему и будущему, то есть, данные оперативного учёта, прогнозные и целевые показатели |
| Измерители | Данные учитываются в денежном, а также в количественном выражении | Используются как денежные и количественные измерители, так и порядковые измерители (например, условные оценки в баллах) и качественные данные |
| Точность и достоверность | Отчётность должна быть достоверной и проверяемой, то есть должна базироваться на документально подтверждённых исходных данных | Отчётность должна быть своевременной и полезной для управления, поэтому в ней наряду с точной и достоверной информацией могут использоваться оценочные и прогнозные данные |

**Взаимоотношение между этими видами учёта** можно показать рисунком:



На рисунке показано, что каждый из видов учёта и отчётности имеет как общие с другими области, так и уникальные области учётной деятельности, присущие только данному виду учёта. Однако управленческий учёт чаще всего является наиболее обширной областью учёта – в нём обрабатывается наибольшее количество информации. Во многих западных фирмах исходные данные и отчёты управленческого учёта являются базисом для подготовки любой другой отчётности.

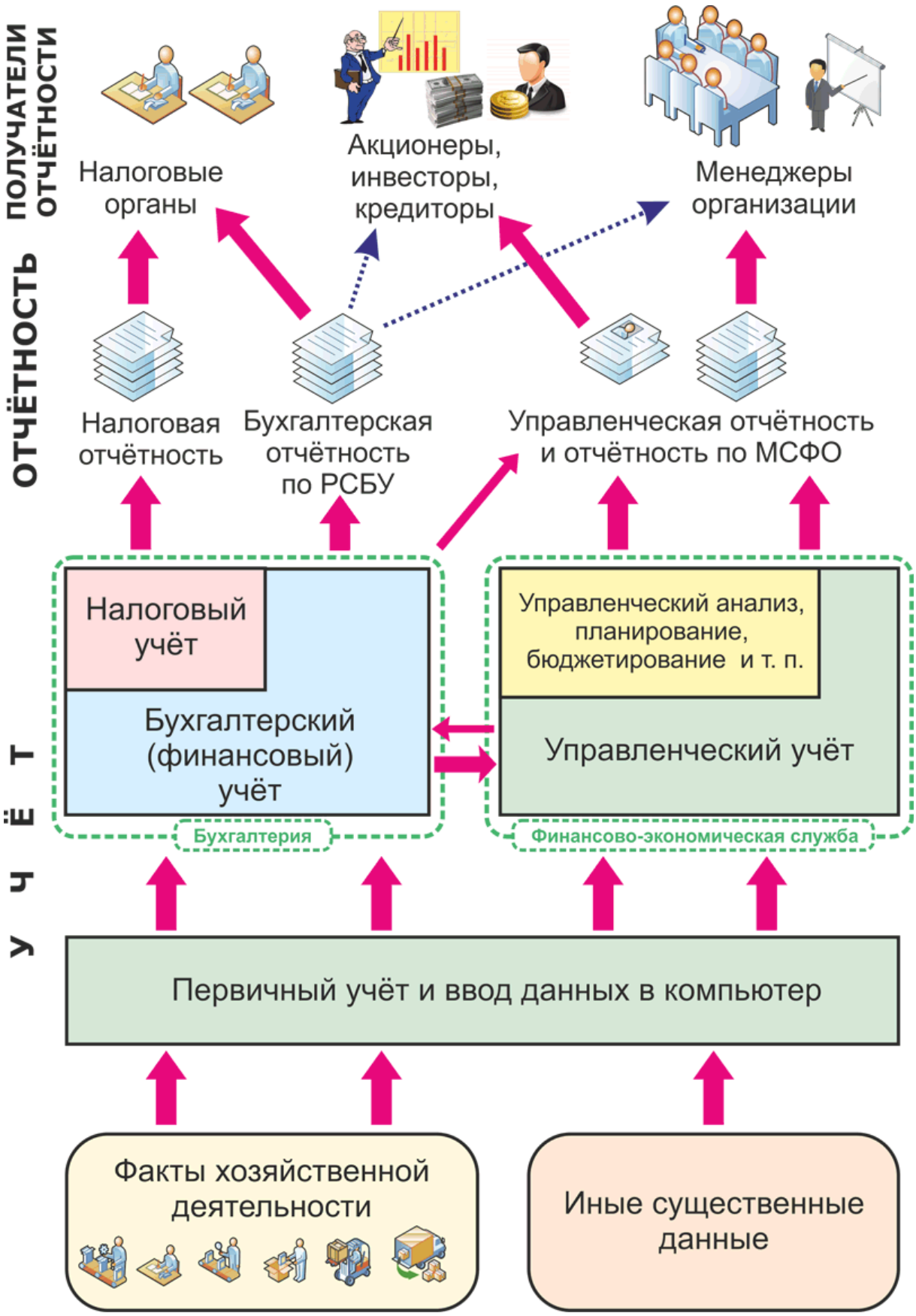
> По мнению западных бухгалтерских и аудиторских фирм, их западные клиенты 90% времени и ресурсов тратят на постановку и ведение управленческого учёта... и только 10% на финансовую бухгалтерию, или счетоводство. По оценкам российских консультантов, в отечественных компаниях это соотношение иногда выглядит с точностью до наоборот.
>
> *Из книги «7 Нот менеджмента», М., Эксмо, 2008 – с. 733*

## П2.7. Как происходит обработка данных в управленческом учёте?

Специалисты управленческого учёта обычно используют и обрабатывают те же данные первичного учёта, что и бухгалтерия. Кроме того, они могут использовать и другие данные: например, плановые, прогнозные, бюджетные, оценочные, сведения о состоянии рынка и о конкурентах т. д.

Большое количество данных в систему управленческого учёта может поступать из бухгалтерии. В частности, из бухгалтерии должны передаваться сведения о начисленных налоговых обязательствах организации и других бухгалтерских начислениях.

На основании этой информации (если необходимо, при взаимодействии со специалистами по экономическому анализу, планированию, бюджетированию и финансовому контролю) специалисты управленческого учёта подготавливают отчётность для менеджеров организации, собственников и других потребителей.


ПОЛУЧАТЕЛИ ОТЧЁТНОСТИ
Налоговые органы
Акционеры, инвесторы, кредиторы
Менеджеры организации
ОТЧЁТНОСТЬ
Налоговая отчётность
Бухгалтерская отчётность по РСБУ
Управленческая отчётность и отчётность по МСФО
УЧЁТ
Налоговый учёт
Бухгалтерский (финансовый) учёт
Бухгалтерия
Управленческий анализ, планирование, бюджетирование и т. п.
Управленческий учёт
Финансово-экономическая служба
Первичный учёт и ввод данных в компьютер
Факты хозяйственной деятельности
Иные существенные данные

## П2.8. Кто должен вести управленческий учёт в организации?

Как правило, управленческий учёт ведётся специальной службой или подразделением организации, под руководством финансового директора организации или его заместителя. Это подразделение должно тесно сотрудничать с бухгалтерией, а также другими подразделениями финансовой службы организации: отделами бюджетирования, планово-экономического анализа, финансового контроля и др.

Мы будем называть любого специалиста, участвующего в ведении управленческого учёта, **управленческим бухгалтером.**

## П2.9. Можно ли управленческий учёт вести в бухгалтерии?

В принципе, можно. В некоторых организациях так и делают. Однако этот подход имеет существенные недостатки. Ведь у бухгалтерского и управленческого учёта разные цели и разные методики ведения. Поэтому бухгалтера и работники управленческого учёта должны действовать и мыслить по-разному:

- бухгалтерские работники должны иметь дело с фактическими и документально подтверждёнными данными о хозяйственных операциях, обрабатывать их согласно общепринятым правилам, тщательно соблюдая букву инструкций, чтобы получать бухгалтерские отчёты утверждённого формата, правильность которых потом могут проверять работники налоговых инспекций, а часто также внутренние ревизоры и аудиторы;
- от работников управленческого учёта требуется оперативная информация, основанная не только на фактах, но и любой другой приемлемой информации, в частности, на приблизительных оценках. Работники управленческого учёта должны не только оценивать прошлое, но и составлять прогнозы на будущее. Они должны не только собирать и обобщать информацию, необходимую в данный момент руководству, но и разрабатывать методику её сбора и обработки. Часто от них требуется анализировать информацию, готовить альтернативные предложения, осуществлять планирование.

Поэтому во многих организациях бухгалтерия занимается подготовкой бухгалтерской и налоговой отчётности, а ведением управленческого учёта и анализом данных этого учёта, а также планированием, бюджетированием и составлением управленческой отчётности занимается отдельная служба. Она может называться финансово-экономической, планово-экономической и т. п.

## П2.10. Что такое управленческая отчётность?

Управленческая отчётность – это информация, которая подготавливается системой управленческого учёта и другими органами организации для руководителей, менеджеров и для других пользователей. Эта информация используется руководителями и менеджерами для планирования, контроля и анализа финансово-хозяйственной деятельности организации, и для принятия экономически обоснованных управленческих решений по распоряжению финансовыми, материальными, трудовыми и иными ресурсами организации.

Управленческая отчётность состоит из **отчётов**. Отчёт может представляться в виде печатного документа, документа в электронном виде, отчёта в программе управленческого учёта, электронной таблицы. Иногда отчёт может делаться в форме устного доклада, компьютерной презентации или иным образом.

Разные отчёты подготавливаются с разной периодичностью – одни ежедневно, другие еженедельно, третьи ежемесячно или ежеквартально, а четвёртые – по запросу. С какой периодичностью составляется каждый отчёт, и кому он рассылается, обычно определяется внутрифирменным нормативным актом – Положением о порядке ведения управленческого учёта, или Положением об управленческой отчётности, и т. п.

## П2.11. Каковы требования к управленческой отчётности?

Законодательно установленных требований к управленческой отчётности не существует. Каждая организация сама определяет формат, состав и периодичность составления своей управленческой отчётности. Однако из соображений здравого смысла можно высказать такие требования к управленческой отчётности:

- **своевременность** – отчётность должна представляться к тому сроку, когда она является необходимой для принятия решений;
- **объективность** – отчёты не должны содержать предвзятых оценок;
- **приемлемая точность** – степень погрешности в отчётах не должна мешать принятию обоснованных решений;
- **полнота** – в отчёте не должно быть упущено существенно важной информации;
- **лаконичность** – отчёт должен быть насколько возможно кратким, чтобы важная информация не утонула в несущественных деталях, и чтобы руководителю было легче осмыслить содержание отчёта и принять обоснованное решение;
- **удобочитаемость** и структурированность;

- **сопоставимость** – различные показатели в отчётности должны быть сопоставимы друг с другом, методика исчисления одинаковых показателей должна быть постоянной и одинаковой для разных подразделений;
- **адресность** – управленческая отчётность должна направляться не всем подряд, а именно тем руководителям и менеджерам, которые она требуется для работы;
- **эффективность** – затраты на подготовку каждого отчёта не должны превышать экономической выгоды от его использования.

## П2.12. Что входит в управленческую отчётность?

Для управленческого учёта никаких стандартных форм отчётности нет, каждая организация разрабатывает их самостоятельно, в соответствии со своими потребностями, требованиями руководства, используемыми бизнес-процессами и т. д.

Тем не менее, некоторые документы управленческого учёта составляют практически все организации. Хотя в каждой организации эти отчёты могут иметь свои особенности.

**Управленческие отчёты о финансовых результатах** – это управленческие аналоги стандартной бухгалтерской отчётности. Это такие отчёты, как:

- управленческий баланс (отчёт о финансовом положении);
- управленческий отчёт о прибылях и убытках;
- управленческий отчёт о движении денежных средств;
- управленческий отчёт о движении собственного капитала.

**Отчёты для оперативного управления.** Для нужд оперативного управления организацией регулярно, чаще всего ежедневно или еженедельно, создаются отчёты:

- о поступлениях и выплатах денежных средств;
- о дебиторской задолженности и её старении;
- о кредиторской задолженности;
- о состоянии складских запасов (материалов, готовой продукции, товаров, иных запасов);
- о выручке и себестоимости реализованной продукции;
- об общих, коммерческих и административных расходах, и т. д.

Многие из этих отчётов являются «раскрытием» соответствующих статей управленческого баланса и управленческого отчёта о доходах и расходах. Они могут создаваться как в целом по организации, так и по её подразделениям и центрам финансовой ответственности. Часто такие отчёты включают не только фактические показатели, но и плановые показатели и отклонения фактических показателей от плановых (отчёты «план-факт»).

**Отчёты о ключевых показателях деятельности** – многие фирмы для целей управления определяют ключевые показатели деятельности, то есть показатели, которые показывают факторы, критичные для результативности и успешного функционирования компании, подразделения, бизнес-процесса. Для всех ключевых показателей деятельности должны составляться управленческие отчёты, в которых показываются текущие значения показателей, их динамика, отклонение от плановых или нормативных значений.

**Отчёты об исполнении бюджетов** – если в организации используется бюджетирование, то в ней должны регулярно составляться отчёты об исполнении бюджетов.

**Сводные и аналитические отчёты**, которые обычно составляются ежеквартально, ежегодно или по запросу. Эти отчёты более глубоко отражают и исследуют некоторые аспекты деятельности организации, например, причину возрастания уровня запасов, причины изменения доли компании на рынке, и т. д. Такие отчёты обычно в качестве заключения дают свод результатов или рекомендаций, сопровождаемый альтернативными и оценочными показателями, и факторами риска.

## П2.13. Зачем нужны управленческие отчёты?

Иногда задаются вопросы: зачем нужны такие управленческие отчёты, как баланс, отчёт о прибылях и убытках, отчёт о движении денежных средств, если такие отчёты уже составляет бухгалтерия?

Управленческий баланс, управленческие отчёты о прибылях и убытках, о движении денежных средств и о движении собственного капитала – это совсем не то же самое, что аналогичные бухгалтерские (финансовые) отчёты. Главные отличия таковы:

- **по объекту отчётности** – бухгалтерские отчёты составляются для юридических лиц и выделенных на отдельный баланс обособленных подразделений, а управленческие отчёты – для организации в целом (она может включать множество юридических лиц, в том числе и иностранных), и для подразделений организации в соответствии с её финансовой структурой, которая может и не совпадать с юридической структурой;
- **по наличию консолидированной отчётности** – для холдингов и концернов, то есть, организаций, включающих множество юридических лиц, консолидированные управленческие отчёты (отчёты по организации в целом) составляются всегда, так как они представляют первоочерёдный интерес для собственников и руководителей. А консолидированные бухгалтерские отчёты могут и не составляться, так как по закону они обязательны только для банков и страховых организаций, и участников рынка ценных бумаг. Кроме того, в России многие организации являются неформальными холдингами, то есть, они объединены не на основе долей одних организаций в капитале других, а на основе участия одних и тех же предпринимателей в

капитале и управлении юридических лиц, входящих в холдинг. Неформальные холдинги консолидированные бухгалтерские отчёты никуда не предоставляют, а потому обычно такие отчёты и не составляют;

- **в величинах показателей** – из-за применения в управленческом и бухгалтерском учёте различных методов оценки и классификации доходов и затрат, активов и пассивов, а также из-за отсутствия или неполного отражения в бухгалтерском учёте неформальных операций, показатели в управленческих и бухгалтерских отчётах могут не совпадать, иногда довольно существенно;
- **по форме представления** – бухгалтерские отчёты составляются согласно требованиям национального законодательства, в России – по требованиям российских положений о бухгалтерском учёте. А управленческие отчёты могут составляться в произвольной форме. Чаще всего управленческий баланс (отчёт о финансовых результатах), управленческие отчёты о прибылях и убытках, о движении денежных средств и о движении собственного капитала составляются в соответствии с требованиями международных стандартов финансовой отчётности (МСФО), так как эта форма отчётов логична, информативна и понятна аудиторам, кредиторам и другим лицам, которым могут предоставляться такие отчёты;
- **в степени детализации** – в управленческой отчётности обычно представлена более подробная аналитическая информация, чем в бухгалтерских отчётах;
- **в степени точности информации** – при составлении оперативных управленческих отчётов вполне допустимо использование приблизительных и оценочных данных, так как абсолютно точных данных для управления не требуется, а выверка всех показателей с точностью до копейки может занять весьма продолжительное время.

## П2.14. Почему показатели в управленческих и бухгалтерских отчётах отличаются?

Действительно, одинаковые показатели в управленческой и бухгалтерской отчётности могут отличаться. Иногда они отличаются довольно сильно. Например, прибыль, себестоимость продукции, стоимость активов в управленческой отчётности может значительно отличаться от тех же показателей в бухгалтерской отчётности.

В этом нет ничего удивительного. Подобные расхождения имеются и между бухгалтерской (финансовой) и налоговой отчётностью. Так, прибыль и амортизация основных средств в целях налогообложения могут отличаться от аналогичных показателей в бухгалтерской отчётности. Причина отличий в том, что правила исчисления этих показателей в данных видах учёта отличаются.

Отличий между управленческим и бухгалтерским учётом, из-за которых показатели управленческого могут отличаться от показателей бухгалтерского учёта, ещё больше:

| Отличие | Бухгалтерский и налоговый учёт | Управленческий учёт |
|---|---|---|
| Разница в подходах к оценке статей отчётности | Показатели в отчётности вычисляются по установленным законодательством и бухгалтерскими стандартами правилам ведения бухгалтерского учёта | Показатели в отчётности вычисляются исходя из их экономического смысла и полезности для управления |
| Пример 1: арендованные основные средства | В российском бухгалтерском учёте арендованные основные средства обычно показываются не в составе основных средств организации, а «за балансом» | Основные средства, взятые в финансовую аренду, обычно показываются в составе основных средств организации, исходя из экономического смысла договора финансовой аренды |
| Пример 2: оценка запасов готовой продукции | Эти запасы по правилам бухгалтерского учёта оцениваются по их полной себестоимости | Эти запасы часто оцениваются по прямым переменным затратам («директ-костинг»), так как это позволяет принимать более обоснованные экономические решения о выгодности производства и реализации продукции |
| Учёт неформальных операций | Неформальные экономические операции в бухгалтерской и налоговой отчётности или вообще не учитываются (например, выплаты зарплат «в конвертах», взятки чиновникам наличными и т. п.), или учитываются в искажённой форме (например, «обналичка»). | Для управления организацией необходима информация о реальном положении дел, поэтому в управленческой отчётности показываются и «неформальные» экономические операции, и операции отражаются в соответствии с их экономическим содержанием |
| Разница в учёте внутрихолдинговых операций | Из-за трансфертных цен, перекрёстного финансирования и других внутрихолдинговых операций, осуществляемых на условиях, отличных от рыночных, показатели бухгалтерской отчётности предприятий, входящих в неформальные холдинги, могут | Для экономически обоснованного управления предприятиями холдинга в управленческой отчётности внутрихолдинговые операции можно оценивать по рыночным ценам или специально рассчитанным для этой цели трансфертным |

| Отличие | Бухгалтерский и налоговый учёт | Управленческий учёт |
|---|---|---|
| | не отражать реального вклада предприятий в финансовые результаты холдинга | ценам, а не по ценам бухгалтерского учёта |
| Различная валюта учёта и отчётности | По законодательству, бухгалтерский и налоговый учёт обычно ведётся в национальной валюте (в России – в рублях) | Управленческий учёт может вестись в любой удобной валюте. Например, в российской «дочке» европейской компании управленческий учёт может вестись в евро. |

## П2.15. Что такое финансовые и нефинансовые показатели?

Для управления организацией используются как финансовые, так и нефинансовые показатели.

**Финансовые показатели** – это показатели, характеризующие деятельность организации с финансовой стороны. Это фактические, а также планируемые и нормативные, данные о хозяйственных операциях, активах и обязательствах, доходах и расходах организации в денежном выражении, и полученные на их основе показатели. Финансовые показатели показывают активы и обязательства, денежные потоки организации, эффективность использования ресурсов, степень риска её операций. К финансовым показателям относятся, в частности:

- показатели издержек и доходов – как в целом по организации, так и в разрезе подразделений организации, её структурных подразделений, центров финансовой ответственности, проектов, видов продукции и услуг, клиентов и т. д.;
- показатели прибыли (валовой, маржинальной, операционной, по сегменту, на акцию и т. п.);
- показатели чистого дохода и экономической добавленной стоимости (EVA);
- операционные и кассовые бюджеты;
- показатели рентабельности продаж, инвестиций и капитала;
- показатели фондоотдачи, производительности труда, оборачиваемости капитала, товарного запаса и кредиторской задолженности;
- показатели ликвидности, структуры капитала, обслуживания долга и т. д.

**Нефинансовые показатели** – это все остальные показатели. Например, процент бракованных изделий, количество посетителей магазина, доля посетителей, совершивших покупки – это нефинансовые показатели.

# П2.16. Зачем нужны нефинансовые показатели?

В современных условиях эффективное и успешное управление бизнесом не может основываться на одних финансовых показателях.

Дело в том, что любой бизнес – это не просто механизм для зарабатывания денег, а сложная система взаимоотношений между собственниками (акционерами), работниками, потребителями, государством и другими заинтересованными сторонами. На успешность и стоимость бизнеса влияют, и часто решающим образом, те факторы, которые не отражаются в бухгалтерских книгах – потребности клиентов и репутация в их глазах, знания и опыт ключевых сотрудников, обладание продвинутыми технологиями, качество продукции и услуг, и другие. Поэтому эти факторы должны приниматься во внимание при принятии управленческих решений. А значит, сведения об этих факторах – **нефинансовые показатели**, – должны собираться и обобщаться в управленческом учёте.

> Финансовые показатели традиционно были доминирующими в оценке результатов деятельности управления организацией. Однако по мере того, как конкурентное окружение все сильнее требует от руководства понимания и более вдумчивого принятия оперативных решений, нефинансовые показатели результатов деятельности, такие как доля рынка, новаторство, качество и уровень обслуживания, производительность и работа с кадрами, должны играть более весомую роль при оценке результатов деятельности.
>
> *Положение по управленческому учёту «Измерение эффективности организации» Института управленческих бухгалтеров США*

Пусть, например, Вы управляете сетью розничных магазинов. Финансовые показатели некоторых магазинов Вас не устраивают. Но чтобы выяснить, в чём причина этого положения, и какие решения надо предпринять для исправления ситуации, одних финансовых показателей может быть недостаточно. Может быть, дело в том, что отстающие магазины неудачно расположены, а может, там медленно работают кассиры? А может, ассортимент продаваемых товаров недостаточен, или не соответствует потребностям или платёжеспособности покупателей в месте расположения магазина? Ясно, что управленческие решения при разных причинах ситуации должны быть разными.

Более того, используя только финансовую информацию, можно просто не обнаружить ситуацию, требующую управленческого воздействия. Пусть Вы управляете сетью розничных магазинов. Два магазина имеют финансовые результаты на среднем уровне. Если ориентироваться только на финансовые показатели, то поводов для вмешательства нет. Но если посмотреть на нефинансовые показатели, то может оказаться, что один из этих магазинов очень удачно расположен, поэтому достигнутые им результаты следует расценивать как провальные. А другой магазин, наоборот, расположен неудачно, поэтому достигнутые им результаты – это незаурядное достижение.

Поэтому при анализе финансовой информации с целью принятия экономически обоснованных управленческих решений желательно принимать во внимание и нефинансовые показатели. Прежде всего, те, которые оказывают наибольшее влияние на финансовые результаты.

## П2.17. Имеются ли стандарты управленческого учёта?

Обязательных стандартов нет. Но есть Положения по управленческому учёту, разработанные Институтом управленческих бухгалтеров США. Эти положения следует рассматривать не как обязательные к применению стандарты, а как весьма ценные и содержательные рекомендации лучших экспертов по вопросам организации управленческого учёта и эффективного управления бизнесом.

Основные Положения по управленческому учёту (Statements on Management Accounting, сокращённо SMA) доступны в электронном виде на английском языке на сайте Института управленческих бухгалтеров США http://www.imanet.org для зарегистрированных членов института. Переводы ключевых Положений на русский язык содержатся в книге И. В. Аверчева «Управленческий учёт и отчётность. Постановка и внедрение» (М.: Рид Груп, 2011).

Разработаны следующие Положения по управленческому учёту:

### Основные положения:

- SMA 1A «Определение управленческого учёта»
- SMA 1B «Цели управленческого учёта»
- SMA 1C «Стандарты этического поведения участников управленческого учёта и финансового менеджмента»
- SMA 1D «Общая часть знаний об управленческом учёте» (определяет перечень областей, в которых должны быть компетентны специалисты по управленческого учёта)
- SMA 1D «Образование для карьеры в управленческом учёте» (предлагает учебные планы для учебных заведений, подготавливающих специалистов управленческого учёта)
- SMA 2A «Толковый словарь управленческого учёта»

### Положения по управленческой отчётности:

- SMA 5B «Основы отчётной информации для менеджеров»

### Положения по преобразованию финансовых служб организации:

- SMA 5E «Реинжиниринг финансовых функций»
- SMA 5F «Инструменты и методы реинжиниринга финансовых функций»

### Положения по измерению эффективности:

- SMA 4D «Измерение эффективности организации»
- SMA 4U «Разработка комплексных индикаторов эффективности»

- SMA 4DD «Инструменты и методы внедрения интегрированных систем управления эффективностью»

### Положения по стоимости бизнеса:

- SMA «Оценка бизнеса»
- SMA 4AA «Измерение и управление созданием стоимости для акционера»

### Положения по учёту издержек и исчислению себестоимости:

- SMA 4E «Определение и измерение прямых материальных затрат»
- SMA 4G «Учёт косвенных производственных затрат»
- SMA 4C «Определение и измерение прямых трудовых затрат»
- SMA 4B «Распределение сервисных и административных затрат»
- SMA 4F «Распределение затрат на информационные системы»
- SMA 4A «Затраты на капитал» (определяет издержки на привлечение капитала)
- SMA 4H «Использование затрат на капитал» (об оптимальной структуре собственного и заёмного капитала)
- SMA 4O «Учётная классификация затрат на аренду недвижимости»
- SMA 4BB «Учётная классификация затрат на рабочее место»
- SMA 4Y «Измерение затрат на потенциал»

### Положения по управлению затратами:

- SMA 4I «Управление затратами на грузовые перевозки»
- SMA 4K «Управление затратами на складское хранение»
- SMA 4P «Управление затратами на логистику»

### Положения по использованию современных методов управления затратами:

- SMA 4T «Внедрение процессно-ориентированного управления затратами (ABC-костинг)»
- SMA 4CC «Внедрение процессно-ориентированного управления (ABM-менеджмента): уход от ловушек»
- SMA 4EE «Инструменты и методы внедрения ABC/ABM»
- SMA 4FF «Внедрение управления целевыми затратами (таргет-костинга)»
- SMA 4GG «Техника и методы внедрения управления целевыми затратами (таргет-костинга)»
- SMA 4LL «Внедрение систем управления затратами на ресурсы»
- SMA 4MM «Разработка интегрированной системы управления затратами для повышения прибыли и организационной эффективности»

### Положения по учёту основных средств:

- SMA 4J «Учёт основных средств»
- SMA 4L «Управление основными средствами»

### Положения по учёту и использованию финансовых инструментов:

- SMA 4N «Управление оборотным капиталом: Денежные ресурсы»
- SMA 4M «Понимание финансовых инструментов»
- SMA 4Q «Использование и управление финансовыми инструментами мультинациональными компаниями»

### Положения по управлению цепочками поставок:

- SMA 4II «Внедрение интегрированного управления цепочками поставок для повышения конкурентных преимуществ»
- SMA 4JJ «Инструменты и методы внедрения интегрированного управления цепочками поставок»
- SMA «Управление суммарными издержками глобальных цепочек поставки»

### Положения по риск-менеджменту:

- SMA 4S «Внутренний учёт и классификация затрат на риск-менеджмент»
- SMA «Управление рисками предприятия: основные положения, элементы и интеграция»
- SMA «Управление рисками предприятия: средства и методы эффективной реализации»

### Положения по учёту для “бережливого” производства:

- SMA 4KK «Основы внедрения “бережливого” производства»
- SMA «Учёт для “бережливого” производства: основные изменения в учётной парадигме»

### Положения по экологическим вопросам:

- SMA 4W «Внедрение корпоративных стратегий в отношении окружающей среды»
- SMA 4Z «Инструменты и методы экологического учёта для бизнес-решений»

### Положения по современным методам управления бизнесом:

- SMA 4X «Анализ цепочек создания стоимости для оценки конкурентных преимуществ»
- SMA 4R «Управление качественными улучшениями» (рассматривает вопросы внедрения систем тотального управления качеством – TQM).
- SMA 5D «Развитие всесторонней конкурентной разведки»
- SMA 4V «Эффективный бенчмаркинг» (о сравнении и перенятии стороннего опыта)

- SMA 4HH «Основы управленческих систем, основанных на теории ограничений»
- SMA 4NN «Внедрение процессного управления для улучшения продукции и услуг»
- SMA 4OO «Понимание и внедрение электронной торговли через Интернет»
- SMA 4PP «Внедрение автоматизированных систем документооборота и технологического процесса»
- SMA 5A «Оценка эффективности контролёров»
- SMA 5C «Управление кросс-функциональными командами»
- SMA 5G «Внедрение центров разделяемых услуг»

## П2.18. Как регламентируется управленческий учёт?

Никаких законов и нормативных актов по поводу порядка ведения управленческого учёта не существует. Поэтому управленческий учёт в организации полностью регулируется внутренними нормативными актами организации.

Для регламентации ведения управленческого учёта в организации могут быть приняты следующие документы:

| Название | Содержание |
|---|---|
| Положение об управленческом учёте и управленческой отчётности | Как правило, в «Положении по управленческому учёту и отчётности» описываются:<br>• цели и задачи системы управленческого учёта в организации;<br>• организационная структура службы, отвечающей за ведение управленческого учёта;<br>• состав данных, необходимых для ведения управленческого учёта, и регламент их представления;<br>• перечень, формы, периодичность и регламент представления внутренней управленческой отчётности;<br>• взаимосвязь служб управленческого учёта и служб бюджетирования, экономического анализа, финансового контроля;<br>• вопросы конфиденциальности и разграничения доступа к данным управленческого учёта и управленческой отчётности. |
| Учётная политика управленческого учёта | Определяет принципы, основы, соглашения, правила и практику, принятые организацией для подготовки и представления управленческой отчётности. |
| Положение о финансовой структуре организации | Определяет иерархическую структуру центров финансовой ответственности в организации, указывает состав и полномочия каждого центра финансовой ответственности, а также финансовые и прочие показатели, за которые отвечает каждый центр финан- |

| Название | Содержание |
|---|---|
| | совой ответственности. |
| Положение о ключевых параметрах деятельности | Определяет перечень ключевых показателей деятельности организации, её подразделений, центров финансовой ответственности, бизнес-процессов, определяет правила вычисления этих показателей. |

Эти положения могут быть утверждены приказами генерального директора, а учётная политика управленческого учёта – приказом финансового директора организации. Могут быть приняты и другие документы, относящиеся к управленческому учёту. Опыт показывает, что чем больше организация и чем сложнее её структура, тем больше необходимости в письменном описании и регламентации управленческого учёта.

## П2.19. Что такое учётная политика управленческого учёта и как она выбирается?

**Что это такое?** Учётная политика управленческого учёта – это внутренний документ организации. Подобно тому, как учётная политика бухгалтерского (финансового) учёта определяет принципы, основы, соглашения, правила и практику, принятые организацией для подготовки и представления бухгалтерской (финансовой) отчётности, учётная политика управленческого учёта определяет принципы, основы, соглашения, правила и практику, принятые организацией для подготовки и представления управленческой отчётности.

Крайне желательно, чтобы учётная политика управленческого учёта была оформлена в письменном виде, в виде одного или нескольких документов. Эти документы чаще всего утверждаются финансовым директором организации или его заместителем, отвечающим за ведение управленческого учёта.

**Содержание учётной политики.** Как правило, в учётной политике управленческого учёта описываются:

- валюта управленческого учёта, отчётный период для отчётов;
- управленческий план счетов и правила его применения;
- классификация затрат, доходов, расходов и т. п., в аналитическом учёте;
- правила получения данных управленческого учёта из данных первичного учёта, бухгалтерского и налогового учёта; а также методы получения и расчёта недостающих данных;
- принятые методы группировки, списания и учёта затрат на производство, калькулирования себестоимости продукции;
- способы распределения косвенных расходов между отдельными объектами учёта затрат;
- методы оценки различных видов активов и обязательств;

- правила отнесения активов к оборотным и оборотным, основным средствам и т. п.
- методы первоначальной оценки, начисления амортизации и определения остаточной стоимости внеоборотных активов;
- методы списания материально-производственных запасов;
- методы начисления резервов и условных обязательств;
- правила учёта сомнительных долгов, и создания резервов на них;
- методы учёта внутрихолдинговых операций и нереализованной прибыли, возникшей вследствие таких операций;
- другие решения о методах ведения управленческого учёта.

Следует отметить, что в учётной политике управленческого учёта описываются и те вопросы, которые в учётной политике бухгалтерского (финансового) учёта не рассматриваются, поскольку:

- соответствующие нормы для бухгалтерского (финансового) учёта определены законодательством. Например, в России организации обязаны использовать при ведении бухгалтерского (финансового) учёта стандартный план счетов, утверждённый Министерством Финансов или Центральным банком (для банков), и вести учёт в российских рублях. А для управленческого учёта план счетов и валюта учёта выбираются организацией самостоятельно, и описываются в учётной политике управленческого учёта организации;
- для составления бухгалтерской (финансовой) отчётности соответствующие вопросы не существенны, они нужны только для управленческих нужд.

**Эффективность учётной политики.** С одной стороны, учётная политика должна обеспечивать предоставление менеджерам и собственникам достаточно полную, достаточно точную и оперативную информацию для принятия экономически обоснованных управленческих решений. С другой стороны, учётная политика группы компаний **не должна быть излишне обременительной**, требующей больших трудозатрат. Затраты на получение, обработку и представление информации в соответствии с принятой учётной политикой управленческого учёта не должны превышать возможные выгоды от полученной информации.

Для снижения трудоёмкости ведения управленческого учёта следует выбирать учётную политику так, чтобы она требовала минимума ручных операций при ведении управленческого учёта. Чем меньше ручных операций по обработке информации выполняется при ведении управленческого учёта, тем ниже его трудоёмкость и тем быстрее может подготавливаться управленческая отчётность.

Желательно, чтобы почти вся информация, необходимая для управленческого учёта, и для классификации хозяйственных операций в соответствии с учётной политикой управленческого учёта, вводилась на этапе первичного ввода информации в компьютер или поступала из систем бухгалтерского, складского,

торгового и прочего учёта. В этом случае преобразование исходных данных первичного и бухгалтерского учёта в проводки и аналитики ФинГрада может выполняться автоматически, с помощью настроек импорта и зависимых проводок ФинГрада.

Кроме того, для снижения трудоёмкости ведения управленческого учёта разрешается:

- **заменять точные методы учёта приближёнными расчётами**, если это не вносит существенных искажений в отчётность;
- **отступать от обычных правил учётной политики для несущественных хозяйственных операций**. Это можно делать даже при составлении финансовой отчётности (поскольку согласно стандарту МСФО (IAS) 8 «в тех случаях, когда эффект от применения учётной политики не является существенным, её применение не является обязательным»), а уж при составлении управленческой отчётности это можно делать тем более.

## П2.20. Существуют ли первичные документы управленческого учёта?

Во многих организациях существуют. Чтобы обеспечить надлежащий сбор информации, необходимой для управленческого учёта, организации часто разрабатывают формы внутрифирменных первичных документов, содержащих все реквизиты, необходимые для управленческого учёта.

В качестве примера такого документа приведём заявку на закупку материалов.

### ЗАЯВКА НА ЗАКУПКУ

| Название организации | | Номер заявки | | Дата заявки | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| **ЗАЯВИТЕЛЬ** | | | | | | |
| Фамилия И. О. | | Отдел | | Должность | | |
| | | | | | | |
| **ИСТОЧНИК ФИНАНСИРОВАНИЯ** | | | | | | |
| ЦФО | | Код проекта | | Код бюджета | | |
| | | | | | | |
| **ПОСТАВЩИК** | | | | | | |
| Наименование | | Адрес поставщика | | Адрес отправки | | |
| | | | | | | |
| Номер договора | | Дата договора | | Название договора | | |
| | | | | | | |
| **Перечень товаров** | | | | | | |
| № | Наименование | Код затрат | Кол-во | Цена | Сумма | В т. ч. НДС |
| 1 | | | | | | |

| Название организации | | Номер заявки | | Дата заявки | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | | | | | | |
| 3 | | | | | | |
| 4 | | | | | | |
| 5 | | | | | | |
| 6 | | | | | | |
| 7 | | | | | | |
| 8 | | | | | | |
| 9 | | | | | | |
| 10 | | | | | | |
| **Итого** | | | | | | |

| **Доставка** | | |
|---|---|---|
| Дата доставки | Условия доставки | Адрес доставки |
| | | |
| Стоимость доставки | В т. ч. НДС | Общая стоимость с НДС |
| | | |

| **Согласования и подписи** | | | |
|---|---|---|---|
| | Фамилия И. О. | Подпись | Дата |
| Заявитель | | | |
| Распорядитель бюджета | | | |
| Отдел логистики | | | |
| Главный бухгалтер | | | |
| Финансовый контролёр | | | |
| Бухгалтер | | | |

Такие документы содержат информацию, необходимую для правильного распределения расходов по бюджетам, подразделениям, продуктам, центрам финансовой ответственности. А подписи должностных лиц обеспечивают контроль за расходами и соблюдение принятых в организации правил финансовой дисциплины. При наличии в организации электронной системы документооборота такие документы могут составляться и подписываться в электронном виде, и распечатываться только при необходимости.

Обычно первичные документы управленческого учёта разрабатываются совместно работниками финансово-экономической службы, бухгалтерии и службы внутреннего финансового контроля. Это позволяет обеспечить наличие в документах всех сведений, необходимых для управленческого, бухгалтерского и налогового учёта, и соответствие этих документов принятым в организации правилам документооборота и финансовой дисциплины.

# Приложение 3. Основные сведения о МСФО

## Содержание приложения


П3.1. Что такое МСФО? ..... 886
П3.2. Кто утверждает стандарты МСФО? ..... 886
П3.3. Обязательны ли стандарты МСФО? ..... 886
П3.4. Какое отношение МСФО имеют к управленческому учёту? ..... 887
П3.5. Почему МСФО применяются в управленческом учёте? ..... 887
П3.6. Какие преимущества даёт применение МСФО в управленческом учёте? ..... 888
П3.7. Какие отчёты предусмотрены МСФО? ..... 889
П3.8. Имеются ли стандартные формы отчётов МСФО? ..... 890
П3.9. Что такое план счетов МСФО? ..... 890
П3.10. Что означает «план счетов соответствует МСФО»? ..... 891
П3.11. Существуют ли рекомендуемые планы счетов МСФО? ..... 891
П3.12. Где можно прочесть стандарты МСФО ..... 892

# Приложение 3. Основные сведения о МСФО

Одним из преимуществ ФинГрада является возможность и ориентированность на ведение управленческого учёта в соответствии с Международными стандартами финансовой отчётности (МСФО). В этом приложении мы опишем основные сведения об МСФО.

## П3.1. Что такое МСФО?

МСФО – это Международные стандарты финансовой отчётности (по-английски International Financial Reporting Standards, IFRS). Это набор стандартов и разъяснений, регламентирующих правила составления финансовой отчётности, необходимой пользователям (прежде всего, внешним пользователям – акционерам, инвесторам и т. д.) для принятия ими экономических решений в отношении предприятия (организации).

## П3.2. Кто утверждает стандарты МСФО?

Стандарты и разъяснения, входящие в состав МСФО, принимаются Советом по Международным стандартам финансовой отчётности (по-английски: International Accounting Standards Board), который располагается в Лондоне, Великобритания.

Члены этого Совета назначаются Комитетом по Международным стандартам финансовой отчётности (по-английски: International Accounting Standards Committee foundation) – международной независимой некоммерческой организацией, учреждённой по соглашению профессиональных ассоциаций аудиторов и бухгалтеров многих развитых и развивающихся стран. Цели этой организации таковы:

- разработка высококачественных, понятных, исполнимых и общепринятых международных стандартов финансовой отчётности;
- способствование использованию и строгому применению этих стандартов;
- учёт потребностей в финансовой отчётности стран с развивающейся экономикой, а также малых и средних предприятий;
- способствование сближению национальных стандартов бухгалтерского учёта с международными стандартами финансовой отчётности.

## П3.3. Обязательны ли стандарты МСФО?

В России стандарты МСФО, начиная с 2012 года, обязательны при составлении консолидированной отчётности следующих организаций:

- кредитные организации (банки);
- страховые организации;

- организации, ценные бумаги которых допущены к обращению на торгах фондовых бирж или иных организаторов торговли на рынке ценных бумаг;
- организации, учредительными документами которых предусмотрено представление или публикация консолидированной финансовой отчётности,

Кроме того, российские банки (кредитные организации) с 2005 года представляют отчётность в соответствии с МСФО.

Остальные организации обязаны представлять финансовую (бухгалтерскую отчётность) в соответствии с российскими положениями по бухгалтерскому учёту (РПБУ).

С 1998 года в России принята и исполняется программа реформирования бухгалтерского учёта в соответствии с МСФО, так что нормы российских положений по бухгалтерскому учёту постепенно, хотя и медленно, сближаются с принципами и требованиями МСФО.

В большинстве стран Европы Международные стандарты финансовой отчётности либо действуют непосредственно, либо там действуют национальные стандарты, основанные на МСФО. Кроме того, в большинстве стран Европы отчётность в соответствии с МСФО обязаны подготавливать компании, чьи ценные бумаги обращаются на бирже. Такие же нормы в отношении МСФО действуют во многих других странах, например, в Канаде, Австралии, Индии, Южноафриканской республике, Сингапуре, Гонконге, Тайване и т. д.

В США, где действуют собственные стандарты бухгалтерского учёта и отчётности US GAAP (достаточно близкие к МСФО), принят план постепенного перехода на использование МСФО. Аналогичное решение принято в Японии.

Таким образом, Международные стандарты финансовой отчётности постепенно становятся общепринятыми нормами, регулирующими составление и представление финансовой отчётности во всех странах мира.

## П3.4. Какое отношение МСФО имеют к управленческому учёту?

Большинство компаний при организации своего управленческого учёта принимают добровольное решение следовать в составлении управленческой финансовой отчётности принципам и требованиям МСФО.

## П3.5. Почему МСФО применяются в управленческом учёте?

Основное назначение управленческого учёта – это сбор, обобщение и представление менеджерам организации финансовой и связанной с ней информации, необходимой для принятия экономически обоснованных управленческих решений по распоряжению ресурсами организации. Правильное обобщение и представление финансовой информации – это сложный

процесс, который должен делаться методологически верно, иначе полученная информация будет неполной, искажённой или вводящей в заблуждение.

Обязательных или общепринятых правил сбора, обобщения и представления финансовой и связанной с ней информации для управленческого учёта не существует. Самостоятельно, «с нуля», изобретать такие правила – нецелесообразно, и большинству организаций просто не под силу. Проще и целесообразнее опираться на принципы и нормы, выработанные десятками тысяч профессионалов – аудиторов, бухгалтеров и финансистов, воплощённые в международных стандартах финансовой отчётности, и «обкатанные» в практическом применении на сотнях тысяч и миллионах предприятий десятков стран мира.

## П3.6. Какие преимущества даёт применение МСФО в управленческом учёте?

Следование в управленческом учёте принципам и нормам МСФО обеспечивает следующие преимущества:

1. Глубокая проработанность методологической базы МСФО обеспечивает **получение адекватной информации** о финансовом состоянии предприятия (организации).
2. **Понятность и пригодность для анализа** получаемой информации – управленческие финансовые отчёты, составленные в соответствии с требованиями МСФО, понятны специалистам и могут анализироваться с помощью стандартных методов финансового анализа, описанных в учебниках.
3. **Возможность предоставления информации управленческого учёта кредиторам, партнёрам по бизнесу, инвесторам и аудиторам** – часто им для принятия решений требуется информация, которая может быть получена только из управленческой отчётности. Если управленческая отчётность составляется в соответствии с принципами МСФО, то предоставляемая на её основе информация будет более понятна и будет вызывать существенно большее доверие.
4. **Сопоставимость полученной по стандартам МСФО информации** о финансовом состоянии предприятия (организации) с составленными по МСФО отчётами других предприятий – например, конкурентов.
5. **Дисциплинирующая роль МСФО** – эти стандарты не позволяют произвольно «играть с цифрами», чтобы преувеличить доходы или стоимость активов, или скрыть убытки, и представить собственникам, вышестоящим руководителям или другим пользователям не отвечающую действительности картину финансового состояния предприятия (организации), её филиала или иного подразделения. Особенно в том случае, если соблюдение стандартов МСФО проверяется внутренними или внешними аудиторами.

6. **Положительное влияние на внутрикорпоративный климат.** Стандарты МСФО предписывают при составлении отчётности следовать принципам понятности, достоверности, сопоставимости, существенности, своевременности, нейтральности, осмотрительности и полноты. Соблюдение этих принципов при составлении управленческой отчётности позволяет не только улучшить внутрикорпоративную культуру, но и дать уверенность высшим руководителям организации в том, что управленческая отчётность, составленная нижестоящими руководителями, будет достоверна, полна, непредвзята и не будет содержать существенных искажений.
7. **Положительное влияние на качество управления.** Следование стандартам МСФО при составлении при составлении отчётности:
   a. обеспечивает более высокое качество управленческой информации о финансовом состоянии предприятия (организации);
   b. обращает внимание руководителей на важные факты, которые стандарты МСФО предписывают раскрывать в отчётности.
   c. позволяет ориентировать бизнес-планирование и меры стимулирования персонала на реальные финансовые результаты организации и её подразделений.
8. **Снижение стоимости ведения учёта**, особенно в том случае, если организация должна представлять финансовую отчётность по МСФО.

## П3.7. Какие отчёты предусмотрены МСФО?

**Обычная финансовая отчётность.** В соответствии пунктом 10 стандарта МСФО (IAS) № 1 «Представление финансовой отчётности», полный комплект финансовой отчётности включает:

- отчёт о финансовом положении (баланс) на дату окончания периода;
- отчёт о совокупном доходе за период. Он может представляться:
  - либо как отчёт о прибылях и убытках, и отчёт о компонентах прочего совокупного дохода (отчёт о совокупном доходе);
  - либо как единый отчёт, объединяющий информацию из двух указанных отчётов;
- отчёт о движении денежных средств;
- отчёт об изменениях в капитале за период;
- примечания, содержащие:
  - краткий обзор основных принципов учётной политики;
  - раскрытие информации в соответствии со стандартами МСФО;
  - пояснения, необходимые для понимания отчётности и отдельных её статей.

> **Замечание.** Если предприятие применяет учётную политику ретроспективно или осуществляет ретроспективный пересчёт статей в своей финансовой отчётности, или реклассифицирует статьи

> в своей финансовой отчётности, то оно должно также представить отчёт о финансовом положении на начало самого раннего сравнительного периода.

**Консолидированная отчётность.** Группы компаний, контролируемые одной материнской компанией, согласно МСФО должны составлять консолидированную отчётность. Это финансовая отчётность, в которой финансовое положение группы компаний представлено так, как если бы эта группа компаний была одним юридическим лицом. То есть, с исключением всех внутригрупповых операций и их последствий (нереализованной прибыли и др.).

Консолидированная отчётность включает все указанные выше виды отчётов, входящих в полный комплект финансовой отчётности: отчёт о финансовом положении (баланс), отчёт о совокупном доходе, отчёт о движении денежных средств, отчёт об изменениях в капитале и примечания.

Составление консолидированной финансовой отчётности регулируется стандартом МСФО (IAS) 27 «Консолидированная и отдельная финансовая отчётность», а с 1 января 2013 года – стандартом МСФО (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчётность».

**Промежуточная отчётность.** Некоторые предприятия могут, наряду с ежегодно представляемой полной отчётностью, представлять раз в полгода, в квартал или месяц более краткую промежуточную отчётность. Такая отчётность, согласно стандарту МСФО (IAS) 34, состоит из тех же документов, что и обычная отчётность, но составленных в краткой форме, без расшифровки многих статей отчётности.

## П3.8. Имеются ли стандартные формы отчётов МСФО?

Международно-утверждённых форм отчётов МСФО нет. Но во многих странах финансовые органы утверждают стандартные национальные формы отчётов, которые надо представлять в соответствии с МСФО – отчёта о финансовом положении, отчёта о совокупном доходе, отчёта о движении денежных средств и отчёта об изменениях в капитале. Эти формы отчётов применяются для представления финансовой отчётности в налоговые органы, для публикации отчётности в тех случаях, когда она обязательна, и для электронного декларирования.

## П3.9. Что такое план счетов МСФО?

Международные стандарты финансовой отчётности регулируют только вопросы составления и представления финансовой отчётности. Вопросы технологии ведения учёта эти стандарты не затрагивают. Потому никаких планов счетов в МСФО не описано. И никакого международно-признанного, или международно-утверждённого, плана счетов МСФО не существует. Однако можно говорить о том, что тот или иной план счетов соответствует МСФО.

## П3.10. Что означает «план счетов соответствует МСФО»?

Можно говорить, что план счетов соответствует МСФО, если структура этого плана счетов соответствует стандартным отчётам, предусмотренным МСФО: балансу (отчёту о финансовом положении) и отчёту о прибылях и убытках МСФО. То есть, когда:

- разделы плана счетов, описывающие активы, обязательства и капитал, однозначно соответствуют графам баланса (отчёта о финансовом положении) по МСФО;
- разделы плана счетов, описывающие доходы и расходы:
  - либо однозначно соответствуют графам отчёта о прибылях и убытках МСФО,
  - либо графа отчёта о прибылях и убытках формируется вычитанием из суммы по разделу плана счетов, описывающего доходы, суммы по разделу плана счетов, описывающего расходы того же вида.

    > Например, графа отчёта о прибылях и убытках «Результат от финансовой деятельности» вычисляется вычитанием из суммы по разделу «Доходы от финансовой деятельности» суммы по разделу плана счетов «Расходы по финансовой деятельности».

А также если классификация статей активов, пассивов, капитала, доходов и расходов, принятая в плане счетов, не противоречит МСФО.

> **Замечания.** 1. В соответствующих МСФО планах счетов отсутствуют так называемые активно-пассивные счета. Например, вместо российского счёта 76 «Расчёты с разными дебиторами и кредиторами» в соответствующих МСФО планах счетов имеются два счёта, которые могут называться, скажем, «Прочая дебиторская задолженность» и «Прочие краткосрочные обязательства». Использование активно-пассивного счета в МСФО недопустимо, так как искажает отчётность: при составлении сальдо по такому счёту происходит взаимозачёт активов и обязательств, запрещённый стандартом МСФО (IAS) № 1, п. 32-33.

> 2. Разумное построение плана счетов существенно упрощает составление отчётности. Если разделы плана счетов, описывающие активы, обязательства и капитал, однозначно соответствуют графам баланса (отчёта о финансовом положении), а разделы плана счетов, описывающие доходы и расходы – графам отчёта о прибылях и убытках МСФО, то эти отчёты получаются просто как перечни сальдо счетов, входящих в указанные разделы плана счетов, на отчётную дату.

## П3.11. Существуют ли рекомендуемые планы счетов МСФО?

В некоторых странах существуют даже типовые (обязательные к применению) планы счетов бухгалтерского учёта, утверждённые министерствами финансов или иными государственными органами, и соответствующие МСФО. Например, типовые планы счетов имеются в Украине и Казахстане. В России план счетов для кредитных учреждений (банков) для подготовки отчётности в соответствии с МСФО утверждён Центральным банком России.

В большинстве стран Евросоюза обязательных типовых планов счетов нет, но имеются рекомендуемые или традиционно используемые планы счетов, соответствующие МСФО.

Нумерация и расположение статей, степень подробности всех этих планов счетов различаются, что вызвано различными подходами разработчиков и историческими причинами.

**Примеры. 1.** В Германии кооперативное общество DATEV, объединяющее специалистов в области налогообложения, учёта и права, разработало как стандартные планы счетов общего назначения, так и специализированные планы счетов для отдельных видов деятельности (для муниципальных предприятий, социальных учреждений, отелей, ресторанов, врачей, садоводческих товариществ, и т. п.). Эти планы счетов можно посмотреть в Интернете на сайте общества DATEV: ссылка

**2.** Планы счетов для Казахстана, Украины и Германии можно посмотреть здесь:

- Казахстан — Типовой план счетов бухгалтерского учёта, утверждённый Приказом Министра финансов Республики Казахстан от 23 мая 2007 года № 185 (ссылка);
- Украина — План счетов бухгалтерского учёта активов, капитала, обязательств и хозяйственных операций предприятий и организаций, утв. приказом Министерства финансов Украины от 30.11.1999 г. № 291, 09.12.2011 г. № 1591 (ссылка);
- Германия — План счетов бухгалтерского учёта Standardkontenrahmen (SKR) 04, используемый большинством коммерческих организаций и разработанный кооперативным обществом DATEV (на немецком языке, ссылка).

## П3.12. Где можно прочесть стандарты МСФО

Тексты официальных переводов на русский язык стандартов МСФО и разъяснений к ним, введённых в действие для применения на территории Российской Федерации, можно скачать с сайта Министерства финансов России:

http://www1.minfin.ru/ru/accounting/mej_standart_fo/docs/

Несколько более «свежие» версии этих переводов доступны на сайте Комитета по Международным стандартам финансовой отчётности:

http://www.ifrs.org/IFRSs/Official+Unaccompanied+IFRS+Translations.htm#ru

(для скачивания надо пройти бесплатную регистрацию).

Официальные тексты стандартов МСФО на английском языке и разъяснений к этим стандартам также доступны на сайте Комитета по Международным стандартам финансовой отчётности (для скачивания надо пройти бесплатную регистрацию):

http://www.ifrs.org/IFRSs/IFRS.htm

http://www.ifrs.org/IFRSs/IAS.htm

http://www.ifrs.org/IFRSs/IFRICs.htm

http://www.ifrs.org/IFRSs/SICs.htm

# Приложение 4. Отражение валютных операций согласно требованиям МСФО

## Содержание приложения


П4.1. Зачем это нужно ..... 894
П4.2. Основные понятия ..... 894
П4.3. Функциональная валюта ..... 894
П4.4. Операции в иностранной валюте ..... 895
П4.5. Монетарные и немонетарные статьи ..... 896
П4.6. Отражение валютных операций в учёте и отчётности ..... 897
П4.7. Признание курсовых разниц ..... 897
П4.8. Отчётность в валюте, отличающейся от функциональной валюты предприятия ..... 898

# Приложение 4. Отражение валютных операций согласно требованиям МСФО

В этом приложении мы кратко опишем положения стандартов МСФО, связанные с операциями в иностранных валютах, и расскажем, как их можно реализовать в ФинГраде.

> **Замечание.** Стандарты МСФО предусматривают особый порядок учёта операций в иностранной валюте, связанных с хеджированием статей в иностранной валюте, с инвестициями в иностранные подразделения, и т. д., а также в случае, если функциональная валюта является валютой гиперинфляционной экономики. Эти вопросы мы описывать не будем.

## П4.1. Зачем это нужно

Чтобы данные управленческого учёта, связанные с операциями в иностранных валютах и отражением стоимости активов и обязательств, доходов и расходов в различных валютах, наиболее адекватно отражали финансовое положение организации, рекомендуется следовать в управленческом учёте подходам, предписанным Международными стандартами финансовой отчётности (МСФО).

## П4.2. Основные понятия

Для описания требований МСФО к учёту валютных операций нам необходимо определить три понятия:

- функциональная валюта;
- операции в иностранной валюте;
- монетарные и немонетарные статьи.

## П4.3. Функциональная валюта

Согласно стандарту МСФО (IAS) 21 «Влияние изменений обменных курсов валют», каждое предприятие должно определить свою функциональную валюту.

**Функциональная валюта** – это валюта, используемая в основной экономической среде, в которой предприятие осуществляет свою деятельность, в которой оно зарабатывает и использует основную часть своих денежных средств. **Для подавляющего большинства организаций, работающих в России, функциональной валютой является российский рубль.** Но для импортно-экспортных организаций такой валютой может быть доллар США, евро или другая валюта.

При определении своей функциональной валюты предприятие должно учитывать:

- какая валюта больше всего влияет на цены товаров и услуг (обычно это та валюта, в которой установлены цены и производятся расчёты за продажу товаров и услуг его производства);
- какая валюта в основном определяет затраты на оплату труда, материалы и прочие затраты, связанные с предоставлением товаров и услуг предприятия (обычно это та валюта, в которой определены такие затраты и в которой производятся расчёты);

Если по этим признакам функциональная валюта предприятия не очевидна, можно принять во внимание следующие факторы:

- в какой валюте хранятся денежные средства от операционной деятельности;
- в какой валюте поступают средства по финансированию;
- для подразделений (дочерних компаний, филиалов) иностранных организаций – является ли это подразделение лишь расширением операций материнского предприятия, или же оно имеет значительную степень самостоятельности.

Если и по этим признакам нельзя сделать однозначный вывод, то руководство предприятия должно на основании собственного суждения выбрать функциональную валюту, которая наиболее правильно отражает экономические последствия операций предприятия, а также связанных с ними событий и обстоятельств.

После выбора функциональной валюты она должна оставаться неизменной. Исключением являются случаи существенных изменений в базовых операциях, событиях и обстоятельствах, исходя из которых была выбрана функциональная валюта.

**Функциональная валюта и главная валюта ФинГрада.** Поскольку отчётные данные, выраженные в функциональной валюте, наиболее правильно отражают экономические последствия операций предприятия, а также события и обстоятельства той экономической среды, в которой работает предприятие, то целесообразно использовать в качестве главной валюты ФинГрада функциональную валюту, и принимать управленческие решения прежде всего на основании отчётности, составленной в функциональной валюте. Как уже говорилось выше, для большинства российских предприятий функциональной валютой является российский рубль.

При необходимости, в ФинГраде можно и несложно составить отчётность и в другой валюте. Мы это опишем ниже, в п. П4.8. Отчётность в валюте, отличающейся от функциональной валюты предприятия.

## П4.4. Операции в иностранной валюте

Будем называть **иностранной валютой** любую валюту, отличную от функциональной валюты предприятия. Например, если функциональной валютой

предприятия является российский рубль, то доллар США и евро мы будем считать иностранными валютами. А если функциональной валютой предприятия является доллар США, то иностранными валютами будут считаться российский рубль, евро и другие валюты.

Будем называть **операциями в иностранной валюте** любые операции, выраженные в иностранной валюте. В частности, это операции:

- по приобретению или продаже товаров или услуг, цены на которые установлены в иностранной валюте или её эквивалентах типа «условных единиц»;
- по получению займов или предоставлению средств, поступлению активов или принятию обязательств, если подлежащие выплате или получению суммы установлены в иностранной валюте или её эквивалентах типа «условных единиц».

**Примеры.** Если функциональной валютой предприятия является российский рубль, то:

- обязательство выплатить 1000 долларов США — это операция в иностранной валюте;
- обязательство выплатить сумму в рублях, эквивалентную 1000 долларам США — это тоже операция в иностранной валюте, несмотря на то, что расчёты по этому обязательству предполагается осуществить в рублях.

## П4.5. Монетарные и немонетарные статьи

Согласно стандарту МСФО (IAS) 21 «Влияние изменений обменных курсов валют», отражение в отчётности операций в иностранной валюте должно производиться по-разному в зависимости от того, к каким статьям эти операции относятся: к монетарным или немонетарным.

**Монетарные статьи** – это денежные средства, а также обязательства к получению или выплате, выраженные фиксированным или определяемым (вычисляемым) количеством денежных единиц в той или иной валюте. Примерами монетарных статей являются: денежные средства, обязательства по займам, обязательства по заработной плате и иным денежным вознаграждениям работникам, и т. п.

**Немонетарные статьи** – это иные учётные статьи. Характеристикой немонетарной статьи является отсутствие права получить или обязательства предоставить фиксированное или вычисляемое количество денежных единиц. Примерами немонетарных статей являются: основные средства, нематериальные активы (в том числе гудвил), товарно-материальные запасы. Немонетарными статьями являются суммы авансовых платежей за товары и услуги, а также обязательства, расчёт по которым должен быть произведён путём предоставления конкретного немонетарного актива.

## П4.6. Отражение валютных операций в учёте и отчётности

Согласно п. 23 стандарта МСФО (IAS) 21 «Влияние изменений обменных курсов валют», операции в иностранных валютах (валютах, отличных от функциональной валюты предприятия), должны отражаться в отчётности следующим образом:

- монетарные статьи, выраженные в иностранной валюте, должны переводиться в функциональную валюту предприятия по обменному курсу валют на отчётную дату;
- немонетарные статьи, выраженные в иностранной валюте, должны переводиться в функциональную валюту предприятия по обменному курсу валют на дату хозяйственной операции, а для статей, которые оцениваются по справедливой стоимости, – по обменному курсу на дату определения справедливой стоимости.

Чтобы при использовании ФинГрада выполнить эти требования стандарта МСФО, можно включить в учётную политику управленческого учёта и выполнять следующее правило:

- операции по статьям для учёта денежных средств должны отражаться в учёте в валюте эти денежных средств;
- операции по статьям для учёта денежных обязательств к уплате и получению, должны отражаться в учёте в той валюте, в которой исчисляется величина этого обязательства;
- операции по другим статьям (немонетарным статьям), выраженные в иностранной валюте, должны конвертироваться в функциональную валюту предприятия на дату совершения хозяйственной операции. А для статей, которые оцениваются по справедливой стоимости, – по обменному курсу на дату определения справедливой стоимости.

**Примеры.** Если функциональная валюта предприятия – российский рубль, то:

- обязательство выплатить 1000 долларов США следует учитывать как обязательство, выраженное в долларах;
- обязательство выплатить сумму в рублях, эквивалентную 1000 долларам США, тоже следует учитывать как обязательство, выраженное в долларах;
- персональный компьютер, приобретённый за 1000 долларов для использования на предприятии, следует оприходовать как основное средство, переведя его стоимость в рубли на дату оприходования.

## П4.7. Признание курсовых разниц

Согласно п. 28 стандарта МСФО (IAS) 21 «Влияние изменений обменных курсов валют», курсовые разницы, возникающие по монетарным статьям, следует признавать в составе прибылей или убытков за тот период, в котором они возникли.

При соблюдении учётной политики, описанной в предыдущем параграфе, ФинГрад автоматически так и сделает.

Для немонетарных статей учётная политика, описанная в предыдущем параграфе, предписывает учёт в функциональной валюте предприятия, поэтому там курсовые разницы не возникают.

> **Замечание.** Если каким-то причинам операции, относящиеся к немонетарным статьям, учитываются в иностранной валюте, то возникающие курсовые разницы, как правило, надо признавать в составе прочего совокупного дохода. Например, если находящееся за границей здание, принадлежащее предприятию, учитывается в валюте, то увеличение или уменьшение его учётной стоимости в функциональной валюте из-за роста или снижения курса иностранной валюты, согласно стандарту МСФО (IAS) 16, следует признавать не в составе прибылей и убытков, а в составе прочего совокупного дохода.

> Если такие ситуации возникают, то отчётность ФинГрада придётся корректировать вручную. Для этого надо будет:

- включить в план счетов ФинГрада следующие счета (если их там ещё нет): счёт **Корректировка переоценки немонетарных статей** — в раздел **Прибыль/убыток от валютных обменов и переоценок**; счета **Резерв на переоценку основных средств**, **Резерв на переоценку нематериальных активов** и т. п.— в раздел **Капитал**;
- посмотреть в оборотно-сальдовой ведомости сумму переоценок немонетарных статей;
- составить на эту сумму проводку или проводки между счетами **Корректировка переоценки немонетарных статей** и резервами на переоценку. Например: дебет **Корректировка переоценки немонетарных статей** — кредит **Резерв на переоценку основных средств** (при положительной сумме переоценок немонетарных статей);
- включить сумму переоценок немонетарных статей в отчёт о прочем совокупном доходе.

## П4.8. Отчётность в валюте, отличающейся от функциональной валюты предприятия

Стандарт МСФО (IAS) 21 «Влияние изменений обменных курсов валют» предусматривает и ситуацию, когда предприятие должно представлять свою отчётность в валюте, отличающейся от функциональной валюты предприятия. Это может быть необходимо, например, если предприятие является дочерней компанией иностранной компании.

Будем называть ту валюту, в которой надо составить отчётность, **отчётной валютой**.

Такую отчётность, согласно п. 39 стандарта МСФО (IAS) 21, надо составлять следующим образом:

- активы и обязательства в балансовом отчёте переводятся в отчётную валюту по курсу на ту дату, на которую составлен отчёт.

  > Например, в балансовом отчёте за 2011 год суммы всех статей должны быть показаны по валютному курсу на конец 2011 года. Сравнительные данные баланса за 2010 год приводятся по валютному курсу на конец 2010 года.

- доходы и расходы в отчёте о прибылях и убытках или отчёте о совокупном доходе, переводятся в отчётную валюту по обменным курсам валют на даты

соответствующих операций.

> Если даты операций не известны (например, при консолидации отчётности филиалов или дочерних предприятий), то применяется средний курс за соответствующий период. Например, если известен только год операции – то средний курс за год, если известен квартал – то средний курс за квартал.

- все курсовые разницы, возникающие в результате перевода сумм в отчётную валюту, признаются в составе прочего совокупного дохода.

Чтобы составить такую отчётность в ФинГраде, следует:

1. Составить отчёт о прибылях и убытках, когда главной валютой является функциональная валюта.
2. Записать сумму в строке **Всего Прибыль/убыток от валютных обменов и переоценок**, и пересчитать её в отчётную валюту (валюту, в которой надо будет составить отчётность).
3. Сделать главной валютой ФинГрада отчётную валюту (валюту, в которой надо будет составить отчётность), и снова составить отчёт о прибылях и убытках.
4. Вычислить разность между суммой в строке **Всего Прибыль/убыток от валютных обменов и переоценок**, и той суммой, которую была подсчитана в п. 2. Это и есть те курсовые разницы, которые согласно п. 39 стандарта МСФО (IAS) 21, должны быть показаны в составе прочего совокупного дохода.
5. Составляем корректирующую проводку для составления отчётности в отчётной валюте. Это делается аналогично тому, как было описано в п. П4.7. Признание курсовых разниц. Надо будет создать соответствующие счета в разделах **Прибыль/убыток от валютных обменов и переоценок** и **Капитал**; и записать корректирующую проводку между этими счетами на сумму разности, вычисленную в п. 4.
6. Теперь мы можем составить отчётность в отчётной валюте. Для показа сравнительных данных надо, как обычно, выводить отчёт с детализацией по датам.

   > Например, для отчёта за 2011 год со сравнительными данными за 2010 год надо будет заказать отчёт за 2010-2011 годы, и задать там детализацию по датам, выбрав в качестве периода детализации год.
7. После составления отчётности в отчётной валюте можно снова сделать главной валютой ФинГрада функциональную валюту. В этом случае проводку, созданную в п. 5, надо будет сторнировать.
8. Курсовые разницы, вычисленные в п. 4, надо показать в отчёте о прочем совокупном доходе, входящем в комплект отчётности в отчётной валюте.

ФинГрад

# Приложение 5. Финансовые показатели и коэффициенты

## Содержание приложения


П5.1. Показатели выручки ..... 902
П5.2. Показатели затрат ..... 902
П5.3. Показатели капитала ..... 903
П5.4. Показатели прибыли ..... 903
П5.5. Коэффициенты ликвидности ..... 904
П5.6. Коэффициенты оборачиваемости ..... 904
П5.7. Коэффициенты рентабельности ..... 905
П5.8. Периоды оборота ..... 906
П5.9. Показатели финансовой устойчивости ..... 906

# Приложение 5. Финансовые показатели и коэффициенты

В этом приложении приведены определения наиболее часто встречающихся финансовых показателей и коэффициентов, которые используются при анализе финансовой отчётности. В ФинГраде большинство из этих показателей может рассчитываться в отчёте о прибылях и убытках, если в настройки этого отчёта включить строки для вычисления этих показателей (см. п. 11.2.6. Настройка отчёта о прибылях и убытках).

> **Замечание.** Следует иметь в виду, что многие финансовые показатели и коэффициенты не имеют общепринятого определения, и в разных источниках для них приводятся разные формулы.

## П5.1. Показатели выручки

| Название | По-английски | Определение |
|---|---|---|
| Валовой объём продаж | Gross Sales (GS), Gross Operating Revenues (GOR) | Валовая сумма продаж по сумме счетов-фактур (брутто-продажи) до вычета скидок, возвратов реализованной продукции и т. п. В отчёте о прибылях и убытках по МСФО этот показатель обычно не приводится. |
| Объём продаж, чистый доход от продаж | Sales Revenue, Net Sales, Net Operating Revenues | = Валовой объём продаж – Стоимость возвращённых продукции или товаров, и предоставленных скидок |

> **Замечание.** В соответствии со стандартом МСФО (IAS) 18 «Выручка», объём продаж (выручка) это валовое поступление экономических выгод за определённый период в ходе обычной деятельности предприятия, приводящее к увеличению капитала, не связанного с взносами участников капитала. Поэтому объём продаж в финансовой отчётности по МФСО или GAAP США всегда приводится **без полученных сумм НДС, налога на продажи и налогов на товары**, поскольку эти суммы не являются получаемыми предприятием экономическими выгодами и не ведут к увеличению его капитала. Также в объём **продаж не входят суммы, которые организация, действующая в качестве агента, собирает от имени принципала**. Однако сумма комиссионных вознаграждений, получаемых от принципала, или удерживаемая из собранных от имени принципала сумм, входит в объём продаж.

## П5.2. Показатели затрат

| Название | По-английски | Определение |
|---|---|---|
| Себестоимость продаж | Cost of Sales, Cost of Goods Sold (COGS) | Себестоимость сырья, материалов, комплектующих, полуфабрикатов, и т.п., использованных для производства реализованной продукции, товаров, услуг, а также расходы на заработную плату производственного персонала и соответствующие налоги на оплату труда. Расходы на продажу, общие и адми- |

| Название | По-английски | Определение |
|---|---|---|
| | | нистративные расходы сюда не входят. |
| Операционные затраты | OPEX, Operating Expense | Текущие затраты, которые компания тратит на превращение сырья или комплектующих в готовую продукцию, но не входящие в себестоимость продаж. Это оплата труда административного, сбытового и вспомогательного персонала, соответствующие налоги на оплату труда, прочие общие, административные и сбытовые расходы, включая текущие затраты на аренду помещений, текущий ремонт, рекламу, коммунальные платежи, страхование, юридические услуги, налоги на имущество, и т.п. |

## П5.3. Показатели капитала

| Название | По-английски | Определение |
|---|---|---|
| Работающий капитал | **WC**, Working Capital, Net working capital | = Краткосрочные активы – Краткосрочные обязательства |
| Собственный капитал | **EC**, Equity Capital, Shareholders' Equity Shareholders' Capital | = Итог по разделу баланса «Капитал и резервы» = Сумма пассивов – Заёмный капитал = Уставный капитал (оплаченный акционерный капитал) + Нераспределённая прибыль + Добавочный капитал + Резервный капитал. |
| Инвестированный капитал | **IC**, Invested capital | Капитал, инвестированный в основную деятельность компании = Собственный капитал + Долгосрочные обязательства |
| Используемый капитал | **CE**, Capital Employed | = Работающий капитал + Долгосрочные активы |

## П5.4. Показатели прибыли

| Название | По-английски | Определение |
|---|---|---|
| Валовая прибыль | **GP**, Gross Profit, Gross Profitor Loss, | = Чистый доход от продаж – Себестоимость реализованной продукции или реализованных услуг = Суммарный доход от продаж – Стоимость возвращённых товаров и предоставленных скидок – Себестоимость реализованной продукции или реализованных |

| Название | По-английски | Определение |
|---|---|---|
| | | услуг |
| Операционная прибыль | **EBIT**, Earnings before interest and taxes | = Валовая прибыль – Операционные затраты (Gross Profit - Operating Expenses; GP-OPEX) |
| Прибыль до уплаты налогов | **EBT**, Earnings before taxes | = Операционная прибыль – Проценты к уплате (= EBIT – Interest) |
| Чистая прибыль | **NI**, Net Income, **EAT**, Earnings after taxes | = Прибыль до уплаты налогов – Налог на прибыль (= EBT - Tax expense) |
| Прибыль до уплаты налогов, процентов, и начисленной амортизации | **EBITDA**(Earnings before interest, taxes, depreciation and amortization) | = EBIT + Амортизационные отчисления по материальным и нематериальным активам - Переоценка активов |

## П5.5. Коэффициенты ликвидности

| Название | По-английски | Определение |
|---|---|---|
| Коэффициент текущей ликвидности | **CR**, Current ratio | = (Оборотные активы – Долгосрочная дебиторская задолженность – Задолженность учредителей по взносам в уставный капитал) / Краткосрочные обязательства. |
| Коэффициент быстрой (срочной) ликвидности | **QR**, Quick ratio | = (Текущие активы – Запасы) / Текущие обязательства = (Краткосрочная дебиторская задолженность + Краткосрочные финансовые вложения + Денежные средства)/(Краткосрочные пассивы – Доходы будущих периодов – Резервы предстоящих расходов) |
| Коэффициент абсолютной ликвидности | Cash ratio | = (Денежные средства + Краткосрочные финансовые вложения) / Текущие обязательства = (Денежные средства + Краткосрочные финансовые вложения) / (Краткосрочные пассивы – Доходы будущих периодов – Резервы предстоящих расходов) |

## П5.6. Коэффициенты оборачиваемости

| Название | По-английски | Определение |
|---|---|---|
| Коэффициент | **RT**, Receivables | = Объём продаж / Средняя дебиторская задол- |

| Название | По-английски | Определение |
|---|---|---|
| оборачиваемости дебиторской задолженности | turnover ratio | женность. Показывает среднее время, требуемое для взыскания задолженности, в годах |
| Коэффициент оборачиваемости запасов | **ITR**, Inventory turnover ratio | = Себестоимость продаж / Средние запасы. Иногда вычисляется как Объём продаж / Средние запасы. Показатель отражает скорость реализации запасов, в годах. |
| Коэффициент оборачиваемости активов, ресурсоотдача | **ATR**, Assets turnover ratio | = Объём продаж / Средняя величина активов. Характеризует эффективность использования компанией всех имеющихся ресурсов. |
| Коэффициент оборачиваемости постоянных активов, фондоотдача | **FATR**, Fixed assets turnover ratio | = Объём продаж / Средняя величина долгосрочных активов. |

## П5.7. Коэффициенты рентабельности

| Название | По-английски | Определение |
|---|---|---|
| Рентабельность продаж | **ROS**, Return on Sales | = Чистая прибыль (после налогообложения) / Объём продаж |
| Рентабельность по EBIT | EBIT margin | = Операционная прибыль / Объём продаж |
| Рентабельность по EBITDA | EBITDA margin | = Прибыль до уплаты налогов, процентов, и начисленной амортизации (EBITDA) / Объём продаж |
| Рентабельность активов | **ROA**, Return on Assets | = Чистая прибыль (после налогообложения)за период / Средняя величина активов за период |
| Рентабельность совокупных активов | **ROTA**, Return on Total Assets | = Операционная прибыль / Чистые активы (Собственный капитал) |
| Рентабельность собственного капитала | **ROE**, Return on Equity | = Чистая прибыль (после налогообложения) / Средняя величина собственного капитала за период |
| Рентабельность инвестированного | **ROIC**, Return on | = Операционная прибыль * (1–Ставка налога на прибыль)/Инвестированный капитал |

| Название | По-английски | Определение |
|---|---|---|
| капитала | Invested Capital | |
| Рентабельность применённого капитала | **ROCE**, Return on Capital Employed | = Операционная прибыль * (1–Ставка налога на прибыль) / Используемый капитал |
| Рентабельность чистых активов | **RONA**, , Return on Net Assets | = Чистая прибыль (после налогообложения) / (Средняя величина стоимости основных средств +Средняя величина работающего капитала за период)<br>Net Income / (Fixed Assets + Working Capital) |

## П5.8. Периоды оборота

| Название | По-английски | Определение |
|---|---|---|
| Срок давности кредиторской задолженности | **APP**, Average Payment (Payable) Period | Длительность анализируемого периода (дней) * Краткосрочные обязательства / Себестоимость продаж |
| Срок погашения дебиторской задолженности | **DSO**, Days Sales Outstanding, **RTD**, Receivable Turnover in Days | Длительность анализируемого периода (дней) * Дебиторская задолженность / Объём продаж. |
| Период самофинансирования | **DIR**, Defensive interval ratio | = (Денежные средства + Краткосрочные финансовые вложения + Краткосрочная дебиторская задолженность) / Среднедневные платежи. Отражает число дней, на которое компания обеспечена средствами, заключёнными в её краткосрочных активах. |

## П5.9. Показатели финансовой устойчивости

| Название | По-английски | Определение |
|---|---|---|
| Коэффициент финансового рычага | Financial leverage ratio, Leverage | = Средний заёмный капитал / Средний собственный капитал, Характеризует зависимость компании от внешних займов. Чем выше значение коэффициента, тем выше риск неплатежёспособности. |

| Название | По-английски | Определение |
|---|---|---|
| Коэффициент автономии | Equity-to-debt ratio | = Средний собственный капитал / Средний заёмный капитал. Величина, обратная коэффициент финансового рычага |
| Коэффициент покрытия процентов по кредитам | ICR, Interest coverage ratio | = Операционная прибыль(EBIT) / Проценты по кредитам. При показателе менее 1,5 способность компании по процентам за кредиты сомнительна, показатель менее 1 показывает, что компания не генерирует доходов, для выплат процентов. |

**Замечание.** Для правильного вычисления коэффициентов QR и ITR, необходимо принять во внимание, что понятие «Запасы» там имеется в виду то, которое принято в международных стандартах финансовой отчётности и US GAAP, а не то, которое используется в российском бухгалтерском учёте.

В отличие от российских положений по бухгалтерскому учёту, в состав запасов по международным стандартам:

- входят активы, находящиеся в незавершённом производстве;
- не входят активы, которые используются для управленческих нужд;
- не входят активы, которые отвечают критериям признания в качестве основных средств, но которые из-за своей небольшой стоимости учитываются, согласно п. 5 ПБУ 6/01 «Учёт основных средств», в составе материально-производственных запасов.

ФинГрад

# Приложение 6. Коды валют

## Содержание приложения

П6.1. Коды валют и устанавливающие их стандарты ..... 910
П6.2. Коды для российского рубля ..... 910
П6.3. Коды валют по странам ..... 911
П6.4. Коды валют по наименованию валют ..... 916
П6.5. Ссылки на файлы с кодами валют ..... 920

# Приложение 6. Коды валют

Поскольку в ФинГраде при задании новых валют надо вводить буквенный и числовой код валюты, мы приведём в этом приложении таблицы кодов валют и сведения об этих кодах.

## П6.1. Коды валют и устанавливающие их стандарты

Числовые и буквенные коды валют присваиваются Международной организацией по стандартизации (ISO), и заданы в международном стандарте ISO 4217:2008 «Коды для представления валют и фондов» («Codes for the representation of currencies and funds»), и в дополнениях к нему. На основе стандарта ISO 4217:2008 Госстандартом России и Центральным банком России разработан «Общероссийский классификатор валют» (утв. Постановлением Госстандарта РФ от 25.12.2000 № 405-ст., с изменениями и дополнениями).

Числовой код валюты состоит из 3 цифр, а буквенный код валюты – из 3 букв латинского алфавита. Как правило, первые 2 буквы совпадают с международным кодом страны, к которой относится валюта (согласно стандарту ISO 3166).

Числовые и буквенные коды валют используются в международных расчётах, числовые и коды валют в большинстве стран являются составной частью номеров банковских счетов.

**Смена кодов валют при деноминации.** При деноминации валюты числовой и буквенный код валюты меняются, что позволяет избежать ошибок в расчётах. Например, турецкая лира до деноминации 2005 года имела числовой код 792 и буквенный код TRL, а после деноминации – числовой код 949 и буквенный код TRY.

## П6.2. Коды для российского рубля

Исключением является применение кода валюты Российской Федерации – российского рубля. Российские рубли до деноминации 1997 года имели числовой код **810** и буквенный код **RUR**. После деноминации, с 1 января 1998 года, российские рубли получили новый международный числовой код **643** и буквенный код **RUB**.

Однако Центральный банк Российской Федерации (Банк России) решил сохранить во внутрироссийских расчётах и в нумерации банковских счетов «старый» числовой код **810** (см. Письмо Банка России от 4 декабря 2000?г. № 176-Т).

Поэтому в ФинГраде для российских рублей используется числовой код **810** и буквенный код **RUB**.

Однако надо иметь в виду, что в международных расчётных документах и в документах иностранных юридических лиц для российского рубля проставляется

«новый» числовой код «643» и буквенный код «RUB». Это надо учитывать, в случае если в ФинГрад вводятся сведения из международных расчётных документов или документов иностранных юридических лиц.

## П6.3. Коды валют по странам

Ниже приведён список кодов валют по странам по состоянию на 1 декабря 2011 г.

| Страна | Название валюты | Код | |
|---|---|---|---|
| Австралия | Австралийский доллар | AUD | 036 |
| Австрия | Евро | EUR | 978 |
| Азербайджан | Азербайджанский манат | AZN | 944 |
| Албания | Лек | ALL | 008 |
| Алжир | Алжирский динар | DZD | 012 |
| Американское Самоа | Доллар США | USD | 840 |
| Ангилья | Восточно-карибский доллар | XCD | 951 |
| Ангола | Кванза | AOA | 973 |
| Андорра | Евро | EUR | 978 |
| Антигуа и Барбуда | Восточно-карибский доллар | XCD | 951 |
| Аргентина | Аргентинское песо | ARS | 032 |
| Армения | Армянский драм | AMD | 051 |
| Аруба | Арубанский гульден | AMG | 533 |
| Афганистан | Афгани | AFN | 971 |
| Багамы | Багамский доллар | BSD | 044 |
| Бангладеш | Така | BDT | 050 |
| Барбадос | Барбадосский доллар | BBD | 052 |
| Бахрейн | Бахрейнский динар | BHD | 048 |
| Беларусь | Белорусский рубль | BYN | 933 |
| Белиз | Белизский доллар | BZD | 084 |
| Бельгия | Евро | EUR | 978 |
| Бенин | Франк КФА ВСЕАО | XOF | 952 |
| Бермуды | Бермудский доллар | BMD | 060 |
| Болгария | Болгарский лев | BGN | 975 |
| Боливия | Боливиано | BOB | 068 |
| Бонэйр, Синт-Эстатиуса и Сабы | Доллар США | USD | 840 |
| Босния и Герцеговина | Конвертируемая марка | BAM | 977 |
| Ботсвана | Пула | BWP | 072 |
| Бразилия | Бразильский реал | BRL | 986 |
| Британская территория в Индийском океане | Доллар США | USD | 840 |
| Бруней-Даруссалам | Брунейский доллар | BND | 096 |
| Буркина-Фасо | Франк КФА ВСЕАО | XOF | 952 |
| Бурунди | Бурундийский франк | BIF | 108 |
| Бутан | Индийская рупия | INR | 356 |
| Бутан | Нгултрум | BTN | 064 |
| Вануату | Вату | VUV | 548 |
| Венгрия | Форинт | HUF | 348 |
| Венесуэла | Боливар фуэрте | VEF | 937 |

| Страна | Название валюты | Код | |
|---|---|---|---|
| Виргинские острова(Британские) | Доллар США | USD | 840 |
| Виргинские острова (США) | Доллар США | USD | 840 |
| Вьетнам | Донг | VHD | 704 |
| Габон | Франк КФА BEAC | XAF | 950 |
| Гаити | Гурд | HTG | 332 |
| Гаити | Доллар США | USD | 840 |
| Гайана | Гайанский доллар | GYD | 328 |
| Гамбия | Даласи | GMD | 270 |
| Гана | Седи | GHS | 936 |
| Гваделупа | Евро | EUR | 978 |
| Гватемала | Кетсаль | GTQ | 320 |
| Гвинея | Гвинейский франк | GNF | 324 |
| Гвинея-Бисау | Франк КФА BCEAO | XOF | 952 |
| Германия | Евро | EUR | 978 |
| Гибралтар | Гибралтарский фунт | GIP | 292 |
| Гондурас | Лемпира | HNL | 340 |
| Гонконг | Гонконгский доллар | HKD | 344 |
| Гренада | Восточно-карибский доллар | XCD | 951 |
| Гренландия | Датская крона | DKK | 208 |
| Греция | Евро | EUR | 978 |
| Грузия | Лари | GEL | 981 |
| Гуам | Доллар США | USD | 840 |
| Дания | Датская крона | DKK | 208 |
| Джибути | Франк Джибути | DJF | 262 |
| Доминика | Восточно-карибский доллар | XCD | 951 |
| Доминиканская Республика | Доминиканское песо | DOP | 214 |
| Египет | Египетский фунт | EGP | 818 |
| Замбия | Замбийская квача | ZMK | 894 |
| Западная Сахара | Марокканский дирхам | MAD | 504 |
| Зимбабве | Доллар Зимбабве | ZWL | 932 |
| Израиль | Новый израильский шекель | ILS | 376 |
| Индия | Индийская рупия | INR | 356 |
| Индонезия | Рупия | IDR | 360 |
| Иордания | Иорданский динар | JOD | 400 |
| Ирак | Иракский динар | IQD | 368 |
| Иран | Иранский риал | IRR | 364 |
| Ирландия | Евро | EUR | 978 |
| Исландия | Исландская крона | ISK | 352 |
| Испания | Евро | EUR | 978 |
| Италия | Евро | EUR | 978 |
| Йемен | Йеменский риал | YER | 886 |
| Кабо-Верде | Эскудо Кабо-Верде | CVE | 132 |
| Казахстан | Тенге | KZT | 398 |
| Камерун | Франк КФА BEAC | XAF | 950 |
| Камбоджа | Риель | KHR | 116 |
| Канада | Канадский доллар | CAD | 124 |
| Катар | Катарский риал | QAR | 634 |

| Страна | Название валюты | Код | |
|---|---|---|---|
| Кения | Кенийский шиллинг | KES | 404 |
| Кипр | Евро | EUR | 978 |
| Киргизия | Сом | KGS | 417 |
| Кирибати | Австралийский доллар | AUD | 036 |
| Китай | Юань | CNY | 156 |
| Кокосовые (Килинг) острова | Австралийский доллар | AUD | 036 |
| Колумбия | Единица реальной стоимости | COU | 970 |
| Колумбия | Колумбийское песо | COP | 170 |
| Коморы | Франк Комор | KMF | 174 |
| Конго | Франк КФА BEAC | XAF | 950 |
| Конго, демократическая республика | Конголезский франк | CDF | 976 |
| Корея, народно-демократическая республика | Северокорейская вона | KPW | 408 |
| Корея, республика | Вона | KRW | 410 |
| Коста-Рика | Костариканский колон | CRC | 188 |
| Кот д'Ивуар | Франк КФА BCEAO | XOF | 952 |
| Куба | Кубинское песо | CUP | 192 |
| Куба | Конвертируемое песо | CUC | 931 |
| Кувейт | Кувейтский динар | KWD | 414 |
| Кюрасао | Нидерландский антильский гульден | ANG | 532 |
| Лаосская Народно-Демократическая Республика | Кип | LAK | 418 |
| Латвия | Латвийский лат | LVL | 428 |
| Лесото | Рэнд | ZAR | 710 |
| Лесото | Лоти | LSL | 426 |
| Либерия | Либерийский доллар | LRD | 430 |
| Ливан | Ливанский фунт | LBP | 422 |
| Ливия | Ливийский динар | LYD | 434 |
| Литва | Литовский лит | LTL | 440 |
| Лихтенштейн | Швейцарский франк | CHF | 756 |
| Люксембург | Евро | EUR | 978 |
| Маврикий | Маврикийская рупия | MUR | 480 |
| Мавритания | Угия | MRO | 478 |
| Мадагаскар | Малагасийский ариари | MGA | 969 |
| Майотта | Евро | EUR | 978 |
| Макао | Патака | MOP | 446 |
| Македония, бывшая Югославская Республика | Денар | MKD | 807 |
| Малави | Квача | MWK | 454 |
| Малайзия | Малайзийский ринггит | MYR | 458 |
| Мали | Франк КФА BCEAO | XOF | 952 |
| Мальдивы | Руфия | MVR | 462 |
| Мальта | Евро | EUR | 978 |
| Малые Тихоокеанские Отдаленные острова США | Доллар США | USD | 840 |
| Марокко | Марокканский дирхам | MAD | 504 |
| Мартиника | Евро | EUR | 978 |
| Маршалловы острова | Доллар США | USD | 840 |
| Международный валютный фонд (МВФ) | СДР (специальные права заимствования) | XDR | 960 |

| Страна | Название валюты | Код | |
|---|---|---|---|
| Мексика | Мексиканское песо | MXN | 484 |
| Микронезия | Доллар США | USD | 840 |
| Мозамбик | Метикал | MZN | 943 |
| Молдова | Молдавский лей | MDL | 498 |
| Монако | Евро | EUR | 978 |
| Монголия | Тугрик | MNT | 496 |
| Монтсеррат | Восточно-карибский доллар | XCD | 951 |
| Мьянма | Кьят | MMK | 104 |
| Намибия | Рэнд | ZAR | 710 |
| | Доллар Намибии | NAD | 516 |
| Науру | Австралийский доллар | AUD | 036 |
| Непал | Непальская рупия | NPR | 524 |
| Нигер | Франк КФА ВСЕАО | XOF | 952 |
| Нигерия | Найра | NGN | 566 |
| Нидерланды | Евро | EUR | 978 |
| Никарагуа | Золотая кордоба | NIO | 558 |
| Ниуэ | Новозеландский доллар | NZD | 554 |
| Новая Зеландия | Новозеландский доллар | NZD | 554 |
| Новая Каледония | Франк КФП | XPF | 953 |
| Норвегия | Норвежская крона | NOK | 578 |
| Объединенные АрабскиеЭмираты (ОАЭ) | Дирхам (ОАЭ) | AED | 784 |
| Оман | Оманский риал | OMR | 512 |
| Острова Кайман | Доллар Островов Кайман | KYD | 136 |
| Острова Кука | Новозеландский доллар | NZD | 554 |
| Острова Теркс и Кайкос | Доллар США | USD | 840 |
| Остров Буве | Норвежская крона | NOK | 578 |
| Остров Вознесения | Фунт Святой Елены | SHP | 654 |
| Остров Норфолк | Австралийский доллар | AUD | 036 |
| Остров Рождества | Австралийский доллар | AUD | 036 |
| Остров Херд и острова Макдональд | Австралийский доллар | AUD | 036 |
| Пакистан | Пакистанская рупия | PKR | 586 |
| Палау | Доллар США | USD | 840 |
| Панама | Бальбоа | PAB | 590 |
| Панама | Доллар США | USD | 840 |
| Папский Престол (Ватикан) | Евро | EUR | 978 |
| Папуа-Новая Гвинея | Кина | PGK | 598 |
| Парагвай | Гуарани | PYG | 600 |
| Перу | Новый соль | PEN | 604 |
| Питкерн | Новозеландский доллар | NZD | 554 |
| Польша | Злотый | PLN | 985 |
| Португалия | Евро | EUR | 978 |
| Пуэрто-Рико | Доллар США | USD | 840 |
| Реюньон | Евро | EUR | 978 |
| Россия | Российский рубль (во внутрироссийских документах, согласно Письму Банка России от 04.12.2000 № 176-Т) | RUB | 810 |
| | Российский рубль (в международных расчётах) | RUB | 643 |

| Страна | Название валюты | Код | |
|---|---|---|---|
| Руанда | Франк Руанды | RWF | 646 |
| Румыния | Новый лей | RON | 946 |
| Самоа | Тала | WST | 882 |
| Сан-Марино | Евро | EUR | 978 |
| Сан-Томе и Принсипи | Добра | STD | 678 |
| Саудовская Аравия | Саудовский риял | SAR | 682 |
| Свазиленд | Лилангени | SZL | 748 |
| Святая Елена | Фунт Святой Елены | SHP | 654 |
| Северные Марианские острова | Доллар США | USD | 840 |
| Сейшелы | Сейшельская рупия | SCR | 690 |
| Сен-Бартелеми | Евро | EUR | 978 |
| Сен-Мартен | Евро | EUR | 978 |
| Сенегал | Франк КФА ВСЕАО | XOF | 952 |
| Сент-Винсент и Гренадины | Восточно-карибский доллар | XCD | 951 |
| Сент-Китс и Невис | Восточно-карибский доллар | XCD | 951 |
| Сент-Люсия | Восточно-карибский доллар | XCD | 951 |
| Сен-Мартен (нидерландская часть) | Нидерландский антильский гульден | ANG | 532 |
| Сент-Пьер и Микелон | Евро | EUR | 978 |
| Сербия | Сербский динар | RSD | 941 |
| Сингапур | Сингапурский доллар | SGD | 702 |
| СирийскаяАрабскаяРеспублика | Сирийский фунт | SYP | 760 |
| Словакия | Евро | EUR | 978 |
| Словения | Евро | EUR | 978 |
| Соединенные Штаты | Доллар США | USD | 840 |
| Соломоновы Острова | Доллар Соломоновых | SBD | 090 |
| Сомали | Сомалийский шиллинг | SOS | 706 |
| Судан | Суданский фунт | SDG | 938 |
| Суринам | Суринамский доллар | SRD | 968 |
| Сьерра-Леоне | Леоне | SLL | 694 |
| Таджикистан | Сомони | TJS | 972 |
| Таиланд | Бат | THB | 764 |
| Тайвань (Китай) | Новый тайваньский доллар | TWD | 901 |
| Танзания | Танзанийский шиллинг | TZS | 834 |
| Тимор-Лесте | Доллар США | USD | 840 |
| Того | Франк КФА ВСЕАО | XOF | 952 |
| Токелау | Новозеландский доллар | NZD | 554 |
| Тонга | Паанга | TOP | 776 |
| Тринидад и Тобаго | Доллар Тринидада и Тобаго | TTD | 780 |
| Тристан-да-Кунья | Фунт Святой Елены | SHP | 654 |
| Тувалу | Австралийский доллар | AUD | 036 |
| Тунис | Тунисский динар | TND | 788 |
| Туркмения | Новый манат | TMT | 934 |
| Турция | Турецкая лира | TRY | 949 |
| Уганда | Угандийский шиллинг | UGX | 800 |
| Узбекистан | Узбекский сум | UZS | 860 |
| Украина | Гривна | UAH | 980 |
| Уоллис и Футуна | Франк КФП | XPF | 953 |

| Страна | Название валюты | Код | |
|---|---|---|---|
| Уругвай | Уругвайское песо | UYU | 858 |
| | Уругвайское песо в индексированных единицах | UYI | 940 |
| Фарерские острова | Датская крона | DKK | 208 |
| Фиджи | Доллар Фиджи | FJD | 242 |
| Филиппины | Филиппинское песо | PHP | 608 |
| Финляндия | Евро | EUR | 978 |
| Фолклендские острова (Мальвинские) | Фунт Фолклендских островов | FKP | 238 |
| Франция | Евро | EUR | 978 |
| Французская Гвиана | Евро | EUR | 978 |
| Французская Полинезия | Франк КФП | XPF | 953 |
| Французские Южныетерритории | Евро | EUR | 978 |
| Хорватия | Хорватская куна | HRK | 191 |
| Центрально-Африканская Республика | Франк КФА BEAC | XAF | 950 |
| Чад | Франк КФА BEAC | XAF | 950 |
| Черногория | Евро | EUR | 978 |
| Чешская Республика | Чешская крона | CZK | 203 |
| Чили | Чилийское песо | CLP | 152 |
| Швейцария | Швейцарский франк | CHF | 756 |
| Швеция | Шведская крона | SEK | 752 |
| Шпицберген и Ян Майен | Норвежская крона | NOK | 578 |
| Шри-Ланка | Шри-Ланкийская рупия | LKR | 144 |
| Эквадор | Доллар США | USD | 840 |
| Экваториальная Гвинея | Франк КФА BEAC | XAF | 950 |
| Эль-Сальвадор | Доллар США | USD | 840 |
| | Сальвадорский колон | SVC | 222 |
| Эритрея | Накфа | ERN | 232 |
| Эстония | Евро | EUR | 978 |
| Эфиопия | Эфиопский быр | ETB | 230 |
| Южная Африка | Рэнд | ZAR | 710 |
| Ямайка | Ямайский доллар | JMD | 388 |
| Япония | Иена | JPY | 392 |

## П6.4. Коды валют по наименованию валют

| Наименование валюты | Код | | Страны |
|---|---|---|---|
| Австралийский доллар | AUD | 036 | Австралия; Кирибати; Кокосовые (Килинг) острова; Науру; Остров Норфолк; Остров Рождества; Остров Херд и острова Макдональд; Тувалу |
| Азербайджанский манат | AZN | 944 | Азербайджан |
| Алжирский динар | DZD | 012 | Алжир |
| Аргентинское песо | ARS | 032 | Аргентина |
| Армянский драм | AMD | 051 | Армения |
| Малагасийский ариари | MGA | 969 | Мадагаскар |
| Арубанский гульден | AWG | 533 | Аруба |
| Афгани | AFN | 971 | Афганистан |

| Наименование валюты | Код | | Страны |
|---|---|---|---|
| Багамский доллар | BSD | 044 | Багамы |
| Бальбоа | PAB | 590 | Панама |
| Барбадосский доллар | BBD | 052 | Барбадос |
| Бат | THB | 764 | Таиланд |
| Бахрейнский динар | BHD | 048 | Бахрейн |
| Белизский доллар | BZD | 084 | Белиз |
| Белорусский рубль | BYR | 974 | Беларусь |
| Бермудский доллар | BMD | 060 | Бермуды |
| Болгарский лев | BGN | 975 | Болгария |
| Боливар фуэрте | VEF | 937 | Венесуэла |
| Боливиано | BOB | 068 | Боливия |
| Бразильский реал | BRL | 986 | Бразилия |
| Брунейский доллар | BND | 096 | Бруней-Даруссалам |
| Бурундийский франк | BIF | 108 | Бурунди |
| Вату | VUV | 548 | Вануату |
| Вона | KRW | 410 | Корея, республика |
| Восточно-карибский доллар | XCD | 951 | Ангилья; Антигуа и Барбуда; Гренада; Доминика; Монтсеррат; Сент-Винсент и Гренадины; Сент-Китс и Невис; Сент-Люсия |
| Гайанский доллар | GYD | 328 | Гайана |
| Гвинейский франк | GNF | 324 | Гвинея |
| Гибралтарский фунт | GIP | 292 | Гибралтар |
| Гонконгский доллар | HKD | 344 | Гонконг |
| Гривна | UAH | 980 | Украина |
| Гуарани | PYG | 600 | Парагвай |
| Гурд | HTG | 332 | Гаити |
| Даласи | GMD | 270 | Гамбия |
| Датская крона | DKK | 208 | Дания; Гренландия; Фарерские острова |
| Денар | MKD | 807 | Македония, бывшая Югославская Республика |
| Дирхам (ОАЭ) | AED | 784 | Объединенные Арабские Эмираты (ОАЭ) |
| Добра | STD | 678 | Сан-Томе и Принсипи |
| Доллар Зимбабве | ZWL | 932 | Зимбабве |
| Доллар Островов Кайман | KYD | 136 | Острова Кайман |
| Доллар Намибии | NAD | 516 | Намибия |
| Доллар Соломоновых Островов | SBD | 090 | Соломоновы Острова |
| Доллар США | USD | 840 | Соединенные Штаты; Американское Самоа; Британская территория в Индийском океане; Бонэйр, Виргинские острова (Британские); Виргинские острова (США); Гаити; Гуам; Малые Тихоокеанские Отдаленные острова Соединенных Штатов; Маршалловы Острова; Микронезия, федеративные штаты; Острова Теркс и Кайкос; Палау; Панама; Пуэрто-Рико; Северные Марианские острова; Синт-Эстатиус и Саба; Тимор-Лесте; Эквадор; Эль-Сальвадор |
| Доллар Тринидада и Тобаго | TTD | 780 | Тринидад и Тобаго |
| Доллар Фиджи | FJD | 242 | Фиджи |
| Доминиканское песо | DOP | 214 | Доминиканская Республика |
| Донг | VND | 704 | Вьетнам |

| Наименование валюты | Код | | Страны |
|---|---|---|---|
| Евро | EUR | 978 | Австрия; Андорра; Бельгия; Гваделупа; Германия; Греция; Ирландия; Исландия; Испания; Италия; Кипр; Люксембург; Майотта; Мальта; Мартиника; Монако; Нидерланды; Папский Престол (Государство-город Ватикан); Португалия; Реюньон; Сан-Марино; Сен-Бартелеми; Сен-Мартен; Сент-Пьер и Микелон; Словакия; Словения; Финляндия; Франция; Французская Гвиана; Французские Южные территории; Черногория; Эстония |
| Египетский фунт | EGP | 818 | Египет |
| Единица реальной стоимости | COU | 970 | Колумбия |
| Злотый | PLN | 985 | Польша |
| Золотая кордоба | NIO | 558 | Никарагуа |
| Индийская рупия | INR | 356 | Индия; Бутан |
| Иорданский динар | JOD | 400 | Иордания |
| Иракский динар | IQD | 368 | Ирак |
| Иранский риал | IRR | 364 | Иран (Исламская Республика) |
| Исландская крона | ISK | 352 | Исландия |
| Йеменский риал | YER | 886 | Йемен |
| Иена | JPY | 392 | Япония |
| Канадский доллар | CAD | 124 | Канада |
| Катарский риал | QAR | 634 | Катар |
| Кванза | AOA | 973 | Ангола |
| Квача | MWK | 454 | Малави |
| Замбийская квача | ZMK | 894 | Замбия |
| Кенийский шиллинг | KES | 404 | Кения |
| Кетсаль | GTQ | 320 | Гватемала |
| Кина | PGK | 598 | Папуа-Новая Гвинея |
| Кип | LAK | 418 | Лаосская Народно-Демократическая Республика |
| Колумбийское песо | COP | 170 | Колумбия |
| Конвертируемая марка | BAM | 977 | Босния и Герцеговина |
| Конвертируемое песо | CUC | 931 | Куба |
| Конголезский франк | CDF | 976 | Конго, демократическая республика |
| Костариканский колон | CRC | 188 | Коста-Рика |
| Кубинское песо | CUP | 192 | Куба |
| Кувейтский динар | KWD | 414 | Кувейт |
| Кьят | MMK | 104 | Мьянма |
| Лари | GEL | 981 | Грузия |
| Латвийский лат | LVL | 428 | Латвия |
| Лек | ALL | 008 | Албания |
| Лемпира | HNL | 340 | Гондурас |
| Леоне | SLL | 694 | Сьерра-Леоне |
| Либерийский доллар | LRD | 430 | Либерия |
| Ливанский фунт | LBP | 422 | Ливан |
| Ливийский динар | LYD | 434 | Ливия |
| Лилангени | SZL | 748 | Свазиленд |
| Литовский лит | LTL | 440 | Литва |

| Наименование валюты | Код | | Страны |
|---|---|---|---|
| Лоти | LSL | 426 | Лесото |
| Маврикийская рупия | MUR | 480 | Маврикий |
| Малайзийский ринггит | MYR | 458 | Малайзия |
| Марокканский дирхам | MAD | 504 | Западная Сахара; Марокко |
| Мексиканское песо | MXN | 484 | Мексика |
| Метикал | MZN | 943 | Мозамбик |
| Молдавский лей | MDL | 498 | Молдова |
| Найра | NGN | 566 | Нигерия |
| Накфа | ERN | 232 | Эритрея |
| Нгултрум | BTN | 064 | Бутан |
| Непальская рупия | NPR | 524 | Непал |
| Нидерландский антильский гульден | ANG | 532 | Кюрасао; Сен-Мартен (нидерландская часть) |
| Новозеландский доллар | NZD | 554 | Новая Зеландия; Ниуэ; Острова Кука; Питкерн; Токелау |
| Новый израильский шекель | ILS | 376 | Израиль |
| Новый лей | RON | 946 | Румыния |
| Новый соль | PEN | 604 | Перу |
| Новый тайваньский доллар | TWD | 901 | Тайвань (Китай) |
| Новый манат | TMT | 934 | Туркмения |
| Норвежская крона | NOK | 578 | Норвегия; Остров Буве; Шпицберген и Ян Майен |
| Оманский риал | OMR | 512 | Оман |
| Паанга | TOP | 776 | Тонга |
| Пакистанская рупия | PKR | 586 | Пакистан |
| Патака | MOP | 446 | Макао |
| Пула | BWP | 072 | Ботсвана |
| Риель | KHR | 116 | Камбоджа |
| Российский рубль | RUB | 810 | Россия (во внутрироссийских документах, согласно Письму Банка России от 04.12.2000 № 176-Т) |
| | RUB | 643 | Россия (в международных расчётах) |
| Рупия | IDR | 360 | Индонезия |
| Руфия | MVR | 462 | Мальдивы |
| Рэнд | ZAR | 710 | Южная Африка; Лесото; Намибия |
| Сальвадорский колон | SVC | 222 | Эль-Сальвадор |
| Саудовский риял | SAR | 682 | Саудовская Аравия |
| СДР (специальные права заимствования) | XDR | 960 | Международный валютный фонд (МВФ) |
| Северокорейская вона | KPW | 408 | Корея, народно-демократическая республика |
| Седи | GHS | 936 | Гана |
| Сейшельская рупия | SCR | 690 | Сейшелы |
| Сербский динар | RSD | 941 | Сербия |
| Сингапурский доллар | SGD | 702 | Сингапур |
| Сирийский фунт | SYP | 760 | Сирийская Арабская Республика |
| Сом | KGS | 417 | Киргизия |
| Сомалийский шиллинг | SOS | 706 | Сомали |
| Сомони | TJS | 972 | Таджикистан |
| Суданский фунт | SDG | 938 | Судан |
| Суринамский доллар | SRD | 968 | Суринам |

| Наименование валюты | Код | | Страны |
|---|---|---|---|
| Така | BDT | 050 | Бангладеш |
| Тала | WST | 882 | Самоа |
| Танзанийский шиллинг | TZS | 834 | Танзания |
| Тенге | KZT | 398 | Казахстан |
| Тугрик | MNT | 496 | Монголия |
| Тунисский динар | TND | 788 | Тунис |
| Турецкая лира | TRY | 949 | Турция |
| Угандийский шиллинг | UGX | 800 | Уганда |
| Угия | MRO | 478 | Мавритания |
| Узбекский сум | UZS | 860 | Узбекистан |
| Уругвайское песо | UYU | 858 | Уругвай |
| Уругвайское песо в индексированных единицах | UYI | 940 | Уругвай |
| Филиппинское песо | PHP | 608 | Филиппины |
| Форинт | HUF | 348 | Венгрия |
| Франк Джибути | DJF | 262 | Джибути |
| Франк Комор | KMF | 174 | Коморы |
| Франк КФА BEAC | XAF | 950 | Габон; Камерун; Конго; Центрально-Африканская Республика; Чад; Экваториальная Гвинея |
| Франк КФА BCEAO | XOF | 952 | Бенин; Буркина-Фасо; Гвинея-Бисау; Кот д'Ивуар; Мали; Нигер; Сенегал; Того |
| Франк КФП | XPF | 953 | Новая Каледония; Французская Полинезия; Уоллис и Футуна |
| Франк Руанды | RWF | 646 | Руанда |
| Фунт Святой Елены | SHP | 654 | Святая Елена, остров Вознесения, Тристан-да-Кунья |
| Фунт стерлингов | GBP | 826 | Соединенное королевство |
| Фунт Фолклендских островов | FKP | 238 | Фолклендские острова (Мальвинские) |
| Хорватская куна | HRK | 191 | Хорватия |
| Чешская крона | CZK | 203 | Чешская Республика |
| Чилийское песо | CLP | 152 | Чили |
| Шведская крона | SEK | 752 | Швеция |
| Швейцарский франк | CHF | 756 | Швейцария; Лихтенштейн |
| Шри-Ланкийская рупия | LKR | 144 | Шри-Ланка |
| Эскудо Кабо-Верде | CVE | 132 | Кабо-Верде |
| Эфиопский быр | ETB | 230 | Эфиопия |
| Юань | CNY | 156 | Китай |
| Ямайский доллар | JMD | 388 | Ямайка |

## П6.5. Ссылки на файлы с кодами валют

Числовые и буквенные коды валют можно скачать в виде файлов в формате Microsoft Excel с интернет-сайта агентства поддержки стандарта ISO 4217 – SNV-SIX Interbank Clearing (http://www.currency-iso.org/):

| Список | Ссылка |
| --- | --- |
| Текущий список кодов валют и фондов | http://www.currency-iso.org/dl_iso_table_a1.xls |
| Список исторических кодов валют и фондов | http://www.currency-iso.org/dl_iso_tables_a3.xls |

ФинГрад

# Приложение 7. Справочник «Добавление счетов из импорта» для банков

В этом приложении мы приводим пример настройки справочника аналитики **Добавление счетов из импорта** для импорта в ФинГрад с помощью SQL-запроса данных бухгалтерского учёта российских банковских организаций (см. п. 20.4. Создание счетов при импорте). Добавление в ФинГрад счетов при импорте выполняется в соответствии с номером счёта бухгалтерского учёта. То есть, маски в основной колонке справочника относятся к номеру счёта бухгалтерского учёта в исходных проводках.

## П7.1. Справочник «Добавление счетов из импорта»

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 706?* | pl к разноске | | |
| 10208?* | 10208 Уставный капитал кредитных организаций, созданных в форме общества с ограниченной (дополнительной) ответственностью | | |
| 10601?* | 10601 Прирост стоимости имущества при переоценке | 10.00 | 0.00 |
| 10602?* | 10602 Эмиссионный доход | 10.00 | 0.00 |
| 10603?* | 10603 Положительная переоценка ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи | 10.00 | 0.00 |
| 10605?* | 10605 Отрицательная переоценка ценных бумаг, имеющихся в наличии для продажи | 10.00 | 0.00 |
| 10801?* | 10801 Нераспределённая прибыль | 10.00 | 0.00 |
| 10901?* | 10901 Непокрытый убыток | 10.00 | 0.00 |
| 20202?* | 20202 Касса кредитных организаций | 2.00 | 0.00 |
| 20207?* | 20207 Денежные средства в операционных кассах, находящихся вне помещений кредитных организаций | 2.00 | 0.00 |
| 20208?* | 20208 Денежные средства в банкоматах | 2.00 | 0.00 |
| 20209?* | 20209 Денежные средства в пути | 2.00 | 0.00 |
| 20210?* | 20210 Чеки (в том числе дорожные чеки), номинальная стоимость которых указана в иностранной валюте, в пути | 2.00 | 0.00 |
| 20302?* | 20302 Золото | 2.00 | 0.00 |
| 20303?* | 20303 Другие драгоценные металлы (кроме золота) | 2.00 | 0.00 |
| 20305?* | 20305 Драгоценные металлы в пути | 2.00 | 0.00 |
| 20308?* | 20308 Драгоценные металлы в монетах и памятных медалях | 2.00 | 0.00 |
| 20309?* | 20309 Счета клиентов (кроме кредитных организаций) в драгоценных металлах | 2.00 | 0.00 |
| 20310?* | 20310 Счета клиентов - нерезидентов (кроме банков - нерезидентов) в драгоценных металлах | 2.00 | 0.00 |
| 20311?* | 20311 Драгоценные металлы, предоставленные клиентам (кроме кредитных организаций) | 2.00 | 0.00 |
| 20312?* | 20312 Драгоценные металлы, предоставленные клиентам - нерезидентам (кроме банков - нерезидентов) | 2.00 | 0.00 |
| 20313?* | 20313 Депозитные счета кредитных организаций в драгоценных металлах | 2.00 | 0.00 |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 20314?* | 20314 Депозитные счета банков - нерезидентов в драгоценных металлах | 2.00 | 0.00 |
| 20315?* | 20315 Депозитные счета в драгоценных металлах в кредитных организациях | 2.00 | 0.00 |
| 20316?* | 20316 Депозитные счета в драгоценных металлах | 2.00 | 0.00 |
| 20317?* | 20317 Просроченная задолженность по операциям с драгоценными металлами | 2.00 | 0.00 |
| 20318?* | 20318 Просроченная задолженность по операциям с драгоценными металлами по нерезидентам | 2.00 | 0.00 |
| 20319?* | 20319 Просроченные проценты по операциям с драгоценными металлами | 2.00 | 0.00 |
| 20320?* | 20320 Просроченные проценты по операциям с драгоценными металлами по нерезидентам | 2.00 | 0.00 |
| 20321?* | 20321 Резервы на возможные потери по операциям с драгоценными металлами | 2.00 | 0.00 |
| 20401?* | 20401 Природные драгоценные камни | 2.00 | 0.00 |
| 20402?* | 20402 Природные драгоценные камни, переданные для реализации | 2.00 | 0.00 |
| 20403?* | 20403 Природные драгоценные камни в пути | 2.00 | 0.00 |
| 30102?* | 30102 Корреспондентские счета кредитных организаций в Банке России | 2.00 | 0.00 |
| 30104?* | 30104 Корреспондентские счета расчётных небанковских кредитных организаций | 2.00 | |
| 30106?* | 30106 Корреспондентские счета расчётных центров ОРЦБ в Банке России | 2.00 | 0.00 |
| 30109?* | 30109 Корреспондентские счета кредитных организаций - корреспондентов | 2.00 | 0.00 |
| 30110?* | 30110 Корреспондентские счета в кредитных организациях - корреспондентах | 2.00 | |
| 30111?* | 30111 Корреспондентские счета банков - нерезидентов в рублях | 2.00 | 0.00 |
| 30112?* | | 2.00 | 0.00 |
| 30113?* | | 2.00 | 0.00 |
| 30114?* | 30114 Корреспондентские счета в банках - нерезидентах в СКВ | 2.00 | |
| 30115?* | | 2.00 | |
| 30116?* | 30116 Корреспондентские счета кредитных организаций в драгоценных металлах | 2.00 | 0.00 |
| 30117?* | 30117 Корреспондентские счета банков - нерезидентов в драгоценных металлах | 2.00 | 0.00 |
| 30118?* | 30118 Корреспондентские счета в кредитных организациях в драгоценных металлах | 2.00 | |
| 30119?* | 30119 Корреспондентские счета в банках - нерезидентах в драгоценных металлах | 2.00 | |
| 30122?* | 30122 Корреспондентские счета банков - нерезидентов в валюте РФ - счета типа "К" (конвертируемые) | 2.00 | 0.00 |
| 30123?* | 30123 Корреспондентские счета банков - нерезидентов в валюте РФ - счета типа "Н" (неконвертируемые) | 2.00 | 0.00 |
| 30125?* | 30125 Корреспондентские счета небанковских кредитных организаций, осуществляющих депозитные и кредитные операции | 2.00 | |
| 30126?* | 30126 Резервы на возможные потери | 10.00 | 0.00 |
| 30202?* | 30202 Обязательные резервы кредитных организаций по счетам в валюте РФ, перечисленные в Банк России | 10.00 | 0.00 |
| 30204?* | 30204 Обязательные резервы кредитных организаций по счетам в иностранной валюте перечисленные в Банк России | 10.00 | 0.00 |
| 30206?* | | 2.00 | 0.00 |
| 30208?* | 30208 Накопительные счета кредитных организаций при выпуске акций | 2.00 | 0.00 |
| 30210?* | 30210 Счета кредитных организаций по кассовому обслуживанию филиалов | 2.00 | 0.00 |
| 30213?* | 30213 Счета участников расчётов в расчётных небанковских кредитных организациях | 2.00 | 0.00 |
| 30214?* | 30214 Счета участников расчётов расчётных небанковских кредитных организаций | 2.00 | 0.00 |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 30215?* | 30215 Счета расчётных небанковских кредитных организаций для завершения ими расчётов по клирингу | 2.00 | 0.00 |
| 30218?* | 30218 Взаимные расчёты по зачёту требований участников расчётов (клиринга) | 10.00 | 0.00 |
| 30219?* | 30219 Счета в кредитных организациях для взаимозачёта, проводимого небанковскими кредитными организациями | 10.00 | 0.00 |
| 30220?* | 30220 Средства клиентов по незавершённым расчётным операциям | 2.00 | 2.20 |
| 30221?* | 30221 Незавершённые расчёты кредитной организации | 10.00 | 0.00 |
| 30222?* | 30222 Незавершённые расчёты кредитной организации | 10.00 | 0.00 |
| 30223?* | 30223 Средства клиентов по незавершённым расчётным операциям при осуществлении расчётов через подразделения Банка России | 2.00 | 0.00 |
| 30224?* | 30224 Средства уполномоченных банков, депонируемые в Банке России | 2.00 | 0.00 |
| 30226?* | 30226 Резервы на возможные потери | 10.00 | 0.00 |
| 30227?* | 30227 Средства клиентов, зарезервированные при осуществлении валютных операций | 2.00 | |
| 30228?* | | 2.00 | 0.00 |
| 30230?* | 30230 Специальные банковские счета банков-нерезидентов в валюте Российской Федерации | 2.00 | 0.00 |
| 30231?* | 30231 Счета банков-нерезидентов в валюте Российской Федерации | 2.00 | 0.00 |
| 30232?* | 30232 Незавершённые расчёты по операциям, совершаемым с использованием платежных карт | 2.00 | 2.20 |
| 30233?* | 30233 Незавершённые расчёты по операциям, совершаемым с использованием платежных карт | 2.00 | 0.00 |
| 30301?* | 30301 расчёты с филиалами, расположенными в РФ | 10.00 | 16.00 |
| 30302?* | 30302 расчёты с филиалами, расположенными в РФ | 10.00 | 16.00 |
| 30303?* | 30303 расчёты с филиалами, расположенными за границей | 10.00 | 16.00 |
| 30304?* | 30304 расчёты с филиалами, расположенными за границей | 10.00 | 16.00 |
| 30305?* | 30305 расчёты между подразделениями одной кредитной организации по полученным ресурсам | 10.00 | 16.00 |
| 30306?* | 30306 расчёты между подразделениями одной кредитной организации по переданным ресурсам | 10.00 | 16.00 |
| 30401?* | 30401 Счета участников РЦ ОРЦБ | 2.00 | |
| 30402?* | 30402 Счета участников РЦ ОРЦБ | 2.00 | |
| 30403?* | 30403 Средства участников РЦ ОРЦБ для обеспечения расчётов по операциям на ОРЦБ | 2.00 | |
| 30404?* | 30404 Средства участников РЦ ОРЦБ для обеспечения расчётов по операциям на ОРЦБ | 2.00 | |
| 30405?* | 30405 Средства участников РЦ ОРЦБ, депонируемые в расчётном центре для гарантийного обеспечения расчётов по операциям на секторах ОРЦБ | 2.00 | |
| 30406?* | 30406 Средства участников РЦ ОРЦБ, депонируемые в расчётном центре для гарантийного обеспечения расчётов по операциям на секторах ОРЦБ | 2.00 | |
| 30408?* | 30408 расчёты участников РЦ ОРЦБ по итогам операций на ОРЦБ | 2.00 | |
| 30409?* | 30409 расчёты участников РЦ ОРЦБ по итогам операций на ОРЦБ | 2.00 | |
| 30410?* | 30410 Резервы на возможные потери (ценные бумаги) | 10.00 | 0.00 |
| 30601?* | 30601 Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 2.00 | 2.20 |
| 30602?* | 30602 расчёты кредитных организаций - доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 10.00 | 0.00 |
| 30603?* | 30603 расчёты с эмитентами по обслуживанию выпусков ценных бумаг | 2.00 | |
| 30604?* | 30604 расчёты с Минфином России по ценным бумагам | 10.00 | 0.00 |
| 30606?* | 30606 Средства клиентов - нерезидентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами | 2.00 | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 30607?* | 30607 Резервы на возможные потери (ценные бумаги) | 10.00 | 0.00 |
| 31201?* | 31201 кредиты от Банка России на 1 день | 2.00 | 0.00 |
| 31202?* | 31202 кредиты от Банка России на 2-7 дней | | |
| 31203?* | 31203 кредиты от Банка России на 8-30 дней | | |
| 31204?* | 31204 кредиты от Банка России на 31-90 дней | | |
| 31205?* | 31205 кредиты от Банка России на 91-180 дней | | |
| 31206?* | 31206 кредиты от Банка России на 181-365 дней | | |
| 31210?* | 31210 кредиты от Банка России до востребования | 2.00 | 0.00 |
| 31212?* | 31212 кредиты, пролонгированные Банком России | 2.00 | 0.00 |
| 31213?* | 31213 депозиты и иные Привлечённые средства от ЦБ - до востребования | | |
| 31214?* | 31214 депозиты и иные Привлечённые средства от ЦБ - на 1 день | | |
| 31215?* | 31215 депозиты и иные Привлечённые средства от ЦБ - на 2-7 дней | | |
| 31216?* | 31216 депозиты и иные Привлечённые средства от ЦБ - на 8-30 дней | | |
| 31217?* | 31217 депозиты и иные Привлечённые средства от ЦБ - на 31-90 дней | | |
| 31218?* | 31218 депозиты и иные Привлечённые средства от ЦБ - на 91-180 дней | | |
| 31219?* | 31219 депозиты и иные Привлечённые средства от ЦБ - на 181-365 дней | | |
| 31220?* | 31220 депозиты и иные Привлечённые средства от ЦБ - на 1-3 года | | |
| 31221?* | 31221 депозиты и иные Привлечённые средства от ЦБ - на более 3 лет | | |
| 31301?* | 31301 Кредиты, полученные кредитными организациями от кредитных организаций - overdraft | 2.00 | 5.00 |
| 31302?* | 31302 Кредиты, полученные кредитными организациями от кредитных организаций - на 1 день | 2.00 | 5.00 |
| 31303?* | 31303 Кредиты, полученные кредитными организациями от кредитных организаций - на 2-7 дней | 2.00 | 5.00 |
| 31304?* | 31304 Кредиты, полученные кредитными организациями от кредитных организаций - на 8-30 дней | | |
| 31305?* | 31305 Кредиты, полученные кредитными организациями от кредитных организаций - на 31-90 дней | | |
| 31306?* | 31306 Кредиты, полученные кредитными организациями от кредитных организаций - на 91-180 дней | | |
| 31307?* | 31307 Кредиты, полученные кредитными организациями от кредитных организаций - на 181-365 дней | | |
| 31308?* | 31308 Кредиты, полученные кредитными организациями от кредитных организаций - на 1-3 года | | |
| 31309?* | 31309 Кредиты, полученные кредитными организациями от кредитных организаций - на более 3 лет | | |
| 31310?* | 31310 Кредиты, полученные кредитными организациями от кредитных организаций - до востребования | | |
| 31401?* | 31401 Кредиты, полученные от банков - нерезидентов - overdraft | 2.00 | 5.00 |
| 31402?* | 31402 Кредиты, полученные от банков - нерезидентов - на 1 день | 2.00 | 5.00 |
| 31403?* | 31403 Кредиты, полученные от банков - нерезидентов - на 2-7 дней | 2.00 | 5.00 |
| 31404?* | 31404 Кредиты, полученные от банков - нерезидентов - на 8-30 дней | | |
| 31405?* | 31405 Кредиты, полученные от банков - нерезидентов - на 31-90 дней | | |
| 31406?* | 31406 Кредиты, полученные от банков - нерезидентов - на 91-180 дней | | |
| 31407?* | 31407 Кредиты, полученные от банков - нерезидентов - на 181-365 дней | | |
| 31408?* | 31408 Кредиты, полученные от банков - нерезидентов - на 1-3 года | | |
| 31409?* | 31409 Кредиты, полученные от банков - нерезидентов - на более 3 лет | | |
| 31410?* | 31410 Кредиты, полученные от банков - нерезидентов - до востребования | | |
| 31501?* | 31501 Депозиты и иные Привлечённые средства кредитных организаций - до востребования | | |
| 31502?* | 31502 Депозиты и иные Привлечённые средства кредитных организаций - на | | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| | 1 день | | |
| 31503?* | 31503 Депозиты и иные Привлечённые средства кредитных организаций - на 2-7 дней | | |
| 31504?* | 31504 Депозиты и иные Привлечённые средства кредитных организаций - на 8-30 дней | | |
| 31505?* | 31505 Депозиты и иные Привлечённые средства кредитных организаций - на 31-90 дней | | |
| 31506?* | 31506 Депозиты и иные Привлечённые средства кредитных организаций - на 91-180 дней | | |
| 31507?* | 31507 Депозиты и иные Привлечённые средства кредитных организаций - на 181-365 дней | | |
| 31508?* | 31508 Депозиты и иные Привлечённые средства кредитных организаций - на 1-3 года | | |
| 31509?* | 31509 Депозиты и иные Привлечённые средства кредитных организаций - на более 3 лет | | |
| 31510?* | | | |
| 31601?* | 31601 Депозиты и иные Привлечённые средства банков - нерезидентов - до востребования | | |
| 31602?* | 31602 Депозиты и иные Привлечённые средства банков - нерезидентов - на 1 день | | |
| 31603?* | 31603 Депозиты и иные Привлечённые средства банков - нерезидентов - на 2-7 дней | | |
| 31604?* | 31604 Депозиты и иные Привлечённые средства банков - нерезидентов - на 8-30 дней | | |
| 31605?* | 31605 Депозиты и иные Привлечённые средства банков - нерезидентов - на 31-90 дней | | |
| 31606?* | 31606 Депозиты и иные Привлечённые средства банков - нерезидентов - на 91-180 дней | | |
| 31607?* | 31607 Депозиты и иные Привлечённые средства банков - нерезидентов - на 181-365 дней | | |
| 31608?* | 31608 Депозиты и иные Привлечённые средства банков - нерезидентов - на 1-3 года | | |
| 31609?* | 31609 Депозиты и иные Привлечённые средства банков - нерезидентов - на более 3 лет | | |
| 31610?* | | | |
| 31701?* | 31701 Просроченная задолженность по кредитам, полученным от Банка России | 2.00 | 0.00 |
| 31702?* | 31702 Просроченная задолженность по межбанковским кредитам, депозитам и иным Привлечённым средствам, полученным от кредитных организаций | | |
| 31703?* | 31703 Просроченная задолженность по межбанковским кредитам, депозитам и иным Привлечённым средствам, полученным от банков - нерезидентов | | |
| 31704?* | 31704 Просроченная задолженность по депозитам и иным Привлечённым средствам, полученным от Банка России | 2.00 | 0.00 |
| 31801?* | 31801 Просроченные проценты по кредитам, полученным от Банка России | 10.00 | 0.00 |
| 31802?* | 31802 Просроченные проценты по межбанковским кредитам, депозитам и иным Привлечённым средствам, полученным от кредитных организаций | 10.00 | 0.00 |
| 31803?* | 31803 Просроченные проценты по межбанковским кредитам, депозитам и иным Привлечённым средствам, полученным от банков - нерезидентов | 10.00 | 0.00 |
| 31804?* | 31804 Просроченные проценты по депозитам и иным Привлечённым средствам, полученным от Банка России | 10.00 | 0.00 |
| 31901?* | 31901 Депозиты и иные размещённые средства в Банке России до востребования | | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 31902?* | 31902 Депозиты и иные размещённые средства в Банке России на 1 день | | |
| 31903?* | 31903 Депозиты и иные размещённые средства в Банке России на срок от 2 до 7 дней | | |
| 31904?* | 31904 Депозиты и иные размещённые средства в Банке России на срок от 8 до 30 дней | | |
| 31905?* | 31905 Депозиты и иные размещённые средства в Банке России на срок от 31 до 90 дней | | |
| 31906?* | 31906 Депозиты и иные размещённые средства в Банке России на срок от 91 до 180 дней | | |
| 31907?* | 31907 Депозиты и иные размещённые средства в Банке России на срок от 181 до 1 года | | |
| 31908?* | 31908 Депозиты и иные размещённые средства в Банке России на срок от 1 до 3 лет | | |
| 31909?* | 31909 Депозиты и иные размещённые средства в Банке России на срок свыше 3 лет | | |
| 32001?* | 32001 Кредит, предоставленный при недостатке средств на корреспондентском счёте ("овердрафт") | 2.00 | 5.00 |
| 32002?* | 32002 Кредиты, предоставленные кредитным организациям на 1 день | 2.00 | 5.00 |
| 32003?* | 32003 Кредиты, предоставленные кредитным организациям на срок от 2 до 7 дней | 2.00 | 5.00 |
| 32004?* | 32004 Кредиты, предоставленные кредитным организациям на срок от 8 до 30 дней | | |
| 32005?* | 32005 Кредиты, предоставленные кредитным организациям на срок от 31 до 90 дней | | |
| 32006?* | 32006 Кредиты, предоставленные кредитным организациям на срок от 91 до 180 дней | | |
| 32007?* | 32007 Кредиты, предоставленные кредитным организациям на срок от 181 до 1 года | | |
| 32008?* | 32008 Кредиты, предоставленные кредитным организациям на срок от 1 до 3 лет | | |
| 32009?* | 32009 Кредиты, предоставленные кредитным организациям на срок свыше 3 лет | | |
| 32010?* | 32010 Кредиты, предоставленные кредитным организациям до востребования | | |
| 32015?* | 32015 Резервы на возможные потери по кредитам предоставленным кредитным организациям | 10.00 | 0.00 |
| 32101?* | 32101 Кредит, предоставленный при недостатке средств на корреспондентском счёте ("овердрафт") | 2.00 | 5.00 |
| 32102?* | 32102 Кредиты, предоставленные банкам - нерезидентам на 1 день | 2.00 | 5.00 |
| 32103?* | 32103 Кредиты, предоставленные банкам - нерезидентам на срок от 2 до 7 дней | 2.00 | 5.00 |
| 32104?* | 32104 Кредиты, предоставленные банкам - нерезидентам на срок от 8 до 30 дней | | |
| 32105?* | 32105 Кредиты, предоставленные банкам - нерезидентам на срок от 31 до 90 дней | | |
| 32106?* | 32106 Кредиты, предоставленные банкам - нерезидентам на срок от 91 до 180 дней | | |
| 32107?* | 32107 Кредиты, предоставленные банкам - нерезидентам на срок от 181 до 1 года | | |
| 32108?* | 32108 Кредиты, предоставленные банкам - нерезидентам на срок от 1 до 3 лет | | |
| 32109?* | 32109 Кредиты, предоставленные банкам - нерезидентам на срок свыше 3 лет | | |
| 32110?* | 32110 Кредиты, предоставленные банкам - нерезидентам до востребования | | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 32115?* | 32115 Резервы на возможные потери по кредитам предоставленным банкам - нерезидентам | 10.00 | 0.00 |
| 32201?* | 32201 Депозиты и иные размещенные средства в кредитных организациях до востребования | 2.00 | 5.00 |
| 32202?* | 32202 Депозиты и иные размещенные средства в кредитных организациях на 1 день | 2.00 | 5.00 |
| 32203?* | 32203 Депозиты и иные размещенные средства в кредитных организациях на срок от 2 до 7 дней | 2.00 | 5.00 |
| 32204?* | 32204 Депозиты и иные размещенные средства в кредитных организациях на срок от 8 до 30 дней | | |
| 32205?* | 32205 Депозиты и иные размещенные средства в кредитных организациях на срок от 31 до 90 дней | | |
| 32206?* | 32206 Депозиты и иные размещенные средства в кредитных организациях на срок от 91 до 180 дней | | |
| 32207?* | 32207 Депозиты и иные размещенные средства в кредитных организациях на срок от 181 до 1 года | | |
| 32208?* | 32208 Депозиты и иные размещенные средства в кредитных организациях на срок от 1 до 3 лет | | |
| 32209?* | 32209 Депозиты и иные размещенные средства в кредитных организациях на срок свыше 3 лет | | |
| 32210?* | | | |
| 32211?* | 32211 Резервы на возможные потери по депозитам и иным размещенным средствам в кредитных организациях | 10.00 | 0.00 |
| 32301?* | 32301 Депозиты и иные размещенные средства в банках - нерезидентах до востребования | 2.00 | 5.00 |
| 32302?* | 32302 Депозиты и иные размещенные средства в банках - нерезидентах на 1 день | 2.00 | 5.00 |
| 32303?* | 32303 Депозиты и иные размещенные средства в банках - нерезидентах на срок от 2 до 7 дней | 2.00 | 5.00 |
| 32304?* | 32304 Депозиты и иные размещенные средства в банках - нерезидентах на срок от 8 до 30 дней | | |
| 32305?* | 32305 Депозиты и иные размещенные средства в банках - нерезидентах на срок от 31 до 90 дней | | |
| 32306?* | 32306 Депозиты и иные размещенные средства в банках - нерезидентах на срок от 91 до 180 дней | | |
| 32307?* | 32307 Депозиты и иные размещенные средства в банках - нерезидентах на срок от 181 до 1 года | | |
| 32308?* | 32308 Депозиты и иные размещенные средства в банках - нерезидентах на срок от 1 до 3 лет | | |
| 32309?* | 32309 Депозиты и иные размещенные средства в банках - нерезидентах на срок свыше 3 лет | | |
| 32310?* | | | |
| 32311?* | 32311 Резервы на возможные потери по депозитам и иным размещенным средствам в банках - нерезидентах | 10.00 | 0.00 |
| 32401?* | 32401 Просроченная задолженность по предоставленным кредитным организациям межбанковским кредитам, депозитам и иным размещенным средствам | | |
| 32402?* | 32402 Просроченная задолженность по предоставленным банкам-нерезидентам межбанковским кредитам, депозитам и иным размещенным средствам | | |
| 32403?* | 32403 Резервы на возможные потери по просроченной задолженности по предоставленным межбанковским кредитам, депозитам и иным размещенным средствам | 10.00 | 0.00 |
| 32501?* | 32501 Просроченные проценты по межбанковским кредитам, депозитам и иным размещенным средствам предоставленным кредитным организациям | 10.00 | 0.00 |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 32502?* | 32502 Просроченные проценты по межбанковским кредитам, депозитам и иным размещенным средствам предоставленным банкам - нерезидентам | 10.00 | 0.00 |
| 32505?* | 32505 Резервы на возможные потери | 10.00 | 0.00 |
| 32801?* | 32801 Предстоящие поступления по операциям, связанным с предоставлением (размещением) межбанковских кредитов, депозитов и иных размещенных средств | 10.00 | 0.00 |
| 32802?* | 32802 Предстоящие выплаты по операциям, связанным с привлечением денежных средств по межбанковским кредитам, депозитам и иным Привлечённым средствам | 10.00 | 0.00 |
| 32901?* | 32901 Прочие средства, полученные от Банка России | | |
| 40101?* | 40101 Доходы, распределяемые органами федерального казначейства между уровнями бюджетной системы РФ | 2.00 | |
| 40102?* | | 2.00 | |
| 40103?* | | | |
| 40105?* | 40105 Средства федерального бюджета | 2.00 | |
| 40106?* | 40106 Средства федерального бюджета, выделенные государственным организациям | 2.00 | |
| 40107?* | 40107 Средства федерального бюджета, выделенные негосударственным организациям | 2.00 | |
| 40108?* | 40108 Источники финансирования отдельных государственных программ и мероприятий за счёт средств федерального бюджета на возвратной основе | 2.00 | |
| 40109?* | 40109 Финансирование отдельных государственных программ и мероприятий за счёт средств федерального бюджета на возвратной основе | | |
| 40110?* | 40110 Средства Минфина России для финансирования капитальных вложений | 2.00 | |
| 40111?* | 40111 Финансирование капитальных вложений за счёт средств Минфина России | | |
| 40113?* | | 2.00 | |
| 40114?* | | 2.00 | |
| 40116?* | 40116 Средства для выплаты наличных денег бюджетополучателям | 2.00 | |
| 40201?* | 40201 Средства бюджетов субъектов РФ | 2.00 | |
| 40202?* | 40202 Средства бюджетов субъектов РФ, выделенные государственным организациям | 2.00 | |
| 40203?* | 40203 Средства бюджетов субъектов РФ, выделенные негосударственным организациям | 2.00 | |
| 40204?* | 40204 Средства местных бюджетов | 2.00 | |
| 40205?* | 40205 Средства местных бюджетов, выделенные государственным организациям | 2.00 | |
| 40206?* | 40206 Средства местных бюджетов, выделенные негосударственным организациям | 2.00 | |
| 40301?* | 40301 Суммы по поручениям избирательных комиссий | 2.00 | |
| 40302?* | 40302 Средства, поступающие во временное распоряжение бюджетных учреждений | 2.00 | |
| 40306?* | 40306 Средства Минфина России для расчётов по иностранным кредитам | 2.00 | |
| 40307?* | 40307 Кредиты, полученные от иностранных государств | 2.00 | |
| 40308?* | 40308 Кредиты, предоставленные иностранным государствам | | |
| 40309?* | | 2.00 | |
| 40310?* | 40310 Просроченная задолженность по кредитам, предоставленным иностранным государствам | | |
| 40311?* | 40311 Просроченные проценты по кредитам, предоставленным иностранным государствам | | |
| 40312?* | 40312 Разные расчёты с Минфином России | 10.00 | 0.00 |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 40313?* | 40313 Разные расчёты с Минфином России | 10.00 | 0.00 |
| 40314?* | 40314 Таможенные и другие платежи от внешнеэкономической деятельности | 10.00 | 0.00 |
| 40401?* | 40401 Пенсионный фонд РФ | 2.00 | 0.00 |
| 40402?* | 40402 Фонд социального страхования РФ | 2.00 | 0.00 |
| 40403?* | 40403 Федеральный фонд обязательного медицинского страхования | 2.00 | 0.00 |
| 40404?* | 40404 Территориальные фонды обязательного медицинского страхования | 2.00 | 0.00 |
| 40406?* | 40406 Фонды социальной поддержки населения | 2.00 | 0.00 |
| 40408?* | | 2.00 | 0.00 |
| 40409?* | 40409 Федеральный экологический фонд | 2.00 | 0.00 |
| 40410?* | 40410 Внебюджетные фонды органов исполнительной власти субъектов РФ и местного самоуправления | 2.00 | 0.00 |
| 40501?* | 40501 Счета организаций, находящихся в федеральной собственности - финансовые организации | 2.00 | 0.00 |
| 40502?* | 40502 Счета организаций, находящихся в федеральной собственности - коммерческие организации | 2.00 | 2.20 |
| 40503?* | 40503 Счета организаций, находящихся в федеральной собственности - некоммерческие организации | 2.00 | 2.20 |
| 40504?* | 40504 Счета Минсвязи России по переводным операциям | 2.00 | 0.00 |
| 40505?* | 40505 Доходные счета МПС России | 2.00 | 0.00 |
| 40601?* | 40601 Счета организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - финансовые организации | 2.00 | |
| 40602?* | 40602 Счета организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - коммерческие организации | 2.00 | 2.20 |
| 40603?* | 40603 Счета организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - некоммерческие организации | 2.00 | 2.20 |
| 40701?* | 40701 Счета негосударственных организаций- финансовые организации | 2.00 | 2.20 |
| 40702?* | 40702 Счета негосударственных организаций - коммерческие организации | 2.00 | 2.20 |
| 40703?* | 40703 Счета негосударственных организаций - некоммерческие организации | 2.00 | 2.20 |
| 40704?* | 40704 Счета негосударственных организаций - средства для проведения выборов и референдумов. Специальный избирательный счет | 2.00 | |
| 40802?* | 40802 Прочие счета - индивидуальные предприниматели | 2.00 | 2.20 |
| 40803?* | 40803 Прочие счета - физические лица - нерезиденты - счета типа "И" | 2.00 | 0.00 |
| 40804?* | 40804 Прочие счета - юридические лица и ПБОЮЛ - нерезиденты - счета типа "Т" | 2.00 | 0.00 |
| 40805?* | 40805 Прочие счета - юридические лица и ПБОЮЛ - нерезиденты - счета типа "И" | 2.00 | 0.00 |
| 40806?* | 40806 Юридические и физические лица - нерезиденты - счета типа "С" (конверсионные) | 2.00 | 0.00 |
| 40807?* | 40807 Прочие счета - юридические лица - нерезиденты | 2.00 | 2.20 |
| 40809?* | 40809 Прочие счета - юридические и физические лица - нерезиденты - счета типа "С" (инвестиционные) | 2.00 | 0.00 |
| 40810?* | 40810 Прочие счета - физические лица - средства избирательных фондов | 2.00 | 0.00 |
| 40811?* | 40811 Прочие счета - средства для проведения выборов избирательный залог | 2.00 | 0.00 |
| 40812?* | 40812 Прочие счета - юридические и физические лица - нерезиденты - счета типа "С" (проектные) | 2.00 | 0.00 |
| 40813?* | 40813 Прочие счета - физические лица - нерезиденты - счета типа "Ф" | 2.00 | 0.00 |
| 40814?* | 40814 Прочие счета - юридические и физические лица - нерезиденты - счета типа "К" (конвертируемые) | 2.00 | 0.00 |
| 40815?* | 40815 Прочие счета - юридические и физические лица - нерезиденты - счета типа "Н" (неконвертируемые) | 2.00 | 0.00 |
| 40817?* | 40817 Прочие счета - физические лица | 2.00 | 0.00 |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умол-чанию | доходность по умол-чанию |
|---|---|---|---|
| 40818?* | 40818 Специальные банковские счета нерезидентов в валюте Российской Федерации | 2.00 | 0.00 |
| 40819?* | 40819 Специальные банковские счета резидентов в иностранной валюте | 2.00 | 0.00 |
| 40820?* | 40820 Счета физических лиц - нерезидентов в валюте Российской Федерации | 2.00 | 0.00 |
| 40901?* | 40901 Аккредитивы к оплате | 2.00 | 2.20 |
| 40902?* | 40902 Аккредитивы к оплате по расчётам с нерезидентами | 2.00 | 0.00 |
| 40903?* | 40903 расчётные чеки | 2.00 | 0.00 |
| 40905?* | 40905 Текущие счета уполномоченных и невыплаченные переводы | 2.00 | 0.00 |
| 40906?* | 40906 Инкассированная денежная выручка | 2.00 | 0.00 |
| 40907?* | 40907 расчёты клиентов по зачётам | 2.00 | 0.00 |
| 40908?* | 40908 расчёты клиентов по зачётам | 10.00 | 0.00 |
| 40909?* | 40909 Переводы в Российскую Федерацию | 2.00 | 0.00 |
| 40910?* | 40910 Переводы в Российскую Федерацию нерезидентам | 2.00 | 0.00 |
| 40911?* | 40911 Транзитные счета | 2.00 | 2.20 |
| 40912?* | 40912 Переводы из Российской Федерации | 2.00 | 0.00 |
| 40913?* | 40913 Переводы из Российской Федерации нерезидентами | 2.00 | 0.00 |
| 41001?* | 41001 Депозиты Минфина России - до востребования | 2.00 | |
| 41002?* | 41002 Депозиты Минфина России - до 30 дней | | |
| 41003?* | 41003 Депозиты Минфина России - 31-90 дней | | |
| 41004?* | 41004 Депозиты Минфина России - 91-180 дней | | |
| 41005?* | 41005 Депозиты Минфина России - 181-365 дней | | |
| 41006?* | 41006 Депозиты Минфина России - 1-3 года | | |
| 41007?* | 41007 Депозиты Минфина России - более 3 лет | | |
| 41008?* | | 2.00 | |
| 41101?* | 41101 Депозиты финансовых органов субъектов РФ и органов местного самоуправления - до востребования | 2.00 | |
| 41102?* | 41102 Депозиты финансовых органов субъектов РФ и органов местного самоуправления - до 30 дней | | |
| 41103?* | 41103 Депозиты финансовых органов субъектов РФ и органов местного самоуправления - 31-90 дней | | |
| 41104?* | 41104 Депозиты финансовых органов субъектов РФ и органов местного самоуправления - 91-180 дней | | |
| 41105?* | 41105 Депозиты финансовых органов субъектов РФ и органов местного самоуправления - 181-365 дней | | |
| 41106?* | 41106 Депозиты финансовых органов субъектов РФ и органов местного самоуправления - 1-3 года | | |
| 41107?* | 41107 Депозиты финансовых органов субъектов РФ и органов местного самоуправления - более 3 лет | | |
| 41108?* | | 2.00 | |
| 41201?* | 41201 Депозиты государственных внебюджетных фондов РФ - до востребования | 2.00 | |
| 41202?* | 41202 Депозиты государственных внебюджетных фондов РФ - до 30 дней | | |
| 41203?* | 41203 Депозиты государственных внебюджетных фондов РФ - 31-90 дней | | |
| 41204?* | 41204 Депозиты государственных внебюджетных фондов РФ - 91-180 дней | | |
| 41205?* | 41205 Депозиты государственных внебюджетных фондов РФ - 181-365 дней | | |
| 41206?* | 41206 Депозиты государственных внебюджетных фондов РФ - 1-3 года | | |
| 41207?* | 41207 Депозиты государственных внебюджетных фондов РФ - более 3 лет | | |
| 41208?* | | 2.00 | |
| 41301?* | 41301 Депозиты внебюджетных фондов субъектов РФ и органов местного самоуправления - до востребования | 2.00 | |
| 41302?* | 41302 Депозиты внебюджетных фондов субъектов РФ и органов местного | | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| | самоуправления - до 30 дней | | |
| 41303?* | 41303 Депозиты внебюджетных фондов субъектов РФ и органов местного самоуправления - 31-90 дней | | |
| 41304?* | 41304 Депозиты внебюджетных фондов субъектов РФ и органов местного самоуправления - 91-180 дней | | |
| 41305?* | 41305 Депозиты внебюджетных фондов субъектов РФ и органов местного самоуправления - 181-365 дней | | |
| 41306?* | 41306 Депозиты внебюджетных фондов субъектов РФ и органов местного самоуправления - 1-3 года | | |
| 41307?* | 41307 Депозиты внебюджетных фондов субъектов РФ и органов местного самоуправления - более 3 лет | | |
| 41308?* | | 2.00 | |
| 41401?* | 41401 Депозиты финансовых организаций, находящихся в федеральной собственности - до востребования | 2.00 | |
| 41402?* | 41402 Депозиты финансовых организаций, находящихся в федеральной собственности - до 30 дней | | |
| 41403?* | 41403 Депозиты финансовых организаций, находящихся в федеральной собственности - 31-90 дней | | |
| 41404?* | 41404 Депозиты финансовых организаций, находящихся в федеральной собственности - 91-180 дней | | |
| 41405?* | 41405 Депозиты финансовых организаций, находящихся в федеральной собственности - 181-365 дней | | |
| 41406?* | 41406 Депозиты финансовых организаций, находящихся в федеральной собственности - 1-3 года | | |
| 41407?* | 41407 Депозиты финансовых организаций, находящихся в федеральной собственности - более 3 лет | | |
| 41408?* | | 2.00 | |
| 41501?* | 41501 Депозиты коммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - до востребования | 2.00 | |
| 41502?* | 41502 Депозиты коммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - до 30 дней | | |
| 41503?* | 41503 Депозиты коммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - 31-90 дней | | |
| 41504?* | 41504 Депозиты коммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - 91-180 дней | | |
| 41505?* | 41505 Депозиты коммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - 181-365 дней | | |
| 41506?* | 41506 Депозиты коммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - 1-3 года | | |
| 41507?* | 41507 Депозиты коммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - более 3 лет | | |
| 41508?* | | 2.00 | |
| 41601?* | 41601 Депозиты некоммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - до востребования | 2.00 | |
| 41602?* | 41602 Депозиты некоммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - до 30 дней | | |
| 41603?* | 41603 Депозиты некоммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - 31-90 дней | | |
| 41604?* | 41604 Депозиты некоммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - 91-180 дней | | |
| 41605?* | 41605 Депозиты некоммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - 181-365 дней | | |
| 41606?* | 41606 Депозиты некоммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - 1-3 года | | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 41607?* | 41607 Депозиты некоммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - более 3 лет | | |
| 41608?* | | 2.00 | |
| 41701?* | 41701 Депозиты финансовых организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - до востребования | 2.00 | |
| 41702?* | 41702 Депозиты финансовых организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - до 30 дней | | |
| 41703?* | 41703 Депозиты финансовых организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - 31-90 дней | | |
| 41704?* | 41704 Депозиты финансовых организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - 91-180 дней | | |
| 41705?* | 41705 Депозиты финансовых организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - 181-365 дней | | |
| 41706?* | 41706 Депозиты финансовых организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - 1-3 года | | |
| 41707?* | 41707 Депозиты финансовых организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - более 3 лет | | |
| 41708?* | | 2.00 | |
| 41801?* | 41801 Депозиты коммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - до востребования | 2.00 | |
| 41802?* | 41802 Депозиты коммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - до 30 дней | | |
| 41803?* | 41803 Депозиты коммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - 31-90 дней | | |
| 41804?* | 41804 Депозиты коммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - 91-180 дней | | |
| 41805?* | 41805 Депозиты коммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - 181-365 дней | | |
| 41806?* | 41806 Депозиты коммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - 1-3 года | | |
| 41807?* | 41807 Депозиты коммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - более 3 лет | | |
| 41808?* | | 2.00 | |
| 41901?* | 41901 Депозиты некоммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - до востребования | 2.00 | |
| 41902?* | 41902 Депозиты некоммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - до 30 дней | | |
| 41903?* | 41903 Депозиты некоммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - 31-90 дней | | |
| 41904?* | 41904 Депозиты некоммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - 91-180 дней | | |
| 41905?* | 41905 Депозиты некоммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - 181-365 дней | | |
| 41906?* | 41906 Депозиты некоммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - 1-3 года | | |
| 41907?* | 41907 Депозиты некоммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - более 3 лет | | |
| 41908?* | | 2.00 | |
| 42001?* | 42001 Депозиты негосударственных финансовых организаций до востребования | 2.00 | |
| 42002?* | 42002 Депозиты негосударственных финансовых организаций до 30 дней | | |
| 42003?* | 42003 Депозиты негосударственных финансовых организаций 31-90 дней | | |
| 42004?* | 42004 Депозиты негосударственных финансовых организаций 91-180 дней | | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 42005?* | 42005 Депозиты негосударственных финансовых организаций 181-365 дней | | |
| 42006?* | 42006 Депозиты негосударственных финансовых организаций 1-3 года | | |
| 42007?* | 42007 Депозиты негосударственных финансовых организаций более 3 лет | | |
| 42008?* | | 2.00 | |
| 42101?* | 42101 Депозиты негосударственных коммерческих организаций до востребования | 2.00 | |
| 42102?* | 42102 Депозиты негосударственных коммерческих организаций до 30 дней | | |
| 42103?* | 42103 Депозиты негосударственных коммерческих организаций 31-90 дней | | |
| 42104?* | 42104 Депозиты негосударственных коммерческих организаций 91-180 дней | | |
| 42105?* | 42105 Депозиты негосударственных коммерческих организаций 181-365 дней | | |
| 42106?* | 42106 Депозиты негосударственных коммерческих организаций 1-3 года | | |
| 42107?* | 42107 Депозиты негосударственных коммерческих организаций более 3 лет | | |
| 42108?* | | 2.00 | |
| 42201?* | 42201 Депозиты негосударственных некоммерческих организаций до востребования | 2.00 | |
| 42202?* | 42202 Депозиты негосударственных некоммерческих организаций до 30 дней | | |
| 42203?* | 42203 Депозиты негосударственных некоммерческих организаций 31-90 дней | | |
| 42204?* | 42204 Депозиты негосударственных некоммерческих организаций 91-180 дней | | |
| 42205?* | 42205 Депозиты негосударственных некоммерческих организаций 181-365 дней | | |
| 42206?* | 42206 Депозиты негосударственных некоммерческих организаций 1-3 года | | |
| 42207?* | 42207 Депозиты негосударственных некоммерческих организаций более 3 лет | | |
| 42208?* | | 2.00 | |
| 42301?* | 42301 Депозиты физических лиц - до востребования | 2.00 | |
| 42302?* | 42302 Депозиты физических лиц - до 30 дней | | |
| 42303?* | 42303 Депозиты физических лиц - 31-90 дней | | |
| 42304?* | 42304 Депозиты физических лиц - 91-180 дней | | |
| 42305?* | 42305 Депозиты физических лиц - 181-365 дней | | |
| 42306?* | 42306 Депозиты физических лиц - 1-3 года | | |
| 42307?* | 42307 Депозиты физических лиц - более 3 лет | | |
| 42308?* | | 2.00 | |
| 42309?* | 42309 Прочие Привлечённые средства физических лиц - до востребования | 2.00 | 0.00 |
| 42310?* | 42310 Прочие Привлечённые средства физических лиц - до 30 дней | 10.00 | 0.00 |
| 42311?* | 42311 Прочие Привлечённые средства физических лиц - 31-90 дней | 10.00 | 0.00 |
| 42312?* | 42312 Прочие Привлечённые средства физических лиц - 91-180 дней | 10.00 | 0.00 |
| 42313?* | 42313 Прочие Привлечённые средства физических лиц - 181-365 дней | 10.00 | 0.00 |
| 42314?* | 42314 Прочие Привлечённые средства физических лиц - 1-3 года | 10.00 | 0.00 |
| 42315?* | 42315 Прочие Привлечённые средства физических лиц - более 3 лет | 10.00 | 0.00 |
| 42501?* | 42501 Депозиты юридических лиц - нерезидентов - до востребования | 2.00 | |
| 42502?* | 42502 Депозиты юридических лиц - нерезидентов - до 30 дней | | |
| 42503?* | 42503 Депозиты юридических лиц - нерезидентов - 31-90 дней | | |
| 42504?* | 42504 Депозиты юридических лиц - нерезидентов - 91-180 дней | | |
| 42505?* | 42505 Депозиты юридических лиц - нерезидентов - 181-365 дней | | |
| 42506?* | 42506 Депозиты юридических лиц - нерезидентов - 1-3 года | | |
| 42507?* | 42507 Депозиты юридических лиц - нерезидентов - более 3 лет | | |
| 42508?* | | 2.00 | |
| 42601?* | 42601 Депозиты физических лиц - нерезидентов - до востребования | 2.00 | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 42602?* | 42602 Депозиты физических лиц - нерезидентов - до 30 дней | | |
| 42603?* | 42603 Депозиты физических лиц - нерезидентов - 31-90 дней | | |
| 42604?* | 42604 Депозиты физических лиц - нерезидентов - 91-180 дней | | |
| 42605?* | 42605 Депозиты физических лиц - нерезидентов - 181-365 дней | | |
| 42606?* | 42606 Депозиты физических лиц - нерезидентов - 1-3 года | | |
| 42607?* | 42607 Депозиты физических лиц - нерезидентов - более 3 лет | | |
| 42608?* | | 2.00 | |
| 42609?* | 42609 Прочие Привлечённые средства - нерезидентов - до востребования | 2.00 | 0.00 |
| 42610?* | 42610 Прочие Привлечённые средства - нерезидентов - до 30 дней | 10.00 | 0.00 |
| 42611?* | 42611 Прочие Привлечённые средства - нерезидентов - 31-90 дней | 10.00 | 0.00 |
| 42612?* | 42612 Прочие Привлечённые средства - нерезидентов - 91-180 дней | 10.00 | 0.00 |
| 42613?* | 42613 Прочие Привлечённые средства - нерезидентов - 181-365 дней | 10.00 | 0.00 |
| 42614?* | 42614 Прочие Привлечённые средства - нерезидентов - 1-3 года | 10.00 | 0.00 |
| 42615?* | 42615 Прочие Привлечённые средства - нерезидентов - более 3 лет | 10.00 | 0.00 |
| 42701?* | 42701 Привлечённые средства Минфина России - до востребования | 2.00 | |
| 42702?* | 42702 Привлечённые средства Минфина России - до 30 дней | | |
| 42703?* | 42703 Привлечённые средства Минфина России - 31-90 дней | | |
| 42704?* | 42704 Привлечённые средства Минфина России - 91-180 дней | | |
| 42705?* | 42705 Привлечённые средства Минфина России - 181-365 дней | | |
| 42706?* | 42706 Привлечённые средства Минфина России - 1-3 года | | |
| 42707?* | 42707 Привлечённые средства Минфина России - более 3 лет | | |
| 42801?* | 42801 Привлечённые средства финансовых органов субъектов РФ и органов местного самоуправления - до востребования | 2.00 | |
| 42802?* | 42802 Привлечённые средства финансовых органов субъектов РФ и органов местного самоуправления - до 30 дней | | |
| 42803?* | 42803 Привлечённые средства финансовых органов субъектов РФ и органов местного самоуправления - 31-90 дней | | |
| 42804?* | 42804 Привлечённые средства финансовых органов субъектов РФ и органов местного самоуправления - 91-180 дней | | |
| 42805?* | 42805 Привлечённые средства финансовых органов субъектов РФ и органов местного самоуправления - 181-365 дней | | |
| 42806?* | 42806 Привлечённые средства финансовых органов субъектов РФ и органов местного самоуправления - 1-3 года | | |
| 42807?* | 42807 Привлечённые средства финансовых органов субъектов РФ и органов местного самоуправления - более 3 лет | | |
| 42901?* | 42901 Привлечённые средства государственных внебюджетных фондов РФ - до востребования | 2.00 | |
| 42902?* | 42902 Привлечённые средства государственных внебюджетных фондов РФ - до 30 дней | | |
| 42903?* | 42903 Привлечённые средства государственных внебюджетных фондов РФ - 31-90 дней | | |
| 42904?* | 42904 Привлечённые средства государственных внебюджетных фондов РФ - 91-180 дней | | |
| 42905?* | 42905 Привлечённые средства государственных внебюджетных фондов РФ - 181-365 дней | | |
| 42906?* | 42906 Привлечённые средства государственных внебюджетных фондов РФ - 1-3 года | | |
| 42907?* | 42907 Привлечённые средства государственных внебюджетных фондов РФ - более 3 лет | | |
| 43001?* | 43001 Привлечённые средства внебюджетных фондов субъектов РФ и органов местного самоуправления - до востребования | 2.00 | |
| 43002?* | 43002 Привлечённые средства внебюджетных фондов субъектов РФ и орга- | | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| | нов местного самоуправления - до 30 дней | | |
| 43003?* | 43003 Привлечённые средства внебюджетных фондов субъектов РФ и органов местного самоуправления - 31-90 дней | | |
| 43004?* | 43004 Привлечённые средства внебюджетных фондов субъектов РФ и органов местного самоуправления - 91-180 дней | | |
| 43005?* | 43005 Привлечённые средства внебюджетных фондов субъектов РФ и органов местного самоуправления - 181-365 дней | | |
| 43006?* | 43006 Привлечённые средства внебюджетных фондов субъектов РФ и органов местного самоуправления - 1-3 года | | |
| 43007?* | 43007 Привлечённые средства внебюджетных фондов субъектов РФ и органов местного самоуправления - более 3 лет | | |
| 43101?* | 43101 Привлечённые средства финансовых организаций, находящихся в федеральной собственности - до востребования | 2.00 | |
| 43102?* | 43102 Привлечённые средства финансовых организаций, находящихся в федеральной собственности - до 30 дней | | |
| 43103?* | 43103 Привлечённые средства финансовых организаций, находящихся в федеральной собственности - 31-90 дней | | |
| 43104?* | 43104 Привлечённые средства финансовых организаций, находящихся в федеральной собственности - 91-180 дней | | |
| 43105?* | 43105 Привлечённые средства финансовых организаций, находящихся в федеральной собственности - 181-365 дней | | |
| 43106?* | 43106 Привлечённые средства финансовых организаций, находящихся в федеральной собственности - 1-3 года | | |
| 43107?* | 43107 Привлечённые средства финансовых организаций, находящихся в федеральной собственности - более 3 лет | | |
| 43201?* | 43201 Привлечённые средства коммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - до востребования | 2.00 | |
| 43202?* | 43202 Привлечённые средства коммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - до 30 дней | | |
| 43203?* | 43203 Привлечённые средства коммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - 31-90 дней | | |
| 43204?* | 43204 Привлечённые средства коммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - 91-180 дней | | |
| 43205?* | 43205 Привлечённые средства коммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - 181-365 дней | | |
| 43206?* | 43206 Привлечённые средства коммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - 1-3 года | | |
| 43207?* | 43207 Привлечённые средства коммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - более 3 лет | | |
| 43301?* | 43301 Привлечённые средства некоммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - до востребования | 2.00 | |
| 43302?* | 43302 Привлечённые средства некоммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - до 30 дней | | |
| 43303?* | 43303 Привлечённые средства некоммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - 31-90 дней | | |
| 43304?* | 43304 Привлечённые средства некоммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - 91-180 дней | | |
| 43305?* | 43305 Привлечённые средства некоммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - 181-365 дней | | |
| 43306?* | 43306 Привлечённые средства некоммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - 1-3 года | | |
| 43307?* | 43307 Привлечённые средства некоммерческих организаций, находящихся в федеральной собственности - более 3 лет | | |
| 43401?* | 43401 Привлечённые средства финансовых организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - до востребования | 2.00 | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 43402?* | 43402 Привлечённые средства финансовых организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - до 30 дней | | |
| 43403?* | 43403 Привлечённые средства финансовых организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - 31-90 дней | | |
| 43404?* | 43404 Привлечённые средства финансовых организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - 91-180 дней | | |
| 43405?* | 43405 Привлечённые средства финансовых организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - 181-365 дней | | |
| 43406?* | 43406 Привлечённые средства финансовых организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - 1-3 года | | |
| 43407?* | 43407 Привлечённые средства финансовых организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - более 3 лет | | |
| 43501?* | 43501 Привлечённые средства коммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - до востребования | 2.00 | |
| 43502?* | 43502 Привлечённые средства коммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - до 30 дней | | |
| 43503?* | 43503 Привлечённые средства коммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - 31-90 дней | | |
| 43504?* | 43504 Привлечённые средства коммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - 91-180 дней | | |
| 43505?* | 43505 Привлечённые средства коммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - 181-365 дней | | |
| 43506?* | 43506 Привлечённые средства коммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - 1-3 года | | |
| 43507?* | 43507 Привлечённые средства коммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - более 3 лет | | |
| 43601?* | 43601 Привлечённые средства некоммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - до востребования | 2.00 | |
| 43602?* | 43602 Привлечённые средства некоммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - до 30 дней | | |
| 43603?* | 43603 Привлечённые средства некоммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - 31-90 дней | | |
| 43604?* | 43604 Привлечённые средства некоммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - 91-180 дней | | |
| 43605?* | 43605 Привлечённые средства некоммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - 181-365 дней | | |
| 43606?* | 43606 Привлечённые средства некоммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - 1-3 года | | |
| 43607?* | 43607 Привлечённые средства некоммерческих организаций, находящихся в государственной (кроме федеральной) собственности - более 3 лет | | |
| 43701?* | 43701 Привлечённые средства негосударственных финансовых организаций до востребования | 2.00 | 2.20 |
| 43702?* | 43702 Привлечённые средства негосударственных финансовых организаций до 30 дней | | |
| 43703?* | 43703 Привлечённые средства негосударственных финансовых организаций 31-90 дней | | |
| 43704?* | 43704 Привлечённые средства негосударственных финансовых организаций 91-180 дней | | |
| 43705?* | 43705 Привлечённые средства негосударственных финансовых организаций 181-365 дней | | |
| 43706?* | 43706 Привлечённые средства негосударственных финансовых организаций 1-3 года | | |
| 43707?* | 43707 Привлечённые средства негосударственных финансовых организаций более 3 лет | | |
| 43801?* | 43801 Привлечённые средства негосударственных коммерческих орга- | 2.00 | 2.20 |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| | низаций до востребования | | |
| 43802?* | 43802 Привлечённые средства негосударственных коммерческих организаций до 30 дней | | |
| 43803?* | 43803 Привлечённые средства негосударственных коммерческих организаций 31-90 дней | | |
| 43804?* | 43804 Привлечённые средства негосударственных коммерческих организаций 91-180 дней | | |
| 43805?* | 43805 Привлечённые средства негосударственных коммерческих организаций 181-365 дней | | |
| 43806?* | 43806 Привлечённые средства негосударственных коммерческих организаций 1-3 года | | |
| 43807?* | 43807 Привлечённые средства негосударственных коммерческих организаций более 3 лет | | |
| 43901?* | 43901 Привлечённые средства негосударственных некоммерческих организаций до востребования | 2.00 | |
| 43902?* | 43902 Привлечённые средства негосударственных некоммерческих организаций до 30 дней | | |
| 43903?* | 43903 Привлечённые средства негосударственных некоммерческих организаций 31-90 дней | | |
| 43904?* | 43904 Привлечённые средства негосударственных некоммерческих организаций 91-180 дней | | |
| 43905?* | 43905 Привлечённые средства негосударственных некоммерческих организаций 181-365 дней | | |
| 43906?* | 43906 Привлечённые средства негосударственных некоммерческих организаций 1-3 года | | |
| 43907?* | 43907 Привлечённые средства негосударственных некоммерческих организаций более 3 лет | | |
| 44001?* | 44001 Привлечённые средства юридических лиц - нерезидентов - до востребования | 2.00 | |
| 44002?* | 44002 Привлечённые средства юридических лиц - нерезидентов - до 30 дней | | |
| 44003?* | 44003 Привлечённые средства юридических лиц - нерезидентов - 31-90 дней | | |
| 44004?* | 44004 Привлечённые средства юридических лиц - нерезидентов - 91-180 дней | | |
| 44005?* | 44005 Привлечённые средства юридических лиц - нерезидентов - 181-365 дней | | |
| 44006?* | 44006 Привлечённые средства юридических лиц - нерезидентов - 1-3 года | | |
| 44007?* | 44007 Привлечённые средства юридических лиц - нерезидентов - более 3 лет | | |
| 44101?* | 44101 Кредиты, предоставленные Минфину России на 1 день | | |
| 44102?* | 44102 Кредиты, предоставленные Минфину России на 2-7 день | | |
| 44103?* | 44103 Кредиты, предоставленные Минфину России на 8-30 день | | |
| 44104?* | 44104 Кредиты, предоставленные Минфину России на 31-90 день | | |
| 44105?* | 44105 Кредиты, предоставленные Минфину России на 91-180 день | | |
| 44106?* | 44106 Кредиты, предоставленные Минфину России на 181 дней - 1 год | | |
| 44107?* | 44107 Кредиты, предоставленные Минфину России на 1 - 3 года | | |
| 44108?* | 44108 Кредиты, предоставленные Минфину России более 3 лет | | |
| 44109?* | 44109 Кредиты, предоставленные Минфину России до востребования | | |
| 44115?* | 44115 Резервы на возможные потери по кредитам, предоставленным МинФину | 10.00 | 0.00 |
| 44201?* | 44201 Кредиты, предоставленные финансовым органам субъектов РФ и органов местного самоуправления - кредит при нехватке средств на расчётном счёте Overdraft | | |
| 44202?* | 44202 Кредиты, предоставленные финансовым органам субъектов РФ и органов местного самоуправления 1 на день | | |
| 44203?* | 44203 Кредиты, предоставленные финансовым органам субъектов РФ и орга- | | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| | нов местного самоуправления 2-7 дней | | |
| 44204?* | 44204 Кредиты, предоставленные финансовым органам субъектов РФ и органов местного самоуправления 8-30 дней | | |
| 44205?* | 44205 Кредиты, предоставленные финансовым органам субъектов РФ и органов местного самоуправления 31-90 дней | | |
| 44206?* | 44206 Кредиты, предоставленные финансовым органам субъектов РФ и органов местного самоуправления 91-180 дней | | |
| 44207?* | 44207 Кредиты, предоставленные финансовым органам субъектов РФ и органов местного самоуправления 181 дней - 1 год | | |
| 44208?* | 44208 Кредиты, предоставленные финансовым органам субъектов РФ и органов местного самоуправления 1-3 года | | |
| 44209?* | 44209 Кредиты, предоставленные финансовым органам субъектов РФ и органов местного самоуправления более 3 лет | | |
| 44210?* | 44210 Кредиты, предоставленные финансовым органам субъектов РФ и органов местного самоуправления 1 на день | | |
| 44215?* | 44215 Резервы на возможные потери по кредитам, предоставленным финансовым органам субъектов РФ и органам местного самоуправления | 10.00 | 0.00 |
| 44301?* | 44301 Кредиты, предоставленные государственным внебюджетным фондам РФ - overdraft | | |
| 44302?* | 44302 Кредиты, предоставленные государственным внебюджетным фондам РФ на 1 день | | |
| 44303?* | 44303 Кредиты, предоставленные государственным внебюджетным фондам РФ на 2-7 дней | | |
| 44304?* | 44304 Кредиты, предоставленные государственным внебюджетным фондам РФ на 8-30 дней | | |
| 44305?* | 44305 Кредиты, предоставленные государственным внебюджетным фондам РФ на 31-90 дней | | |
| 44306?* | 44306 Кредиты, предоставленные государственным внебюджетным фондам РФ на 91-180 дней | | |
| 44307?* | 44307 Кредиты, предоставленные государственным внебюджетным фондам РФ на 181- 1 год | | |
| 44308?* | 44308 Кредиты, предоставленные государственным внебюджетным фондам РФ на 1-3 года | | |
| 44309?* | 44309 Кредиты, предоставленные государственным внебюджетным фондам РФ более 3 лет | | |
| 44310?* | 44310 Кредиты, предоставленные государственным внебюджетным фондам РФ до востребования | | |
| 44315?* | 44315 Резервы на возможные потери по кредитам, предоставленным государственным внебюджетным фондам РФ | 10.00 | 0.00 |
| 44401?* | 44401 Кредиты, предоставленные внебюджетным фондам субъектов РФ и органов местного самоуправления - overdraft | | |
| 44402?* | 44402 Кредиты, предоставленные внебюджетным фондам субъектов РФ и органов местного самоуправления на 1 день | | |
| 44403?* | 44403 Кредиты, предоставленные внебюджетным фондам субъектов РФ и органов местного самоуправления на срок от 2 до 7 дней | | |
| 44404?* | 44404 Кредиты, предоставленные внебюджетным фондам субъектов РФ и органов местного самоуправления на срок от 8 до 30 дней | | |
| 44405?* | 44405 Кредиты, предоставленные внебюджетным фондам субъектов РФ и органов местного самоуправления на срок от 31 до 90 дней | | |
| 44406?* | 44406 Кредиты, предоставленные внебюджетным фондам субъектов РФ и органов местного самоуправления на срок от 91 до 180 дней | | |
| 44407?* | 44407 Кредиты, предоставленные внебюджетным фондам субъектов РФ и органов местного самоуправления на срок от 181 дня до 1 года | | |
| 44408?* | 44408 Кредиты, предоставленные внебюджетным фондам субъектов РФ и органов местного самоуправления на срок от 1 года до 3 лет | | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 44409?* | 44409 Кредиты, предоставленные внебюджетным фондам субъектов РФ и органов местного самоуправления на срок свыше 3 лет | | |
| 44410?* | 44410 Кредиты, предоставленные внебюджетным фондам субъектов РФ и органов местного самоуправления - до востребования | | |
| 44415?* | 44415 Резервы на возможные потери по кредитам, предоставленным внебюджетным фондам субъектов РФ и органам местного самоуправления | 10.00 | 0.00 |
| 44501?* | 44501 Кредиты, предоставленные финансовым организациям, находящимся в федеральной собственности - overdraft | | |
| 44503?* | 44503 Кредиты, предоставленные финансовым организациям, находящимся в федеральной собственности - на срок до 30 дней | | |
| 44504?* | 44504 Кредиты, предоставленные финансовым организациям, находящимся в федеральной собственности - на срок от 31 до 90 дней | | |
| 44505?* | 44505 Кредиты, предоставленные финансовым организациям, находящимся в федеральной собственности - на срок от 91 до 180 дней | | |
| 44506?* | 44506 Кредиты, предоставленные финансовым организациям, находящимся в федеральной собственности - на срок от 181 дня до 1 года | | |
| 44507?* | 44507 Кредиты, предоставленные финансовым организациям, находящимся в федеральной собственности - на срок от 1 года до 3 лет | | |
| 44508?* | 44508 Кредиты, предоставленные финансовым организациям, находящимся в федеральной собственности - на срок свыше 3 лет | | |
| 44509?* | 44509 Кредиты, предоставленные финансовым организациям, находящимся в федеральной собственности - до востребования | | |
| 44515?* | 44515 Резервы на возможные потери по кредитам, предоставленным финансовым организациям, находящимся в федеральной собственности | 10.00 | 0.00 |
| 44601?* | 44601 Кредиты, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности при недостатке средств на расчётном (текущем) счёте ("овердрафт") | | |
| 44603?* | 44603 Кредиты, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности - до 30 дней | | |
| 44604?* | 44604 Кредиты, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности - 31-90 дней | | |
| 44605?* | 44605 Кредиты, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности - 91-180 дней | | |
| 44606?* | 44606 Кредиты, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности - 181 дней - 1 год | | |
| 44607?* | 44607 Кредиты, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности - 1 - 3 лет | | |
| 44608?* | 44608 Кредиты, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности - более 3 лет | | |
| 44609?* | 44609 Кредиты, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности - до востребования | | |
| 44615?* | 44615 Резервы на возможные потери по кредитам, предоставленным коммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности | 10.00 | 0.00 |
| 44701?* | 44701 Кредиты, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности - overdraft | | |
| 44703?* | 44703 Кредиты, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности - до 30 дней | | |
| 44704?* | 44704 Кредиты, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности - 31-90 дней | | |
| 44705?* | 44705 Кредиты, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности - 91-180 дней | | |
| 44706?* | 44706 Кредиты, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности - 181 дней - 1 год | | |
| 44707?* | 44707 Кредиты, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности - 1 - 3 лет | | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 44708?* | 44708 Кредиты, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности - более 3 лет | | |
| 44709?* | 44709 Кредиты, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности - до востребования | | |
| 44715?* | 44715 Резервы на возможные потери по кредитам, предоставленным некоммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности | 10.00 | 0.00 |
| 44801?* | 44801 Кредиты, предоставленные финансовым организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности - overdraft | | |
| 44803?* | 44803 Кредиты, предоставленные финансовым организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности - до 30 дней | | |
| 44804?* | 44804 Кредиты, предоставленные финансовым организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности - 31-90 дней | | |
| 44805?* | 44805 Кредиты, предоставленные финансовым организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности - 91-180 дней | | |
| 44806?* | 44806 Кредиты, предоставленные финансовым организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности - 181 дней - 1 год | | |
| 44807?* | 44807 Кредиты, предоставленные финансовым организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности - 1 - 3 лет | | |
| 44808?* | 44808 Кредиты, предоставленные финансовым организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности - более 3 лет | | |
| 44809?* | 44809 Кредиты, предоставленные финансовым организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности - до востребования | | |
| 44815?* | 44815 Резервы на возможные потери по кредитам, предоставленным финансовым организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности | 10.00 | 0.00 |
| 44901?* | 44901 Кредиты, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности - overdraft | | |
| 44903?* | 44903 Кредиты, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности - до 30 дней | | |
| 44904?* | 44904 Кредиты, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности - 31-90 дней | | |
| 44905?* | 44905 Кредиты, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности - 91-180 дней | | |
| 44906?* | 44906 Кредиты, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности - 181 дней - 1 год | | |
| 44907?* | 44907 Кредиты, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности - 1 - 3 лет | | |
| 44908?* | 44908 Кредиты, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности - более 3 лет | | |
| 44909?* | 44909 Кредиты, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности - до востребования | | |
| 44915?* | 44915 Резервы на возможные потери по кредитам, предоставленным некоммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности | 10.00 | 0.00 |
| 45001?* | 45001 Кредиты, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности - overdraft | | |
| 45003?* | 45003 Кредиты, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности - до 30 дней | | |
| 45004?* | 45004 Кредиты, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности - 31-90 дней | | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 45005?* | 45005 Кредиты, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности - 91-180 дней | | |
| 45006?* | 45006 Кредиты, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности - 181 дней - 1 год | | |
| 45007?* | 45007 Кредиты, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности - 1 - 3 лет | | |
| 45008?* | 45008 Кредиты, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности - более 3 лет | | |
| 45009?* | 45009 Кредиты, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности - до востребования | | |
| 45015?* | 45015 Резервы на возможные потери по кредитам, предоставленным коммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности) | 10.00 | 0.00 |
| 45101?* | 45101 Кредиты, предоставленные негосударственным финансовым организациям - overdraft | | |
| 45103?* | 45103 Кредиты, предоставленные негосударственным финансовым организациям - до 30 дней | | |
| 45104?* | 45104 Кредиты, предоставленные негосударственным финансовым организациям - 31-90 дней | | |
| 45105?* | 45105 Кредиты, предоставленные негосударственным финансовым организациям - 91-180 дней | | |
| 45106?* | 45106 Кредиты, предоставленные негосударственным финансовым организациям - 181 дней - 1 год | | |
| 45107?* | 45107 Кредиты, предоставленные негосударственным финансовым организациям - 1 - 3 лет | | |
| 45108?* | 45108 Кредиты, предоставленные негосударственным финансовым организациям - более 3 лет | | |
| 45109?* | 45109 Кредиты, предоставленные негосударственным финансовым организациям - до востребования | | |
| 45115?* | 45115 Резервы на возможные потери по кредитам, предоставленным негосударственным финансовым организациям | 10.00 | 0.00 |
| 45201?* | 45201 Кредиты, предоставленные негосударственным коммерческим организациям - overdraft | | |
| 45203?* | 45203 Кредиты, предоставленные негосударственным коммерческим организациям - до 30 дней | | |
| 45204?* | 45204 Кредиты, предоставленные негосударственным коммерческим организациям - 31-90 дней | | |
| 45205?* | 45205 Кредиты, предоставленные негосударственным коммерческим организациям - 91-180 дней | | |
| 45206?* | 45206 Кредиты, предоставленные негосударственным коммерческим организациям - 181 дней - 1 год | | |
| 45207?* | 45207 Кредиты, предоставленные негосударственным коммерческим организациям - 1 - 3 лет | | |
| 45208?* | 45208 Кредиты, предоставленные негосударственным коммерческим организациям - более 3 лет | | |
| 45209?* | 45209 Кредиты, предоставленные негосударственным коммерческим организациям - до востребования | | |
| 45215?* | 45215 Резервы на возможные потери по кредитам, предоставленным негосударственным коммерческим организациям | 10.00 | 0.00 |
| 45301?* | 45301 Кредиты, предоставленные негосударственным некоммерческим организациям - overdraft | | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 45303?* | 45303 Кредиты, предоставленные негосударственным некоммерческим организациям - до 30 дней | | |
| 45304?* | 45304 Кредиты, предоставленные негосударственным некоммерческим организациям - 31-90 дней | | |
| 45305?* | 45305 Кредиты, предоставленные негосударственным некоммерческим организациям - 91-180 дней | | |
| 45306?* | 45306 Кредиты, предоставленные негосударственным некоммерческим организациям - 181 дней - 1 год | | |
| 45307?* | 45307 Кредиты, предоставленные негосударственным некоммерческим организациям - 1 - 3 лет | | |
| 45308?* | 45308 Кредиты, предоставленные негосударственным некоммерческим организациям - более 3 лет | | |
| 45309?* | 45309 Кредиты, предоставленные негосударственным некоммерческим организациям - до востребования | | |
| 45315?* | 45315 Резервы на возможные потери по кредитам, предоставленным негосударственным некоммерческим организациям | 10.00 | 0.00 |
| 45401?* | 45401 Кредиты, предоставленные ПБОЮЛ - overdraft | | |
| 45403?* | 45403 Кредиты, предоставленные ПБОЮЛ - до 30 дней | | |
| 45404?* | 45404 Кредиты, предоставленные ПБОЮЛ - 31-90 дней | | |
| 45405?* | 45405 Кредиты, предоставленные ПБОЮЛ - 91-180 дней | | |
| 45406?* | 45406 Кредиты, предоставленные ПБОЮЛ - 181 дней - 1 год | | |
| 45407?* | 45407 Кредиты, предоставленные ПБОЮЛ - 1 - 3 лет | | |
| 45408?* | 45408 Кредиты, предоставленные ПБОЮЛ - более 3 лет | | |
| 45409?* | 45409 Кредиты, предоставленные ПБОЮЛ - до востребования | | |
| 45415?* | 45415 Резервы на возможные потери по кредитам, предоставленным ПБОЮЛ | 10.00 | 0.00 |
| 45502?* | 45502 Кредиты, предоставленные физическим лицам - до 30 дней | | |
| 45503?* | 45503 Кредиты, предоставленные физическим лицам - 31-90 дней | | |
| 45504?* | 45504 Кредиты, предоставленные физическим лицам - 91-180 дней | | |
| 45505?* | 45505 Кредиты, предоставленные физическим лицам - 181 дней - 1 год | | |
| 45506?* | 45506 Кредиты, предоставленные физическим лицам - 1 - 3 лет | | |
| 45507?* | 45507 Кредиты, предоставленные физическим лицам - более 3 лет | | |
| 45508?* | 45508 Кредиты, предоставленные физическим лицам - до востребования | | |
| 45509?* | 45509 Кредиты, предоставленные физическим лицам - overdraft | 2.00 | 18.00 |
| 45515?* | 45515 Резервы на возможные потери по кредитам, предоставленным физическим лицам | 10.00 | 0.00 |
| 45601?* | 45601 Кредиты, предоставленные юридическим лицам (нерезидент) - до 30 дней | | |
| 45602?* | 45602 Кредиты, предоставленные юридическим лицам (нерезидент) - 31-90 дней | | |
| 45603?* | 45603 Кредиты, предоставленные юридическим лицам (нерезидент) - 91-180 дней | | |
| 45604?* | 45604 Кредиты, предоставленные юридическим лицам (нерезидент) - 181 дней - 1 год | | |
| 45605?* | 45605 Кредиты, предоставленные юридическим лицам (нерезидент) - 1 - 3 лет | | |
| 45606?* | 45606 Кредиты, предоставленные юридическим лицам (нерезидент) - более 3 лет | | |
| 45607?* | 45607 Кредиты, предоставленные юридическим лицам (нерезидент) - до востребования | | |
| 45608?* | 45608 Кредиты, предоставленные юридическим лицам (нерезидент) - overdraft | | |
| 45615?* | 45615 Резервы на возможные потери по кредитам, предоставленным юри- | 10.00 | 0.00 |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| | дическим лицам (нерезидент) | | |
| 45701?* | 45701 Кредиты, предоставленные физическим лицам (нерезидент) - до 30 дней | | |
| 45702?* | 45702 Кредиты, предоставленные физическим лицам (нерезидент) - 31-90 дней | | |
| 45703?* | 45703 Кредиты, предоставленные физическим лицам (нерезидент) - 91-180 дней | | |
| 45704?* | 45704 Кредиты, предоставленные физическим лицам (нерезидент) - 181 дней - 1 год | | |
| 45705?* | 45705 Кредиты, предоставленные физическим лицам (нерезидент) - 1 - 3 лет | | |
| 45706?* | 45706 Кредиты, предоставленные физическим лицам (нерезидент) - более 3 лет | | |
| 45707?* | 45707 Кредиты, предоставленные физическим лицам (нерезидент) - до востребования | | |
| 45708?* | 45708 Кредиты, предоставленные физическим лицам (нерезидент) - overdraft | | |
| 45715?* | 45715 Резервы на возможные потери по кредитам, предоставленным физическим лицам (нерезидент) | 10.00 | 0.00 |
| 45801?* | 45801 Просроченная задолженность по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам Минфину | 1.00 | 0.00 |
| 45802?* | 45802 Просроченная задолженность по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам финансовым органам субъектов РФ и органов местного самоуправления | 1.00 | 0.00 |
| 45803?* | 45803 Просроченная задолженность по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам государственным внебюджетным фондам | 1.00 | 0.00 |
| 45804?* | 45804 Просроченная задолженность по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам внебюджетным фондам субъектов РФ и органов местного самоуправления | 1.00 | 0.00 |
| 45805?* | 45805 Просроченная задолженность по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам финансовым организациям, находящимся в федеральной собственности | 1.00 | 0.00 |
| 45806?* | 45806 Просроченная задолженность по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам коммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности | 1.00 | 0.00 |
| 45807?* | 45807 Просроченная задолженность по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам некоммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности | 1.00 | 0.00 |
| 45808?* | 45808 Просроченная задолженность по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам финансовым организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности | 1.00 | 0.00 |
| 45809?* | 45809 Просроченная задолженность по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам коммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности | 1.00 | 0.00 |
| 45810?* | 45810 Просроченная задолженность по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам некоммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности | 1.00 | 0.00 |
| 45811?* | 45811 Просроченная задолженность по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам негосударственным финансовым организациям | 1.00 | 0.00 |
| 45812?* | 45812 Просроченная задолженность по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам негосударственным коммерческим организациям | 1.00 | 0.00 |
| 45813?* | 45813 Просроченная задолженность по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам негосударственным некоммерческим организациям | 1.00 | 0.00 |
| 45814?* | 45814 Просроченная задолженность по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам ПБОЮЛ | 1.00 | 0.00 |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 45815?* | 45815 Просроченная задолженность по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам гражданам | 1.00 | 0.00 |
| 45816?* | 45816 Просроченная задолженность по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам юридическим лицам - нерезидентам | 1.00 | 0.00 |
| 45817?* | 45817 Просроченная задолженность по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам физическим лицам - нерезидентам | 1.00 | 0.00 |
| 45818?* | 45818 Резервы на возможные потери по просроченной задолженности по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам | 10.00 | 0.00 |
| 45901?* | 45901 Просроченные проценты по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам Минфину | 10.00 | 0.00 |
| 45902?* | 45902 Просроченные проценты по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам финансовым органам субъектов РФ и органов местного самоуправления | 10.00 | 0.00 |
| 45903?* | 45903 Просроченные проценты по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам государственным внебюджетным фондам | 10.00 | 0.00 |
| 45904?* | 45904 Просроченные проценты по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам внебюджетным фондам субъектов РФ и органов местного самоуправления | 10.00 | 0.00 |
| 45905?* | 45905 Просроченные проценты по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам финансовым организациям, находящимся в федеральной собственности | 10.00 | 0.00 |
| 45906?* | 45906 Просроченные проценты по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам коммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности | 10.00 | 0.00 |
| 45907?* | 45907 Просроченные проценты по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам некоммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности | 10.00 | 0.00 |
| 45908?* | 45908 Просроченные проценты по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам финансовым организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности | 10.00 | 0.00 |
| 45909?* | 45909 Просроченные проценты по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам коммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности | 10.00 | 0.00 |
| 45910?* | 45910 Просроченные проценты по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам некоммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности | 10.00 | 0.00 |
| 45911?* | 45911 Просроченные проценты по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам негосударственным финансовым организациям | 10.00 | 0.00 |
| 45912?* | 45912 Просроченные проценты по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам негосударственным коммерческим организациям | 10.00 | 0.00 |
| 45913?* | 45913 Просроченные проценты по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам негосударственным некоммерческим организациям | 10.00 | 0.00 |
| 45914?* | 45914 Просроченные проценты по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам ПБОЮЛ | 10.00 | 0.00 |
| 45915?* | 45915 Просроченные проценты по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам гражданам | 10.00 | 0.00 |
| 45916?* | 45916 Просроченные проценты по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам юридическим лицам - нерезидентам | 10.00 | 0.00 |
| 45917?* | 45917 Просроченные проценты по предоставленным кредитам и прочим размещенным средствам физическим лицам - нерезидентам | 10.00 | 0.00 |
| 45918?* | 45918 Резервы на возможные потери | 10.00 | 0.00 |
| 46001?* | 46001 Средства, предоставленные Минфину России до востребования | | |
| 46002?* | 46002 Средства, предоставленные Минфину России до 30 дней | | |
| 46003?* | 46003 Средства, предоставленные Минфину России на 31-90 дней | | |
| 46004?* | 46004 Средства, предоставленные Минфину России на 91-180 дней | | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 46005?* | 46005 Средства, предоставленные Минфину России на 181-365 дней | | |
| 46006?* | 46006 Средства, предоставленные Минфину России на 1-3 года | | |
| 46007?* | 46007 Средства, предоставленные Минфину России более 3 лет | | |
| 46008?* | 46008 Резервы на возможные потери по средствам предоставленным Минфину | 10.00 | 0.00 |
| 46101?* | 46101 Средства, предоставленные финансовым органам субъектов РФ и органов местного самоуправления до востребования | | |
| 46102?* | 46102 Средства, предоставленные финансовым органам субъектов РФ и органов местного самоуправления до 30 дней | | |
| 46103?* | 46103 Средства, предоставленные финансовым органам субъектов РФ и органов местного самоуправления на 31-90 дней | | |
| 46104?* | 46104 Средства, предоставленные финансовым органам субъектов РФ и органов местного самоуправления на 91-180 дней | | |
| 46105?* | 46105 Средства, предоставленные финансовым органам субъектов РФ и органов местного самоуправления на 181-365 дней | | |
| 46106?* | 46106 Средства, предоставленные финансовым органам субъектов РФ и органов местного самоуправления на 1-3 года | | |
| 46107?* | 46107 Средства, предоставленные финансовым органам субъектов РФ и органов местного самоуправления более 3 лет | | |
| 46108?* | 46108 Резервы на возможные потери по средствам предоставленным финансовым органам субъектов РФ и органов местного самоуправления | 10.00 | 0.00 |
| 46201?* | 46201 Средства, предоставленные государственным внебюджетным фондам РФ до востребования | | |
| 46202?* | 46202 Средства, предоставленные государственным внебюджетным фондам РФ до 30 дней | | |
| 46203?* | 46203 Средства, предоставленные государственным внебюджетным фондам РФ на 31-90 дней | | |
| 46204?* | 46204 Средства, предоставленные государственным внебюджетным фондам РФ на 91-180 дней | | |
| 46205?* | 46205 Средства, предоставленные государственным внебюджетным фондам РФ на 181-365 дней | | |
| 46206?* | 46206 Средства, предоставленные государственным внебюджетным фондам РФ на 1-3 года | | |
| 46207?* | 46207 Средства, предоставленные государственным внебюджетным фондам РФ более 3 лет | | |
| 46208?* | 46208 Резервы на возможные потери по средствам предоставленным государственным внебюджетным фондам РФ | 10.00 | 0.00 |
| 46301?* | 46301 Средства, предоставленные внебюджетным фондам субъектов РФ и органов местного самоуправления до востребования | | |
| 46302?* | 46302 Средства, предоставленные внебюджетным фондам субъектов РФ и органов местного самоуправления до 30 дней | | |
| 46303?* | 46303 Средства, предоставленные внебюджетным фондам субъектов РФ и органов местного самоуправления на 31-90 дней | | |
| 46304?* | 46304 Средства, предоставленные внебюджетным фондам субъектов РФ и органов местного самоуправления на 91-180 дней | | |
| 46305?* | 46305 Средства, предоставленные внебюджетным фондам субъектов РФ и органов местного самоуправления на 181-365 дней | | |
| 46306?* | 46306 Средства, предоставленные внебюджетным фондам субъектов РФ и органов местного самоуправления на 1-3 года | | |
| 46307?* | 46307 Средства, предоставленные внебюджетным фондам субъектов РФ и органов местного самоуправления более 3 лет | | |
| 46308?* | 46308 Резервы на возможные потери по средствам предоставленным внебюджетным фондам субъектов РФ и органов местного самоуправления | 10.00 | 0.00 |
| 46401?* | 46401 Средства, предоставленные финансовым организациям, находящимся в федеральной собственности до востребования | | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 46402?* | 46402 Средства, предоставленные финансовым организациям, находящимся в федеральной собственности до 30 дней | | |
| 46403?* | 46403 Средства, предоставленные финансовым организациям, находящимся в федеральной собственности на 31-90 дней | | |
| 46404?* | 46404 Средства, предоставленные финансовым организациям, находящимся в федеральной собственности на 91-180 дней | | |
| 46405?* | 46405 Средства, предоставленные финансовым организациям, находящимся в федеральной собственности на 181-365 дней | | |
| 46406?* | 46406 Средства, предоставленные финансовым организациям, находящимся в федеральной собственности на 1-3 года | | |
| 46407?* | 46407 Средства, предоставленные финансовым организациям, находящимся в федеральной собственности более 3 лет | | |
| 46408?* | 46408 Резервы на возможные потери по средствам предоставленным финансовым организациям, находящимся в федеральной собственности | 10.00 | 0.00 |
| 46501?* | 46501 Средства, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности до востребования | | |
| 46502?* | 46502 Средства, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности до 30 дней | | |
| 46503?* | 46503 Средства, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности на 31-90 дней | | |
| 46504?* | 46504 Средства, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности на 91-180 дней | | |
| 46505?* | 46505 Средства, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности на 181-365 дней | | |
| 46506?* | 46506 Средства, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности на 1-3 года | | |
| 46507?* | 46507 Средства, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности более 3 лет | | |
| 46508?* | 46508 Резервы на возможные потери по средствам предоставленным коммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности | 10.00 | 0.00 |
| 46601?* | 46601 Средства, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности до востребования | | |
| 46602?* | 46602 Средства, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности до 30 дней | | |
| 46603?* | 46603 Средства, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности на 31-90 дней | | |
| 46604?* | 46604 Средства, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности на 91-180 дней | | |
| 46605?* | 46605 Средства, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности на 181-365 дней | | |
| 46606?* | 46606 Средства, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности на 1-3 года | | |
| 46607?* | 46607 Средства, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности более 3 лет | | |
| 46608?* | 46608 Резервы на возможные потери по средствам предоставленным некоммерческим организациям, находящимся в федеральной собственности | 10.00 | 0.00 |
| 46701?* | 46701 Средства, предоставленные финансовым организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности до востребования | | |
| 46702?* | 46702 Средства, предоставленные финансовым организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности до 30 дней | | |
| 46703?* | 46703 Средства, предоставленные финансовым организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности на 31-90 дней | | |
| 46704?* | 46704 Средства, предоставленные финансовым организациям, нахо- | | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| | дящимся в государственной (кроме федеральной) собственности на 91-180 дней | | |
| 46705?* | 46705 Средства, предоставленные финансовым организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности на 181-365 дней | | |
| 46706?* | 46706 Средства, предоставленные финансовым организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности на 1-3 года | | |
| 46707?* | 46707 Средства, предоставленные финансовым организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности более 3 лет | | |
| 46708?* | 46708 Резервы на возможные потери по средствам, предоставленным финансовым организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности | 10.00 | 0.00 |
| 46801?* | 46801 Средства, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности до востребования | | |
| 46802?* | 46802 Средства, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности до 30 дней | | |
| 46803?* | 46803 Средства, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности на 31-90 дней | | |
| 46804?* | 46804 Средства, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности на 91-180 дней | | |
| 46805?* | 46805 Средства, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности на 181-365 дней | | |
| 46806?* | 46806 Средства, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности на 1-3 года | | |
| 46807?* | 46807 Средства, предоставленные коммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности более 3 лет | | |
| 46808?* | 46808 Резервы на возможные потери по средствам, предоставленным коммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности | 10.00 | 0.00 |
| 46901?* | 46901 Средства, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности до востребования | | |
| 46902?* | 46902 Средства, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности до 30 дней | | |
| 46903?* | 46903 Средства, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности на 31-90 дней | | |
| 46904?* | 46904 Средства, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности на 91-180 дней | | |
| 46905?* | 46905 Средства, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности на 181-365 дней | | |
| 46906?* | 46906 Средства, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности на 1-3 года | | |
| 46907?* | 46907 Средства, предоставленные некоммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности более 3 лет | | |
| 46908?* | 46908 Резервы на возможные потери по средствам, предоставленным некоммерческим организациям, находящимся в государственной (кроме федеральной) собственности | 10.00 | 0.00 |
| 47001?* | 47001 Средства, предоставленные негосударственным финансовым организациям до востребования | | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 47002?* | 47002 Средства, предоставленные негосударственным финансовым организациям до 30 дней | | |
| 47003?* | 47003 Средства, предоставленные негосударственным финансовым организациям на 31-90 дней | | |
| 47004?* | 47004 Средства, предоставленные негосударственным финансовым организациям на 91-180 дней | | |
| 47005?* | 47005 Средства, предоставленные негосударственным финансовым организациям на 181-365 дней | | |
| 47006?* | 47006 Средства, предоставленные негосударственным финансовым организациям на 1-3 года | | |
| 47007?* | 47007 Средства, предоставленные негосударственным финансовым организациям более 3 лет | | |
| 47008?* | 47008 Резервы на возможные потери по средствам, предоставленным негосударственным финансовым организациям | 10.00 | 0.00 |
| 47101?* | 47101 Средства, предоставленные негосударственным коммерческим организациям до востребования | | |
| 47102?* | 47102 Средства, предоставленные негосударственным коммерческим организациям до 30 дней | | |
| 47103?* | 47103 Средства, предоставленные негосударственным коммерческим организациям на 31-90 дней | | |
| 47104?* | 47104 Средства, предоставленные негосударственным коммерческим организациям на 91-180 дней | | |
| 47105?* | 47105 Средства, предоставленные негосударственным коммерческим организациям на 181-365 дней | | |
| 47106?* | 47106 Средства, предоставленные негосударственным коммерческим организациям на 1-3 года | | |
| 47107?* | 47107 Средства, предоставленные негосударственным коммерческим организациям более 3 лет | | |
| 47108?* | 47108 Резервы на возможные потери по средствам, предоставленным негосударственным коммерческим организациям | 10.00 | 0.00 |
| 47201?* | 47201 Средства, предоставленные негосударственным некоммерческим организациям до востребования | | |
| 47202?* | 47202 Средства, предоставленные негосударственным некоммерческим организациям до 30 дней | | |
| 47203?* | 47203 Средства, предоставленные негосударственным некоммерческим организациям на 31-90 дней | | |
| 47204?* | 47204 Средства, предоставленные негосударственным некоммерческим организациям на 91-180 дней | | |
| 47205?* | 47205 Средства, предоставленные негосударственным некоммерческим организациям на 181-365 дней | | |
| 47206?* | 47206 Средства, предоставленные негосударственным некоммерческим организациям на 1-3 года | | |
| 47207?* | 47207 Средства, предоставленные негосударственным некоммерческим организациям более 3 лет | | |
| 47208?* | 47208 Резервы на возможные потери по средствам, предоставленным негосударственным некоммерческим организациям | 10.00 | 0.00 |
| 47301?* | 47301 Средства, предоставленные негосударственным юридическим лицам - нерезидентам до востребования | | |
| 47302?* | 47302 Средства, предоставленные негосударственным юридическим лицам - нерезидентам до 30 дней | | |
| 47303?* | 47303 Средства, предоставленные негосударственным юридическим лицам - нерезидентам на 31-90 дней | | |
| 47304?* | 47304 Средства, предоставленные негосударственным юридическим лицам - нерезидентам на 91-180 дней | | |
| 47305?* | 47305 Средства, предоставленные негосударственным юридическим лицам - | | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| | нерезидентам на 181-365 дней | | |
| 47306?* | 47306 Средства, предоставленные негосударственным юридическим лицам - нерезидентам на 1-3 года | | |
| 47307?* | 47307 Средства, предоставленные негосударственным юридическим лицам - нерезидентам более 3 лет | | |
| 47308?* | 47308 Резервы на возможные потери по средствам, предоставленным юридическим лицам - нерезидентам | 10.00 | 0.00 |
| 47402?* | 47402 расчёты с клиентами по факторинговым, форфейтинговым операциям | | |
| 47403?* | 47403 расчёты с валютными и фондовыми биржами | 2.00 | 0.00 |
| 47404?* | 47404 расчёты с валютными и фондовыми биржами | 2.00 | 0.00 |
| 47405?* | 47405 расчёты с клиентами по покупке и продаже иностранной валюты | 10.00 | 0.00 |
| 47406?* | 47406 расчёты с клиентами по покупке и продаже иностранной валюты | 10.00 | 0.00 |
| 47407?* | 47407 расчёты по конверсионным операциям и срочным сделкам | 10.00 | 0.00 |
| 47408?* | 47408 расчёты по конверсионным операциям и срочным сделкам | 10.00 | 0.00 |
| 47409?* | 47409 Обязательства по аккредитивам по иностранным операциям | | |
| 47410?* | 47410 Требования по аккредитивам по иностранным операциям | | |
| 47411?* | 47411 Начисленные проценты по вкладам | 10.00 | 0.00 |
| 47412?* | 47412 Операции по продаже и оплате лотерей | 10.00 | 0.00 |
| 47413?* | 47413 Операции по продаже и оплате лотерей | 10.00 | 0.00 |
| 47414?* | 47414 Платежи по приобретению и реализации памятных монет | 10.00 | 0.00 |
| 47415?* | 47415 Требования по платежам за приобретаемые и реализуемые памятные монеты | 10.00 | 0.00 |
| 47416?* | 47416 Суммы, поступившие на корреспондентские счета до выяснения | 10.00 | 0.00 |
| 47417?* | 47417 Суммы, списанные с корреспондентских счетов до выяснения | 10.00 | 0.00 |
| 47418?* | 47418 Средства, списанные со счетов клиентов, но не провёденные по корреспондентскому счету кредитных организаций из-за недостаточности средств | 2.00 | |
| 47419?* | 47419 расчёты с организациями по наличным деньгам (СБ) | 10.00 | 0.00 |
| 47420?* | 47420 расчёты с организациями по наличным деньгам (СБ) | 10.00 | 0.00 |
| 47422?* | 47422 Обязательства по прочим операциям | 10.00 | 0.00 |
| 47423?* | 47423 Требования по прочим операциям | 10.00 | 0.00 |
| 47425?* | 47425 Резервы на возможные потери по прочим активам | 10.00 | 0.00 |
| 47426?* | 47426 Обязательства по уплате процентов | 10.00 | 0.00 |
| 47427?* | 47427 Требования по получению процентов | 10.00 | 0.00 |
| 47501?* | 47501 Предстоящие поступления по операциям, связанным с предоставлением (размещением) денежных средств клиентам | 10.00 | 0.00 |
| 47502?* | 47502 Предстоящие выплаты по операциям, связанным с привлечением денежных средств от клиентов | 10.00 | 0.00 |
| 47601?* | 47601 Неисполненные обязательства - по депозитам и прочим Привлечённым средствам юридических лиц | 2.00 | |
| 47602?* | 47602 Неисполненные обязательства - по депозитам и прочим Привлечённым средствам юридических лиц - нерезидентов | 2.00 | |
| 47603?* | 47603 Неисполненные обязательства - по депозитам и прочим Привлечённым средствам физических лиц | 2.00 | |
| 47605?* | 47605 Неисполненные обязательства - по депозитам и прочим Привлечённым средствам физических лиц - нерезидентов | 2.00 | |
| 47606?* | 47606 Неисполненные обязательства по договорам на привлечение средств клиентов: по процентам по депозитам и прочим Привлечённым средствам юридических лиц | 2.00 | |
| 47607?* | 47607 Неисполненные обязательства - по процентам по депозитам и прочим Привлечённым средствам юридических лиц - нерезидентов | 10.00 | 0.00 |
| 47608?* | 47608 Неисполненные обязательства - по процентам по депозитам и прочим | 10.00 | 0.00 |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умол-чанию | доходность по умол-чанию |
|---|---|---|---|
| | Привлечённым средствам физических лиц | | |
| 47609?* | 47609 Неисполненные обязательства - по процентам по депозитам и прочим Привлечённым средствам физических лиц - нерезидентов | 10.00 | 0.00 |
| 47701?* | 47701 Вложения в операции финансовой аренды (лизинга) | | |
| 47702?* | 47702 Резервы на возможные потери по операциям финансовой аренды (лизинга) | 10.00 | 0.00 |
| 47801?* | 47801 Права требования по договорам на предоставление (размещение) денежных средств, исполнение обязательств по которым обеспечивается ипотекой | | |
| 47802?* | 47802 Права требования по договорам на предоставление (размещение) денежных средств | | |
| 47803?* | 47803 Права требования, приобрётенные по договорам финансирования под уступку денежного требования | | |
| 47804?* | 47804 Резервы на возможные потери | 10.00 | 0.00 |
| 47901?* | 47901 Активы, переданные в доверительное управление | 10.00 | 0.00 |
| 47902?* | 47902 Резервы на возможные потери | 10.00 | 0.00 |
| 50104?* | 50104 Долговые обязательства РФ | | |
| 50105?* | 50105 Долговые обязательства субъектов РФ и органов местного само-управления | | |
| 50106?* | 50106 Долговые обязательства кредитных организаций | | |
| 50107?* | 50107 Прочие долговые обязательства | | |
| 50108?* | 50108 Долговые обязательства иностранных государств | | |
| 50109?* | 50109 Долговые обязательства банков - нерезидентов | | |
| 50110?* | 50110 Прочие долговые обязательства нерезидентов | | |
| 50111?* | 50111 Переоценка ценных бумаг - положительные разницы | 10.00 | 0.00 |
| 50112?* | 50112 Переоценка ценных бумаг - отрицательные разницы | 10.00 | 0.00 |
| 50116?* | 50116 Долговые обязательства Банка России | 10.00 | 0.00 |
| 50118?* | 50118 Долговые обязательства, переданные без прекращения признания | | |
| 50120?* | 50120 Переоценка ценных бумаг - отрицательные разницы | 10.00 | 0.00 |
| 50121?* | 50121 Переоценка ценных бумаг - положительные разницы | 10.00 | 0.00 |
| 50205?* | 50205 Некотируемые долговые обязательства РФ | | |
| 50206?* | 50206 Некотируемые долговые обязательства субъектов РФ и органов местного самоуправления | | |
| 50207?* | 50207 Некотируемые долговые обязательства кредитных организаций | | |
| 50208?* | 50208 Некотируемые прочие долговые обязательства | | |
| 50209?* | 50209 Некотируемые долговые обязательства иностранных государств | | |
| 50210?* | 50210 Некотируемые долговые обязательства банков - нерезидентов | | |
| 50211?* | 50211 Некотируемые прочие долговые обязательства нерезидентов | | |
| 50214?* | 50214 Долговые обязательства Банка России | 10.00 | 0.00 |
| 50218?* | 50218 Долговые обязательства, переданные без прекращения признания | | |
| 50219?* | 50219 Резервы на возможные потери | 10.00 | 0.00 |
| 50220?* | 50220 Переоценка ценных бумаг - отрицательные разницы | 10.00 | 0.00 |
| 50221?* | 50221 Переоценка ценных бумаг - положительные разницы | 10.00 | 0.00 |
| 50305?* | 50305 Котируемые долговые обязательства РФ | | |
| 50306?* | 50306 Котируемые долговые обязательства субъектов РФ и органов местного самоуправления | | |
| 50307?* | 50307 Котируемые долговые обязательства кредитных организаций | | |
| 50308?* | 50308 Котируемые прочие долговые обязательства | | |
| 50309?* | 50309 Котируемые долговые обязательства иностранных государств | | |
| 50310?* | 50310 Котируемые долговые обязательства банков - нерезидентов | | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 50311?* | 50311 Котируемые прочие долговые обязательства нерезидентов | | |
| 50312?* | 50312 Резервы на возможные потери по котируемым долговым обязательствам | 10.00 | 0.00 |
| 50313?* | 50313 Долговые обязательства Банка России | 10.00 | 0.00 |
| 50318?* | 50318 Долговые обязательства, переданные без прекращения признания | | |
| 50319?* | 50319 Резервы на возможные потери | 10.00 | 0.00 |
| 50405?* | 50405 Накопленный процентный (купонный) доход по процентным (купонным) долговым обязательствам полученный при реализации или погашении | 10.00 | 0.00 |
| 50406?* | 50406 Накопленный процентный (купонный) доход по процентным (купонным) долговым обязательствам - уплаченный при приобретении | 10.00 | 0.00 |
| 50407?* | 50407 Процентные доходы по долговым обязательствам (кроме векселей) | 10.00 | 0.00 |
| 50408?* | 50408 Процентные доходы по учтённым векселям | 10.00 | 0.00 |
| 50505?* | 50505 Вложения в просроченные долговые обязательства | | |
| 50507?* | 50507 Резервы на возможные потери по просроченным долговым обязательствам | 10.00 | 0.00 |
| 50605?* | 50605 Акции кредитных организаций для перепродажи и по договорам займа | | 0.00 |
| 50606?* | 50606 Прочие акции для перепродажи и по договорам займа | | 0.00 |
| 50607?* | 50607 Акции банков - нерезидентов для перепродажи и по договорам займа | | 0.00 |
| 50608?* | 50608 Прочие акции - нерезидентов для перепродажи и по договорам займа | | 0.00 |
| 50609?* | 50609 Переоценка ценных бумаг - положительные разницы | 10.00 | 0.00 |
| 50610?* | 50610 Переоценка ценных бумаг - отрицательные разницы для перепродажи и по договорам займа | 10.00 | 0.00 |
| 50613?* | 50613 По договорам займа для перепродажи и по договорам займа | | |
| 50618?* | 50618 Долевые ценные бумаги, переданные без прекращения признания | | |
| 50620?* | 50620 Переоценка ценных бумаг - отрицательные разницы | 10.00 | 0.00 |
| 50621?* | 50621 Переоценка ценных бумаг - положительные разницы | 10.00 | 0.00 |
| 50705?* | 50705 Некотируемые акции кредитных организаций | | 0.00 |
| 50706?* | 50706 Некотируемые прочие акции | | 0.00 |
| 50707?* | 50707 Некотируемые акции банков - нерезидентов | | 0.00 |
| 50708?* | 50708 Некотируемые прочие акции нерезидентов | | 0.00 |
| 50719?* | 50719 Резервы на возможные потери | 10.00 | 0.00 |
| 50720?* | 50720 Переоценка ценных бумаг - отрицательные разницы | 10.00 | 0.00 |
| 50721?* | 50721 Переоценка ценных бумаг - положительные разницы | 10.00 | 0.00 |
| 50805?* | 50805 Котируемые акции кредитных организаций | 10.00 | 0.00 |
| 50806?* | 50806 Котируемые прочие акции | 10.00 | 0.00 |
| 50905?* | 50905 Затраты, связанные с приобретением и реализацией ценных бумаг | 10.00 | 0.00 |
| 50908?* | 50908 Резервы на возможные потери | 10.00 | 0.00 |
| 51201?* | 51201 Векселя федеральных органов исполнительной власти и авалированные ими - до востребования | | |
| 51202?* | 51202 Векселя федеральных органов исполнительной власти и авалированные ими - до 30 дней | | |
| 51203?* | 51203 Векселя федеральных органов исполнительной власти и авалированные ими - 31-90 дней | | |
| 51204?* | 51204 Векселя федеральных органов исполнительной власти и авалированные ими - 91-180 дней | | |
| 51205?* | 51205 Векселя федеральных органов исполнительной власти и авалированные ими - 181-365 дней | | |
| 51206?* | 51206 Векселя федеральных органов исполнительной власти и авалированные ими - 1-3 года | | |
| 51207?* | 51207 Векселя федеральных органов исполнительной власти и авалированные ими - более 3 лет | | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 51208?* | 51208 Векселя федеральных органов исполнительной власти и авалированные ими - не оплаченные в срок и опротестованные | | |
| 51209?* | 51209 Векселя федеральных органов исполнительной власти и авалированные ими - не оплаченные в срок и неопротестованные | | |
| 51210?* | 51210 Резервы на возможные потери по векселям федеральных органов исполнительной власти и авалированных ими | 10.00 | 0.00 |
| 51301?* | 51301 Векселя органов исполнительной власти субъектов РФ, местного самоуправления и авалированные ими - до востребования | | |
| 51302?* | 51302 Векселя органов исполнительной власти субъектов РФ, местного самоуправления и авалированные ими - до 30 дней | | |
| 51303?* | 51303 Векселя органов исполнительной власти субъектов РФ, местного самоуправления и авалированные ими - 31-90 дней | | |
| 51304?* | 51304 Векселя органов исполнительной власти субъектов РФ, местного самоуправления и авалированные ими - 91-180 дней | | |
| 51305?* | 51305 Векселя органов исполнительной власти субъектов РФ, местного самоуправления и авалированные ими - 181-365 дней | | |
| 51306?* | 51306 Векселя органов исполнительной власти субъектов РФ, местного самоуправления и авалированные ими - 1-3 года | | |
| 51307?* | 51307 Векселя органов исполнительной власти субъектов РФ, местного самоуправления и авалированные ими - более 3 лет | | |
| 51308?* | 51308 Векселя органов исполнительной власти субъектов РФ, местного самоуправления и авалированные ими - не оплаченные в срок и опротестованные | | |
| 51309?* | 51309 Векселя органов исполнительной власти субъектов РФ, местного самоуправления и авалированные ими - не оплаченные в срок и неопротестованные | | |
| 51310?* | 51310 Резервы на возможные потери по векселям органов исполнительной власти субъектов РФ, местного самоуправления и авалированных ими | 10.00 | 0.00 |
| 51401?* | 51401 Векселя кредитных организаций - до востребования | | |
| 51402?* | 51402 Векселя кредитных организаций - до 30 дней | | |
| 51403?* | 51403 Векселя кредитных организаций - 31-90 дней | | |
| 51404?* | 51404 Векселя кредитных организаций - 91-180 дней | | |
| 51405?* | 51405 Векселя кредитных организаций - 181-365 дней | | |
| 51406?* | 51406 Векселя кредитных организаций - 1-3 года | | |
| 51407?* | 51407 Векселя кредитных организаций - более 3 лет | | |
| 51408?* | 51408 Векселя кредитных организаций - не оплаченные в срок и опротестованные | | |
| 51409?* | 51409 Векселя кредитных организаций - не оплаченные в срок и неопротестованные | | |
| 51410?* | 51410 Резервы на возможные потери по векселям кредитных организаций | 10.00 | 0.00 |
| 51501?* | 51501 Прочие векселя - до востребования | | |
| 51502?* | 51502 Прочие векселя - до 30 дней | | |
| 51503?* | 51503 Прочие векселя - 31-90 дней | | |
| 51504?* | 51504 Прочие векселя - 91-180 дней | | |
| 51505?* | 51505 Прочие векселя - 181-365 дней | | |
| 51506?* | 51506 Прочие векселя - 1-3 года | | |
| 51507?* | 51507 Прочие векселя - более 3 лет | | |
| 51508?* | 51508 Прочие векселя - не оплаченные в срок и опротестованные | | |
| 51509?* | 51509 Прочие векселя - не оплаченные в срок и неопротестованные | | |
| 51510?* | 51510 Резервы на возможные потери по прочим векселям | 10.00 | 0.00 |
| 51601?* | 51601 Векселя органов государственной власти иностранных государств и авалированные ими - до востребования | | |
| 51602?* | 51602 Векселя органов государственной власти иностранных государств и авалированные ими - до 30 дней | | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 51603?* | 51603 Векселя органов государственной власти иностранных государств и авалированные ими - 31-90 дней | | |
| 51604?* | 51604 Векселя органов государственной власти иностранных государств и авалированные ими - 91-180 дней | | |
| 51605?* | 51605 Векселя органов государственной власти иностранных государств и авалированные ими - 181-365 дней | | |
| 51606?* | 51606 Векселя органов государственной власти иностранных государств и авалированные ими - 1-3 года | | |
| 51607?* | 51607 Векселя органов государственной власти иностранных государств и авалированные ими - более 3 лет | | |
| 51608?* | 51608 Векселя органов государственной власти иностранных государств и авалированные ими - не оплаченные в срок и опротестованные | | |
| 51609?* | 51609 Векселя органов государственной власти иностранных государств и авалированные ими - не оплаченные в срок и неопротестованные | | |
| 51610?* | 51610 Резервы на возможные потери по векселям органов государственной власти иностранных государств и авалированных ими | 10.00 | 0.00 |
| 51701?* | 51701 Векселя органов местной власти иностранных государств и авалированные ими - до востребования | | |
| 51702?* | 51702 Векселя органов местной власти иностранных государств и авалированные ими - до 30 дней | | |
| 51703?* | 51703 Векселя органов местной власти иностранных государств и авалированные ими - 31-90 дней | | |
| 51704?* | 51704 Векселя органов местной власти иностранных государств и авалированные ими - 91-180 дней | | |
| 51705?* | 51705 Векселя органов местной власти иностранных государств и авалированные ими - 181-365 дней | | |
| 51706?* | 51706 Векселя органов местной власти иностранных государств и авалированные ими - 1-3 года | | |
| 51707?* | 51707 Векселя органов местной власти иностранных государств и авалированные ими - более 3 лет | | |
| 51708?* | 51708 Векселя органов местной власти иностранных государств и авалированные ими - не оплаченные в срок и опротестованные | | |
| 51709?* | 51709 Векселя органов местной власти иностранных государств и авалированные ими - не оплаченные в срок и неопротестованные | | |
| 51710?* | 51710 Резервы на возможные потери по векселям органов местной власти иностранных государств и авалированные ими | 10.00 | 0.00 |
| 51801?* | 51801 Векселя банков - нерезидентов - до востребования | | |
| 51802?* | 51802 Векселя банков - нерезидентов - до 30 дней | | |
| 51803?* | 51803 Векселя банков - нерезидентов - 31-90 дней | | |
| 51804?* | 51804 Векселя банков - нерезидентов - 91-180 дней | | |
| 51805?* | 51805 Векселя банков - нерезидентов - 181-365 дней | | |
| 51806?* | 51806 Векселя банков - нерезидентов - 1-3 года | | |
| 51807?* | 51807 Векселя банков - нерезидентов - более 3 лет | | |
| 51808?* | 51808 Векселя банков - нерезидентов - не оплаченные в срок и опротестованные | | |
| 51809?* | 51809 Векселя банков - нерезидентов - не оплаченные в срок и неопротестованные | | |
| 51810?* | 51810 Резервы на возможные потери по векселям банков - нерезидентов | 10.00 | 0.00 |
| 51901?* | 51901 Прочие векселя нерезидентов - до востребования | | |
| 51902?* | 51902 Прочие векселя нерезидентов - до 30 дней | | |
| 51903?* | 51903 Прочие векселя нерезидентов - 31-90 дней | | |
| 51904?* | 51904 Прочие векселя нерезидентов - 91-180 дней | | |
| 51905?* | 51905 Прочие векселя нерезидентов - 181-365 дней | | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 51906?* | 51906 Прочие векселя нерезидентов - 1-3 года | | |
| 51907?* | 51907 Прочие векселя нерезидентов - более 3 лет | | |
| 51908?* | 51908 Прочие векселя нерезидентов - не оплаченные в срок и опротестованные | | |
| 51909?* | 51909 Прочие векселя нерезидентов - не оплаченные в срок и неопротестованные | | |
| 51910?* | 51910 Резервы на возможные потери по прочим векселям - нерезидентов | 10.00 | 0.00 |
| 52001?* | 52001 Выпущенные облигации со сроком погашения до 30 дней | | |
| 52002?* | 52002 Выпущенные облигации со сроком погашения - 31-90 дней | | |
| 52003?* | 52003 Выпущенные облигации со сроком погашения - 91-180 дней | | |
| 52004?* | 52004 Выпущенные облигации со сроком погашения - 181-365 дней | | |
| 52005?* | 52005 Выпущенные облигации со сроком погашения - 1-3 года | | |
| 52006?* | 52006 Выпущенные облигации со сроком погашения - более 3 лет | | |
| 52101?* | 52101 Выпущенные депозитные сертификаты со сроком погашения до 30 дней | | |
| 52102?* | 52102 Выпущенные депозитные сертификаты со сроком погашения - 31-90 дней | | |
| 52103?* | 52103 Выпущенные депозитные сертификаты со сроком погашения - 91-180 дней | | |
| 52104?* | 52104 Выпущенные депозитные сертификаты со сроком погашения - 181-365 дней | | |
| 52105?* | 52105 Выпущенные депозитные сертификаты со сроком погашения - 1-3 года | | |
| 52106?* | 52106 Выпущенные депозитные сертификаты со сроком погашения - более 3 лет | | |
| 52201?* | 52201 Выпущенные сберегательные сертификаты со сроком погашения до 30 дней | | |
| 52202?* | 52202 Выпущенные сберегательные сертификаты со сроком погашения - 31-90 дней | | |
| 52203?* | 52203 Выпущенные сберегательные сертификаты со сроком погашения - 91-180 дней | | |
| 52204?* | 52204 Выпущенные сберегательные сертификаты со сроком погашения - 181-365 дней | | |
| 52205?* | 52205 Выпущенные сберегательные сертификаты со сроком погашения - 1-3 года | | |
| 52206?* | 52206 Выпущенные сберегательные сертификаты со сроком погашения - более 3 лет | | |
| 52301?* | 52301 Выпущенные векселя и банковские акцепты со сроком погашения до востребования | | |
| 52302?* | 52302 Выпущенные векселя и банковские акцепты со сроком погашения до 30 дней | | |
| 52303?* | 52303 Выпущенные векселя и банковские акцепты со сроком погашения - 31-90 дней | | |
| 52304?* | 52304 Выпущенные векселя и банковские акцепты со сроком погашения - 91-180 дней | | |
| 52305?* | 52305 Выпущенные векселя и банковские акцепты со сроком погашения - 181-365 дней | | |
| 52306?* | 52306 Выпущенные векселя и банковские акцепты со сроком погашения - 1-3 года | | |
| 52307?* | 52307 Выпущенные векселя и банковские акцепты со сроком погашения - более 3 лет | | |
| 52401?* | 52401 Выпущенные облигации к исполнению | | |
| 52402?* | 52402 Обязательства по процентам и купонам по облигациям к исполнению | | |
| 52403?* | 52403 Выпущенные депозитные сертификаты к исполнению | | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 52404?* | 52404 Выпущенные сберегательные сертификаты к исполнению | | |
| 52405?* | 52405 Проценты, удостоверенные сберегательными и депозитными сертификатами к исполнению | | |
| 52406?* | 52406 Векселя к исполнению | | |
| 52407?* | 52407 Обязательства по выплате процентов и купонов по окончании процентного (купонного) периода по обращающимся облигациям | 10.00 | 0.00 |
| 52501?* | 52501 Обязательства по процентам и купонам по выпущенным ценным бумагам | 10.00 | 0.00 |
| 52502?* | 52502 Предстоящие выплаты по процентам, купонам и дисконтам по выпущенным ценным бумагам | 10.00 | 0.00 |
| 52503?* | 52503 Дисконт по выпущенным ценным бумагам | 10.00 | 0.00 |
| 60101?* | 60101 Акции дочерних и зависимых кредитных организаций | 10.00 | 0.00 |
| 60102?* | 60102 Акции дочерних и зависимых организаций | 10.00 | 0.00 |
| 60103?* | 60103 Акции дочерних и зависимых банков - нерезидентов | 10.00 | 0.00 |
| 60104?* | 60104 Акции дочерних и зависимых организаций - нерезидентов | 10.00 | 0.00 |
| 60105?* | 60105 Резервы под обесценение ценных бумаг | 10.00 | 0.00 |
| 60201?* | 60201 Средства, внесённые в уставные капиталы кредитных организаций, созданных в форме ООО/ОДО | 10.00 | 0.00 |
| 60202?* | 60202 Средства, внесённые в уставные капиталы организаций | 10.00 | 0.00 |
| 60203?* | 60203 Средства, внесённые в уставные капиталы неакционерных банков - нерезидентов | 10.00 | 0.00 |
| 60204?* | 60204 Средства, внесённые в уставные капиталы организаций-нерезидентов | 10.00 | 0.00 |
| 60205?* | 60205 Средства, размещенные для деятельности своих филиалов в других странах | 10.00 | 0.00 |
| 60206?* | 60206 Резервы под участие | 10.00 | 0.00 |
| 60301?* | 60301 расчёты с бюджетом по налогам | 10.00 | 0.00 |
| 60302?* | 60302 расчёты с бюджетом по налогам | 10.00 | 0.00 |
| 60303?* | 60303 расчёты с внебюджетными фондами по начислениям на заработную плату | 10.00 | 0.00 |
| 60304?* | 60304 расчёты с внебюджетными фондами по начислениям на заработную плату | 10.00 | 0.00 |
| 60305?* | 60305 расчёты с работниками по оплате труда | 10.00 | 0.00 |
| 60306?* | 60306 расчёты с работниками по оплате труда | 10.00 | 0.00 |
| 60307?* | 60307 расчёты с работниками по подотчетным суммам | 10.00 | 0.00 |
| 60308?* | 60308 расчёты с работниками по подотчетным суммам | 10.00 | 0.00 |
| 60309?* | 60309 Налог на добавленную стоимость, полученный | 10.00 | 0.00 |
| 60310?* | 60310 Налог на добавленную стоимость, уплаченный | 10.00 | 0.00 |
| 60311?* | 60311 расчёты с поставщиками, подрядчиками и покупателями | 10.00 | 0.00 |
| 60312?* | 60312 расчёты с поставщиками, подрядчиками и покупателями | 10.00 | 0.00 |
| 60313?* | 60313 расчёты с организациями-нерезидентами по хозяйственным операциям | 10.00 | 0.00 |
| 60314?* | 60314 расчёты с организациями-нерезидентами по хозяйственным операциям | 10.00 | 0.00 |
| 60315?* | 60315 Суммы, не взысканные по своим гарантиям | 10.00 | 0.00 |
| 60320?* | 60320 расчёты с акционерами (участниками) по дивидендам | 10.00 | 0.00 |
| 60322?* | 60322 расчёты с прочими кредиторами | 10.00 | 0.00 |
| 60323?* | 60323 расчёты с прочими дебиторами | 10.00 | 0.00 |
| 60324?* | 60324 Резервы на возможные потери по расчётам с дебиторами | 10.00 | 0.00 |
| 60337?* | 60337 Задолженность коммерческих банков и их филиалов по внутрироссийскому зачёту 1992 года | 10.00 | 0.00 |
| 60338?* | 60338 Задолженность коммерческих банков и их филиалов по внутрироссийскому зачёту 1992 года | 10.00 | 0.00 |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умол-чанию | доходность по умол-чанию |
|---|---|---|---|
| 60339?* | 60339 Задолженность хозорганов по внутрироссийскому зачёту 1992 года | 10.00 | 0.00 |
| 60340?* | 60340 Задолженность хозорганов по внутрироссийскому зачёту 1992 года | 10.00 | 0.00 |
| 60341?* | 60341 Задолженность коммерческих банков и их филиалов по меж-государственному зачёту 1992 года | 10.00 | 0.00 |
| 60342?* | 60342 Задолженность коммерческих банков и их филиалов по меж-государственному зачёту 1992 года | 10.00 | 0.00 |
| 60343?* | 60343 Задолженность хозорганов по межгосударственному зачёту 1992 года | 10.00 | 0.00 |
| 60344?* | 60344 Задолженность хозорганов по межгосударственному зачёту 1992 года | 10.00 | 0.00 |
| 60347?* | 60347 расчёты по начисленным доходам по акциям, долям, паям | 10.00 | 0.00 |
| 60348?* | 60348 Резервы предстоящих расходов | 10.00 | 0.00 |
| 60401?* | 60401 Основные средства (кроме земли) | 10.00 | 0.00 |
| 60404?* | 60404 Земля | 10.00 | 0.00 |
| 60405?* | 60405 Резервы на возможные потери | 10.00 | 0.00 |
| 60601?* | 60601 Амортизация основных средств | 10.00 | 0.00 |
| 60701?* | 60701 Вложения в сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение основных средств и нематериальных активов | 10.00 | 0.00 |
| 60702?* | 60702 Оборудование к установке | 10.00 | 0.00 |
| 60804?* | 60804 Имущество, полученное в финансовую аренду (лизинг) | 10.00 | 0.00 |
| 60805?* | 60805 Амортизация основных средств, полученных в финансовую аренду (лизинг) | 10.00 | 0.00 |
| 60806?* | 60806 Арендные обязательства | 10.00 | 0.00 |
| 60901?* | 60901 Нематериальные активы | 10.00 | 0.00 |
| 60903?* | 60903 Амортизация нематериальных активов | 10.00 | 0.00 |
| 61002?* | 61002 Запасные части | 10.00 | 0.00 |
| 61008?* | 61008 Материалы | 10.00 | 0.00 |
| 61009?* | 61009 Инвентарь и принадлежности | 10.00 | 0.00 |
| 61010?* | 61010 Издания | 10.00 | 0.00 |
| 61011?* | 61011 Внеоборотные запасы | 10.00 | 0.00 |
| 61201?* | 61201 Выбытие (реализация) имущества | 10.00 | 0.00 |
| 61202?* | 61202 Выбытие (реализация) имущества | 10.00 | 0.00 |
| 61203?* | 61203 Выбытие (реализация) ценных бумаг | 10.00 | 0.00 |
| 61207?* | 61207 Выбытие (реализация) и погашение приобрётенных прав требования | 10.00 | 0.00 |
| 61208?* | 61208 Выбытие (реализация) и погашение приобрётенных прав требования | 10.00 | 0.00 |
| 61209?* | 61209 Выбытие (реализация) имущества | 10.00 | 0.00 |
| 61210?* | 61210 Выбытие (реализация) ценных бумаг | 10.00 | 0.00 |
| 61211?* | 61211 Реализация услуг финансовой аренды (лизинга) | 10.00 | 0.00 |
| 61212?* | 61212 Выбытие (реализация) и погашение приобрётенных прав требования | 10.00 | 0.00 |
| 61213?* | 61213 Выбытие (реализация) драгоценных металлов | 10.00 | 0.00 |
| 61301?* | 61301 Доходы будущих периодов по кредитным операциям | 10.00 | 0.00 |
| 61304?* | 61304 Доходы будущих периодов по другим операциям | 10.00 | 0.00 |
| 61306?* | | | |
| 61308?* | | | |
| 61401?* | 61401 Расходы будущих периодов по кредитным операциям | 10.00 | 0.00 |
| 61403?* | 61403 Расходы будущих периодов по другим операциям | 10.00 | 0.00 |
| 61406?* | | | |
| 61408?* | | | |
| 70301?* | 70301 Прибыль отчетного года | 10.00 | 0.00 |
| 70302?* | 70302 Прибыль предшествующих лет | 10.00 | 0.00 |
| 70401?* | 70401 Убытки отчетного года | 10.00 | 0.00 |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умол-чанию | доходность по умол-чанию |
|---|---|---|---|
| 70402?* | 70402 Убытки предшествующих лет | 10.00 | 0.00 |
| 70501?* | 70501 Использование прибыли отчетного года | 10.00 | 0.00 |
| 70502?* | 70502 Использование прибыли предшествующих лет | 10.00 | 0.00 |
| 70701?* | 70701 Доходы | 10.00 | 0.00 |
| 70702?* | 70702 Доходы от переоценки ценных бумаг | 10.00 | 0.00 |
| 70703?* | 70703 Положительная переоценка средств в иностранной валюте | 10.00 | 0.00 |
| 70704?* | 70704 Положительная переоценка драгоценных металлов | 10.00 | 0.00 |
| 70706?* | 70706 Расходы | 10.00 | 0.00 |
| 70707?* | 70707 Расходы от переоценки ценных бумаг | 10.00 | 0.00 |
| 70708?* | 70708 Отрицательная переоценка средств в иностранной валюте | 10.00 | 0.00 |
| 70709?* | 70709 Отрицательная переоценка драгоценных металлов | 10.00 | 0.00 |
| 70711?* | 70711 Налог на прибыль | 10.00 | 0.00 |
| 70801?* | 70801 Прибыль прошлого года | 10.00 | 0.00 |
| 70802?* | 70802 Убыток прошлого года | 10.00 | 0.00 |
| 90701?* | | | |
| 90702?* | | | |
| 90704?* | | | |
| 90705?* | | | |
| 90901?* | | | |
| 90902?* | | | |
| 90904?* | | | |
| 90905?* | | | |
| 90907?* | | | |
| 90908?* | | | |
| 91202?* | | | |
| 91203?* | | | |
| 91207?* | | | |
| 91215?* | | | |
| 91219?* | | | |
| 91302?* | | | |
| 91303?* | | | |
| 91305?* | | | |
| 91307?* | | | |
| 91309?* | | | |
| 91310?* | | | |
| 91312?* | | | |
| 91315?* | | | |
| 91316?* | | | |
| 91401?* | | | |
| 91404?* | | | |
| 91411?* | | | |
| 91412?* | | | |
| 91414?* | | | |
| 91416?* | | | |
| 91418?* | | | |
| 91501?* | | | |
| 91503?* | | | |
| 91504?* | | | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умолчанию | доходность по умолчанию |
|---|---|---|---|
| 91507?* | | | |
| 91508?* | | | |
| 91603?* | 91603 Требования по уплате процентов по межбанковским кредитам, депозитам и прочим размещённым средствам | 10.00 | 0.00 |
| 91604?* | 91604 Требования по уплате процентов | 10.00 | 0.00 |
| 91704?* | 91704 Неполученные проценты | 10.00 | 0.00 |
| 91802?* | | | |
| 91803?* | | | |
| 93001?* | | | |
| 93002?* | | | |
| 93301?* | | | |
| 93302?* | | | |
| 93303?* | | | |
| 93306?* | | | |
| 93307?* | | | |
| 93308?* | | | |
| 93309?* | | | |
| 93310?* | | | |
| 93501?* | | | |
| 93502?* | | | |
| 93506?* | | | |
| 93507?* | | | |
| 93601?* | 93601 Требования по обратному выкупу по РЕПО | | 0.00 |
| 93602?* | 93602 Требования по обратному выкупу по РЕПО | | 0.00 |
| 93603?* | 93603 Требования по обратному выкупу по РЕПО | | 0.00 |
| 93801?* | | | |
| 94001?* | | | |
| 96001?* | | | |
| 96002?* | | | |
| 96301?* | | | |
| 96302?* | | | |
| 96303?* | | | |
| 96306?* | | | |
| 96307?* | | | |
| 96308?* | | | |
| 96309?* | | | |
| 96310?* | | | |
| 96501?* | | | |
| 96502?* | | | |
| 96503?* | | | |
| 96507?* | | | |
| 96601?* | 96601 Обязательства по обратному выкупу по РЕПО | | 0.00 |
| 96602?* | 96602 Обязательства по обратному выкупу по РЕПО | | 0.00 |
| 96603?* | 96603 Обязательства по обратному выкупу по РЕПО | | 0.00 |
| 96801?* | | | |
| 97001?* | 97001 Переоценка требований РЕПО | | 0.00 |
| 98000?* | | | |
| 98010?* | | | |

| Добавление счетов из импорта | Группа счетов | срочность по умол-чанию | доходность по умол-чанию |
|---|---|---|---|
| 98040?* | | | |
| 98050?* | | | |
| 98053?* | | | |
| 98070?* | | | |
| 99998?* | | | |
| 99999?* | 99999 | | |

ФинГрад

# Приложение 8. Файл со сведениями о состоянии ФинГрада (минидамп)

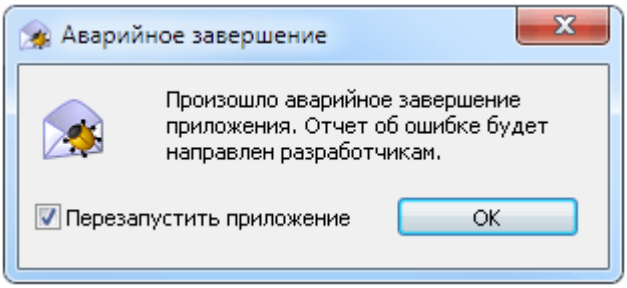
## Содержание приложения

П8.1. Что такое минидамп ..... 964
П8.2. Использование минидампа для исправления программы ..... 964
П8.3. Запрос минидампа ..... 964
П8.4. Запрос файлов системных библиотек ..... 965

# Приложение 8. Файл со сведениями о состоянии ФинГрада (минидамп)

## П8.1. Что такое минидамп

При возникновении ошибок, вызывавших «зависание» или «падение» программы, ФинГрад выводит следующее сообщение:




Отчёт об ошибке, о котором говорится в этом сообщении, это **файл минидампа**. Минидамп содержит сведения о состоянии внутренних переменных ФинГрада на момент возникновения ошибки.

При серьёзных ошибках, вызывавших «зависание» или «падение» программы, ФинГрад автоматически создаёт файл минидампа и отправляет его разработчикам ФинГрада через Интернет. Это позволяет разработчикам ФинГрада более полно представить себе ситуацию, вызвавшую ошибку, и устранить её причины. Каких-либо личных данных о пользователе или сведений из его базы данных минидамп не содержит. Наличие лицензии также не проверяется.

## П8.2. Использование минидампа для исправления программы

Все минидампы разбираются специалистами фирмы-разработчика, и в программу вносятся необходимые изменения. Как правило, эти изменения вносятся в следующем релизе программы, или через один релиз.

Поэтому не нужно звонить в техническую поддержку, чтобы сообщить об ошибке, вызвавшей сбой или «зависание» ФинГрада, если эта ошибка носит эпизодический характер и серьёзно Вас не беспокоит. Специалисты ФинГрада и так узнают об этой ошибке и предпримут все необходимые действия для её исправления.

## П8.3. Запрос минидампа

В тех редких случаях, когда пользователь обращается в службу поддержки по поводу «зависания» или «падения» программы, а автоматическая отправка

минидампа через Интернет не удалась (например, на момент возникновения ошибки связь с Интернетом отсутствовала), служба поддержки ФинГрада может попросить прислать созданный ФинГрадом файл минидампа. Этот файл имеет имя следующего вида:

**FinGrad_Minidump** *дата время*.**mdmp**

Например: **FinGrad_Minidump 21-05-2012 13-44-12.mdmp**

И создаётся он в папке для временных файлов пользователя.

> **Замечание.** В Windows 7, Windows Vista и других новых версиях Windows папка для временных файлов пользователя, это, как правило, папка **C:\Users***имя-пользователя***\AppData\Local\Temp**

> В Windows XP – это, как правило, папка **C:\Documents and Settings***имя-пользователя***\Local Settings\Temp**

## П8.4. Запрос файлов системных библиотек

В отдельных случаях служба поддержки ФинГрада может попросить прислать некоторые файлы системных библиотек (DLL-файлы, как правило, не более 10 штук), необходимые для анализа минидампа и выяснения причин ошибки.

# Приложение 9. Работа с API ФинГрада

## Содержание приложения

П9.1. Общие сведения об API ФинГрада ..... 966
П9.2. Примеры использования API ФинГрада ..... 967

# Приложение 9. Работа с API ФинГрада

## П9.1. Общие сведения об API ФинГрада

API (англ. Application Programming Interface) – это набор функций, предоставляемых ФинГрадом для обмена данными. Используя методы API, вы можете автоматически получать список аналитик и их значений, редактировать справочники аналитик и проводить проводки.

> **Замечание.** Этот раздел предназначен только для программистов. Неправильное использование методов API может привести к искажению данных.

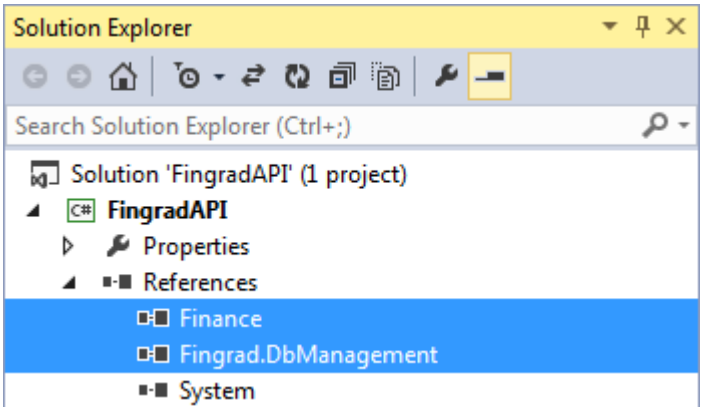
Чаще всего API применяют, когда нужно связать проводки ФинГрада с внешними событиями. Например, при создании документа в 1С или Axapta вы хотите автоматически генерировать нужные проводки в ФинГраде. Или генерировать проводки при наступлении конкретной даты. Условия могут быть разными. Суть в том, что с помощью API это можно делать автоматически.

Функции API ФинГрада написаны на языке C#. API-приложение состоит из трёх основных блоков:

1. Подключение необходимых модулей. Это общая часть для всех приложений API ФинГрада.
2. Формирование списка запросов (команд) к базе данных ФинГрада. Это ядро приложения. Отвечает за получение и изменение данных.
3. Подключение к базе данных. Это тоже общая часть для всех API-приложений ФинГрада. Используя название базы данных, логин и пароль пользователя, вы устанавливаете соединение с базой данных.

**Условия работы.** Для работы API ФинГрада должны выполняться три условия:

1. На компьютере, где вы будете запускать API-приложение, должен быть установлен ФинГрад.
2. База данных, к которой вы будете подключаться, должна быть зарегистрирована в ФинГраде. Иначе говоря, можно запустить ФинГрад, выбрать эту базу данных и зайти в неё, используя логин и пароль пользователя.
3. К проекту в Microsoft Visual Studio должны быть подключены ссылки на библиотеки **Finance.dll** и **Fingrad.DbManagement.dll:**




Эти файлы лежат в папке с установкой ФинГрада. По умолчанию это *c:\Program Files (x86)\ФинГрад\...*

# П9.2. Примеры использования API ФинГрада

> **Замечание.** При копировании исходного кода из примеров этого раздела из-за экранирования некоторых символов могут возникать синтаксические ошибки.

## Как подключиться к базе данных

```
//Подключаем необходимые модули
using System;
using System.Diagnostics;
using System.Linq;
using Fingrad;
using Fingrad.DbManagement;

namespace FingradAPI
{
    class Program
    {
        static void Main(string[] args)
        {
            try
            {
                //Загружаем список баз данных
                DbManager dbAdmin = new DbManager();
                dbAdmin.Load();

                //Найходим базу
                Dbase db = dbAdmin.FindDatabase("demo");

                //Заходим в выбранную базу данных
                var gl = UserContext.DesktopLogin
(db.ConnectionString, "root", "root",
                    delegate(string description, double percent)
                    { Console.WriteLine("{0} {1}%", description, (int)(percent *
100)); });

            }catch(Exception e)
            {
                Console.WriteLine(e.ToString());
                Console.ReadKey();
```

```
            }
        }
    }
}
```

Здесь **demo** – это имя базы данных, а **root** – логин и пароль пользователя.

**Как провести проводку.** Этот пример включает все три блока: подключение модулей, список запросов и подключение к базе данных.

```
// Подключаем необходимые методы
using System;
using System.Diagnostics;
using System.Linq;
using Fingrad;
using Fingrad.DbManagement;

namespace FingradAPI
{
    class Program
    {
        //Формируем список запросов
        static void CommitTran(UserContext gl)
        {
            var t = new Transaction(gl.Id);

            //Выбираем счета
            t.DebitAccount = Account.CreateByName(gl.Id,"Касса").Id;
            t.CreditAccount = Account.CreateByName(gl.Id,"Безна-
личные").Id;

            //Указываем аналитики
            var analytic = Fingrad.Analytic.FromName("Компания (ЦФО)
", gl.Id);
            t.SetValue(EditableAnalyticValue.EditOrNew(gl.Id,
analytic.Id, "Облако"));

            //Указываем сумму
            t.SetAmount((int)GB_CURRENCY_ID.RUR_ID, 10000.0,
AmountDirection.Debit);

            //Сохраняем проводку
            var storer = new TransactionStorer(gl.Id);
            storer.Commit(t);
            if (storer.ExecuteBatch())
                return;

            //Проверяем ошибки
            foreach (var err in storer.Errors)
                Console.WriteLine(err.Description);

        }


        //Подключаемся к базе данных
        static void Main(string[] args)
        {
            try
            {
```

```
                //Загружаем список баз данных
                DbManager dbAdmin = new DbManager();
                dbAdmin.Load();

                //Найходим базу
                Dbase db = dbAdmin.FindDatabase("demo");

                //Заходим в выбранную базу данных
                var gl = UserContext.DesktopLogin
(db.ConnectionString, "root", "root",
                    delegate(string description, double percent)
                    { Console.WriteLine("{0} {1}%", description, (int)(percent *
100)); });

                CommitTran(gl);
            }catch(Exception e)
            {
                Console.WriteLine(e.ToString());
                Console.ReadKey();
            }
        }
    }
}
```

С помощью этого приложения мы подключаемся к базе данных **demo** с использованием логина и пароля **root.** Далее мы со счёта **Касса** переводим на счёт **Безналичные** сумму **10000 рублей.** В проводке мы также указываем аналитику **Компания (ЦФО)** со значением **Облако:**

| P | Q | R | S | U | AC | AU |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Ввод проводок на 21.05.2015*** | | | | | | |
| | | | | RUR | RUR | |
| ШЕФ | КОРР | Дата операции | Комм | Приход | Расход | Компания (ЦФО) |
| Касса | Безналичные | 21.05.2015 | | 10 000,00 | | Облако |
| | | | | 10 000,00 | 0,00 | |

**Замечание.** Если в значении аналитики есть двойные кавычки, например, **ООО "Рассвет",** используйте экранирование символов: **ООО \"Рассвет\".**

**Как отредактировать справочник аналитики.** Этот пример включает все три блока: подключение модулей, список запросов и подключение к базе данных.

```
// Подключаем необходимые методы
using System;
using System.Diagnostics;
using System.Linq;
using Fingrad;
using Fingrad.DbManagement;

namespace FingradAPI
{
    class Program
    {
```

```
        //Формируем список запросов
        static void UpdateValue(UserContext gl)
        {
            //Находим аналитику по имени и колонку "Город"
            var analytic = Fingrad.Analytic.FromName("бик", gl.Id);
            var cityColumn = analytic.EnumerateFields(gl.Id).Where(
f=> f.Name == "Город").FirstOrDefault();

            //отредактируем значие и колонку
            var editableValue = EditableAnalyticValue.EditOrNew
(gl.Id,analytic.Id, "044525225");
            editableValue.SetLinked(cityColumn.Id, "Москва");

            //Сохраняем
            AnalyticValueStorer avs = new AnalyticValueStorer
(gl.Id);
            avs.Push(editableValue);
            avs.Violation += delegate(object o,
AnalyticValueStorerEventArgs e)
            {
                //Выводим ошибки на консоль
                foreach(var d in  e.Descriptions)
                    Console.WriteLine(d);
            };
            avs.Store();
        }


        //Подключаемся к базе данных
        static void Main(string[] args)
        {
            try
            {
                //Загружаем список баз данных
                DbManager dbAdmin = new DbManager();
                dbAdmin.Load();

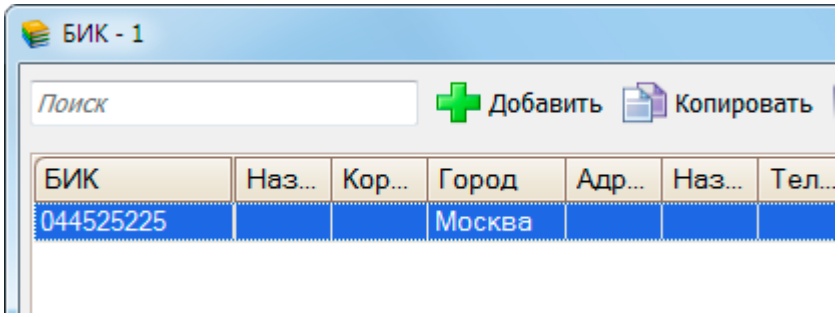
                //Найходим базу
                Dbase db = dbAdmin.FindDatabase("demo");

                //Заходим в выбранную базу данных
                var gl = UserContext.DesktopLogin
(db.ConnectionString, "root", "root",
                    delegate(string description, double percent)
                    { Console.WriteLine("{0} {1}%", description, (int)(percent *
100)); });

                UpdateValue(gl);
            }catch(Exception e)
            {
                Console.WriteLine(e.ToString());
                Console.ReadKey();
            }
        }
    }
}
```

С помощью этого приложения мы подключаемся к базе данных **demo** с использованием логина и пароля **root.** Далее мы находим аналитику **БИК** и

присваиваем ей значение **044525225**, а её колонке **Город** присваиваем значение **Москва**:




**Как получить значения справочника аналитики.** Этот пример включает все три блока: подключение модулей, список запросов и подключение к базе данных.

```
// Подключаем необходимые методы
using System;
using System.Diagnostics;
using System.Linq;
using Fingrad;
using Fingrad.DbManagement;

namespace FingradAPI
{
    class Program
    {
        //Формируем список запросов
       static void ListValues(UserContext gl)
        {
            //Находим аналитику по имени
            var analytic = Fingrad.Analytic.FromName("бик", gl.Id);

            //Получаем все её значения
            var avf = new Fingrad.Completion.AnalyticValueFilter
(gl.Id, analytic);
            var allValues =
Fingrad.Completion.CompletionEngine.AnalyticCompletion(avf, "",
null);

            //Найти колонку "Город"
            var cityColumn = analytic.EnumerateFields(gl.Id).Where(
f=> f.Name == "Город").FirstOrDefault();
            AnalyticFieldAccessor cityColumnAccessor  = new
AnalyticFieldAccessor(gl.Id, cityColumn.Id, DateTime.Now);

            //Выводим 1-е 10 значений
            foreach( var val in allValues.Take(10))
            {
                Console.WriteLine(String.Format("{0}={1}, {2}={3}"
                    , analytic.Name, val.ToString(),
                    cityColumn.Name, val.GetLinkedString
(cityColumnAccessor)));
            }
        }
```

```
        //Подключаемся к базе данных
        static void Main(string[] args)
        {
            try
            {
                //Загружаем список баз данных
                DbManager dbAdmin = new DbManager();
                dbAdmin.Load();

                //Найходим базу
                Dbase db = dbAdmin.FindDatabase("demo");

                //Заходим в выбранную базу данных
                var gl = UserContext.DesktopLogin
(db.ConnectionString, "root", "root",
                    delegate(string description, double percent)
                    { Console.WriteLine("{0} {1}%", description, (int)(percent *
100)); });

                ListValues(gl);
            }catch(Exception e)
            {
                Console.WriteLine(e.ToString());
                Console.ReadKey();
            }
        }
    }
}
```

С помощью этого приложения мы подключаемся к базе данных **demo** с использованием логина и пароля **root.** Далее мы находим аналитику **БИК** и выводим все её значения на консоль. Также мы находим колонку **Город** этой аналитики и выводим на консоль первые 10 значений этой колонки.

**Как получить список проводок.** Этот пример включает все три блока: подключение модулей, список запросов и подключение к базе данных.

```
// Подключаем необходимые методы
using System;
using System.Diagnostics;
using System.Linq;
using Fingrad;
using Fingrad.DbManagement;

namespace FingradAPI
{
    class Program
    {
        //Формируем список запросов
       static void GetExtract(UserContext gl)
        {
            //Создаём параметры
            var ep = new ExtractParams(gl.Id);

            //Задаём дату от начала времен до сегодня
            ep.Constraints.OnDate.StartDate = new DateTime(2015, 05,
21);
            ep.Constraints.OnDate.FinishDate = DateTime.Now;
```

```
            //Фильтруем по счету "Касса"
            ep.Constraints.OnAccounts.AddAccount
(Account.CreateByName(gl.Id, "Касса"));

            //Ограничиваем по аналитике "Компания (ЦФО)"
            var company =
ep.Constraints.OnAnalytics.AddOrGetConstraint
(Fingrad.Analytic.FromName("Компания (ЦФО)", gl.Id).Id);
            company.SelectAllValues = true;
            company.SelectDbNull = true;

            //Получаем выписку
            var transactions = new ReportGenerator
(gl.Id).GetEnumerableExtract(ep);
            //Выводим на консоль первые 10 проводок
            foreach (var t in transactions.Take(10))
                Console.WriteLine("TranId = {0} ", t.Id);
        }

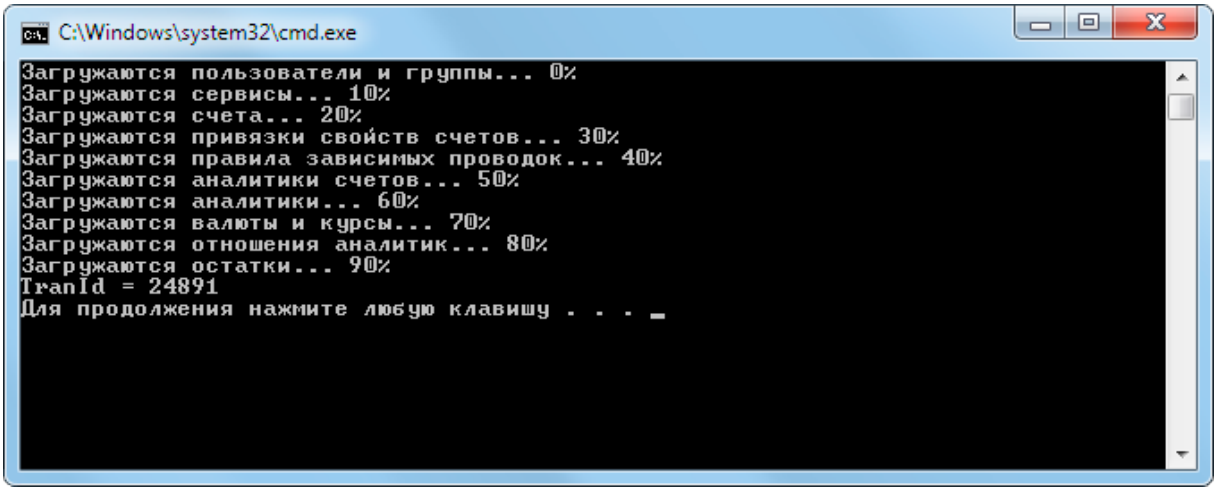

        //Подключаемся к базе данных
        static void Main(string[] args)
        {
            try
            {
                //Загружаем список баз данных
                DbManager dbAdmin = new DbManager();
                dbAdmin.Load();

                //Найходим базу
                Dbase db = dbAdmin.FindDatabase("demo");

                //Заходим в выбранную базу данных
                var gl = UserContext.DesktopLogin
(db.ConnectionString, "root", "root",
                    delegate(string description, double percent)
                    { Console.WriteLine("{0} {1}%", description, (int)(percent *
100)); });

                GetExtract(gl);
            }catch(Exception e)
            {
                Console.WriteLine(e.ToString());
                Console.ReadKey();
            }
        }
    }
}
```

С помощью этого приложения мы подключаемся к базе данных **demo** с использованием логина и пароля **root**. Далее мы задаём начальную дату отчёта **(2015, 05, 21)**. Затем ограничиваем отчёт по счёту **Касса** и аналитике **Компания (ЦФО)**. И, наконец, получаем список проводок, удовлетворяющих этим условиям. Первые 10 из них выводим на консоль:




В этом примере найдена одна проводка. Её **ID** равен **24891**. Это проводка, которую мы создали в примере **Как провести проводку.**

- Чтобы сбросить начальную дату отчёта, то есть получить проводки за весь период, замените строку

  ```
  ep.Constraints.OnDate.StartDate = new DateTime(2015, 05, 21);
  ```

  на строку

  ```
  ep.Constraints.OnDate.StartDate = null;
  ```

- Чтобы включить в отчёт проводки с незаданным значением аналитики **Компания (ЦФО)**, замените строку

  ```
  company.SelectDbNull = false;
  ```

  на строку

  ```
  company.SelectDbNull = true;
  ```

# Глоссарий

S А Б В Г Д Ж З И К Л М О П Р С Т У Ф Ш Э Я

## S

| Термин | Описание |
|---|---|
| SQL | Универсальный компьютерный язык, применяемый для создания, модификации и управления данными в реляционных базах данных. |
| SQL база данных | База данных, доступ к которой осуществляется средствами языка SQL. |
| SQL-запрос | Обращение к базе данных (на получение данных, добавление, удаление, изменение данных) с помощью языка SQL. |

## А

| Термин | Описание |
|---|---|
| Администратор ФинГрада | Пользователь ФинГрада, обладающий всеми правами по использованию и настройке ФинГрада. Администратор может зарегистрировать в системе любое количество пользователей, объединить их в группы, назначать права для пользователей и групп пользователей, производить любые другие настройки ФинГрада. |
| Анализ «план-факт» | Отчёт об исполнении бюджета, в котором сравниваются бюджетные и фактические показатели. |
| Аналитика | Атрибут проводки, содержащий сведения о проводке (это может быть информация аналитического учёта или служебная информация, используемая ФинГрадом). Каждая аналитика в ФинГраде имеет имя аналитики и справочник аналитики, в котором хранится список значений аналитики. При вводе проводок значения аналитики могут выбираться из справочника этой аналитики, а могут задаваться вручную. |
| Аналитика обязательная | Аналитика, задание которой обязательно для данного счёта ФинГрада. При редактировании проводок по счёту, |

| | |
|---|---|
| | для которого аналитика указана как обязательная, ФинГрад не позволит сохранить проводку, пока пользователь не введёт значение этой аналитики. При вводе проводок ячейки обязательной аналитики показываются жёлтым цветом фона. |
| Аналитика скрытая | Как правило, это вспомогательные и служебные аналитики, которые самостоятельно не используются. Скрытые аналитики не показываются в отчётах и при просмотре проводок, а также в списках аналитик, кроме списка аналитик на вкладке Аналитики в окне **Основная информация** при включённом режиме **Показывать скрытые**. При необходимости у аналитики можно отменить режим **Скрытая аналитика**, тогда она перестанет быть скрытой. |
| Аналитика удалённая | Аналитика, которая оказалась не нужна пользователям, и поэтому была удалена. Удалённые аналитики не показываются в отчётах и при просмотре проводок, а также в списках аналитик, кроме списка аналитик на вкладке Аналитики в окне **Основная информация** при включённом режиме **Показывать удалённые**. При необходимости удалённые аналитики можно восстановить (отменить удаление). |
| Аналитический отчёт | В ФинГраде – отчёт ФинГрада, позволяющий осуществлять многомерный анализ учётных данных в диалоговом режиме. |

## Б

| Термин | Описание |
|---|---|
| База данных ФинГрада | База данных, содержащая информацию о финансовых операциях, а также о пользователях и их правах, и о всевозможных настройках ФинГрада. |
| Бухгалтер управленческий | Специалист, ведущий управленческий учёт в организации. |
| Бюджет | Количественный план хозяйственной деятельности в денежном выражении, подготовленный и принятый на определённый период времени. Бюджет показывает, в частности: планируемую величину доходов в течение периода; расходы, которые планируется понести в течение этого периода; капитал, который планируется привлечь в течение этого периода; планируемые значения других финансовых показателей. |

| | |
|---|---|
| Бюджет баланса | Вид бюджета, предназначенный для планирования и контроля движения активов, обязательств и капитала компании. Иногда называется прогнозным бюджетом. |
| Бюджет движения денежных средств | Вид бюджета, представляющий собой плановый (прогнозный) отчёт о движения денежных средств компании. |
| Бюджет прибылей и убытков | Вид бюджета, представляющий собой плановый (прогнозный) отчёт о прибылях и убытках компании. |
| Бюджет сводный | Суммарный (главный) бюджет, охватывающий все стороны деятельности холдинга, предприятия, подразделения. Как правило, составляется на основе данных функциональных бюджетов. |
| Бюджет функциональный | Бюджет по отдельному направлению деятельности холдинга, предприятия, подразделения. Например, бюджет продаж, бюджет материальных затрат, бюджет фонда оплаты труда, бюджет погашения кредитов, и т. п. |
| Бюджетирование | Процесс составления и принятия бюджета организации, и последующий контроль за исполнением бюджета. |

## В

| Термин | Описание |
|---|---|
| Валюта главная | Валюта, в которой ведётся управленческий учёт, и в которой в ФинГраде выводятся одновалютные финансовые отчёты. |
| Валюта представления отчётности | Валюта, в которой представляется финансовая или управленческая отчётность. |
| Валюта функциональная | Валюта, используемая в основной экономической среде, в которой предприятие осуществляет свою деятельность, в которой оно зарабатывает и использует основную часть своих денежных средств. |
| Внутрихолдинговая операция | *См.* Операция внутрихолдинговая. |
| Выписка по счёту | В ФинГраде – отчёт о проводках по счёту или группе счетов, удовлетворяющих заданным условиям отбора (например, отчёт о проводках по счёту за определённый период времени). |

## Г

| Термин | Описание |
|---|---|
| Генерация зависимых проводок | Автоматическое создание ФинГрадом зависимых проводок по заданным правилам зависимых проводок. |
| Гиперссылка | Часть документа (чаще всего, область текста), при щелчке мышью по которому происходит определённое действие: переход к другой части этого документа, к другому документу, вызов программы и т. д. |
| Главная валюта | *См.* Валюта главная. |
| Главный экран | *См.* Экран главный. |
| Группа аналитик | Набор аналитик схожего назначения. Показывается при выводе списка аналитик, чтобы пользователю было легче ориентироваться в списке аналитик. |
| Группа пользователей | В ФинГраде – совокупность пользователей ФинГрада, осуществляющих схожие функции при работе с ФинГрадом. Администратор может назначить права по работе с ФинГрадом для группы пользователей. Если пользователь входит в группу, то он приобретает все права по работе с ФинГрадом, назначенные группе. Пользователь ФинГрада может входить в несколько групп. |
| Группа счетов | Совокупность счетов в ФинГраде, объединённых в группу по принципу схожести экономического назначения. Группа счетов в ФинГраде имеет имя, но она не является счётом, и служит только для наглядности структуры плана счетов. По группе счетов нельзя проводить никаких проводок, кроме бюджетных проводок. |

# Д

| Термин | Описание |
|---|---|
| Дата начала учёта | При импорте из 1С – дата, начиная с которой ФинГрад будет импортировать данные о хозяйственных операциях из базы данных 1С. |
| Дебетовое сальдо | *См.* Сальдо дебетовое. |
| Детализация отчёта | Создание объектов, «раскрывающих» какие либо данные отчёта – как правило, это вывод дополнительных строк или столбцов отчёта, или вывод другого отчёта. |
| Детализация счёта по субконто | Автоматическое разнесение проводок при импорте данных из 1С по различным счетам ФинГрада в зависимости от значений субконто 1С. |

| | |
|---|---|
| Деятельность инвестиционная | Приобретение и выбытие долгосрочных активов и других инвестиций, не относящихся к эквивалентам денежных средств. Например, это приобретение и продажа основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов; приобретение и продажа долевых или долговых инструментов других предприятий и долей участия в совместном предпринимательстве (кроме платежей за инструменты, рассматриваемые как эквиваленты денежных средств или предназначенные для коммерческих или торговых целей); денежные займы и авансы, предоставленные другим лицам, и поступления от их возврата (кроме займов и авансов, предоставляемых финансовыми институтами). |
| Деятельность операционная | Основная приносящая доход деятельность предприятия (организации) и прочая деятельность, отличная от инвестиционной и финансовой деятельности. |
| Деятельность финансовая | Деятельность, которая приводит к изменениям в размере и составе внесённого капитала и заёмных средств предприятия. Например, это краткосрочные или долгосрочные заимствования, в том числе выпуск долговых обязательств, займов, векселей, облигаций; эмиссия акций или других долевых инструментов; денежные выплаты по заёмным средствам; денежные выплаты для приобретения или погашения акций самого предприятия; денежные выплаты арендатора для уменьшения непогашенной задолженности по финансовой аренде. |

## Ж

| Термин | Описание |
|---|---|
| Журнал событий | Автоматически составляемый ФинГрадом список основных событий, совершаемых в ФинГраде, и их характеристик. Администратор ФинГрада или другой пользователь, которому дано право «Просмотр журнала событий», может просмотреть журнал событий и получить интересующие его сведения. |

## З

| Термин | Описание |
|---|---|
| Забаланс | Группа счетов ФинГрада, используемая для хранения и обработки информации, полезной для учёта, но не отображаемой в стандартной финансовой отчётности. |

| | |
|---|---|
| Зависимая проводка | *См.* Проводка зависимая. |
| Закрытый счёт | *См.* Счёт закрытый. |
| Запись учётная | Запись, содержащая сведения о пользователе компьютерной системы, в том числе имя пользователя, его пароль, сведения о правах пользователя и т. п. |

## И

| Термин | Описание |
|---|---|
| Игнорирование проводок при импорте | Пропуск определённых проводок при импорте данных из 1С, согласно заданным правилам импорта. |
| Инвестиционная деятельность | *См.* Деятельность инвестиционная. |
| Историческая колонка аналитики | *См.* Колонка аналитики историческая. |
| Источник данных | При импорте в ФинГрад из 1С или произвольной базы данных – набор настроек импорта в ФинГрад, со своим именем. |

## К

| Термин | Описание |
|---|---|
| Код валюты | Буквенный или числовой код валюты. Коды валют утверждаются Международной организацией по стандартизации (ISO). |
| Колонка аналитики | Колонка справочника аналитики, содержащая сведения о каком-либо свойстве, соответствующем значениям аналитики. |
| Колонка аналитики историческая | Колонка справочника аналитики, для которой ФинГрад хранит не только текущие значения в этой колонке, но и всю историю изменений этих значений. |
| Колонка аналитики основная | Главная колонка справочника аналитики, содержащая значения самой этой аналитики. |
| Консолидированный отчёт | *См.*Отчёт консолидированный. |
| КОРР-счёт | Корреспондирующий счёт к ШЕФ-счёту в проводке ФинГрада. То есть счёт, с которым ШЕФ-счёт взаимодействует в данной проводке. |
| Коэффициент финансовый | Показатель финансового состояния предприятия (компании), рассчитываемый по её финансовой отчётности. |

| | |
|---|---|
| Кредитовое сальдо | *См.* Сальдо кредитовое. |
| Курсовая разница | *См.* Разница курсовая. |

## Л

| Термин | Описание |
|---|---|
| Лицензия на ФинГрад | Разрешение использовать полнофункциональную версию системы «ФинГрад – управленческий учёт» в организации в соответствии с условиями лицензии. |

## М

| Термин | Описание |
|---|---|
| Минидамп | Файл с отчётом об ошибке ФинГрада, содержащий сведения о состоянии внутренних переменных ФинГрада на момент возникновения ошибки. |
| Монетарные статьи | *См.* Статьи монетарные. |
| МСФО | Международные стандарты финансовой отчётности (англ. International Financial Reporting Standards, IFRS) – набор документов (стандартов и интерпретаций), регламентирующих правила составления финансовой отчётности, необходимой внешним пользователям для принятия ими экономических решений в отношении предприятия (организации). |
| Мультивалютная проводка | *См.* Проводка мультивалютная. |
| Мультивалютный отчёт | *См.* Отчёт мультивалютный. |

## О

| Термин | Описание |
|---|---|
| Обязательная аналитика | *См.* Аналитика обязательная. |
| Окно документа | Экранная форма, в которой отображается содержимое документа. Например, в ФинГраде в одном окне могут вводиться данные о хозяйственных операциях, в другом – отображаться баланс (отчёт о финансовом положении), в третьем – показываться отчёт о движении денежных средств, и т. д. |
| Операционная деятельность | *См.* Деятельность операционная. |
| Операция внутрихолдинговая | Хозяйственная операция между различными юридическими лицами (компаниями) группы компаний (холдинга). |

| | |
|---|---|
| Основная колонка аналитики | *См.* Колонка аналитики основная. |
| Отчёт аналитический | В ФинГраде – отчёт ФинГрада, позволяющий осуществлять многомерный анализ учётных данных в диалоговом режиме. |
| Отчёт бюджетный | Отчёт, содержащий бюджетные (плановые) финансовые показатели. |
| Отчёт консолидированный | Финансовый отчёт по группе юридических лиц, составленный так, как если бы эти юридические лица представляли собой единый хозяйствующий субъект. |
| Отчёт мультивалютный | Отчёт, содержащий сведения о финансовом положении или хозяйственных операциях в нескольких валютах. Как правило, сведения о хозяйственных операциях или учётных статьях в мультивалютном отчёте показываются в той валюте, в какой эти операции или учётные статьи выражены. |
| Отчёт финансовый | Совокупность учётных показателей, представленных по определённой форме и характеризующих движение имущества, обязательств и финансовое положение предприятия (организации) за отчётный период. |

## П

| Термин | Описание |
|---|---|
| Панель инструментов | Элемент графического интерфейса пользователя, обычно представляющий собой горизонтальный или вертикальный прямоугольник, в котором могут быть размещены кнопки, поля списков, текстовые поля и другие элементы. |
| Пароль пользователя | Последовательность знаков, которую пользователь должен ввести, чтобы получить доступ к какому-либо компьютерному ресурсу. |
| Перепроведение проводки | Проведение проводки заново (например, при её изменении). |
| Период импорта | Диапазон дат, за который ФинГрад импортирует сведения о хозяйственных операциях (проводках) из баз данных программ «1С» или произвольных баз данных. |
| Период отчёта | Диапазон дат, за который составляется и выводится отчёт. |
| План счетов | Система счетов, с помощью которой классифицируются |

| | |
|---|---|
| | все виды экономических ресурсов, обязательств, доходов и расходов, прибылей и убытков организации. |
| План счетов управленческого учёта | План счетов, используемый для классификации экономических ресурсов, обязательств, доходов и расходов, прибылей и убытков в управленческом учёте организации. Может не совпадать с планом счетов, используемым при ведении бухгалтерского учёта. |
| Показатель финансовый | Показатель, характеризующий деятельность предприятия (организации) с финансовой стороны. Финансовые показатели – это фактические, а также планируемые и нормативные, данные о хозяйственных операциях, активах и обязательствах, доходах и расходах организации в денежном выражении, и полученные на их основе показатели. |
| Политика учётная | Конкретные принципы, основы, соглашения, правила и практика, принятые предприятием (организацией) для подготовки и представления финансовой или управленческой отчётности. |
| Пользователь ФинГрада | Человек, которому дано право использовать систему «ФинГрад – Управленческий учёт». Каждый пользователь имеет идентификатор пользователя и пароль, позволяющие входить в ФинГрад, и свой набор прав по работе с ФинГрадом. |
| Права пользователя | Набор прав по работе с ФинГрадом, присвоенный пользователю. ФинГрад не позволит пользователю выполнить операции, на которые у пользователя нет прав. |
| Правило зависимых проводок | Правило, по которому ФинГрад генерирует зависимые проводки. |
| Проведение проводки | Отражение проводки в учёте. В ФинГраде – запись данных проводки в базу данных ФинГрада. |
| Проводка | Запись о перемещении средств между двумя счетами бухгалтерского или управленческого учёта. |
| Проводка зависимая | Проводка, автоматически сгенерированная ФинГрадом по правилу зависимой проводки или правилу трансформации при импорте. Проводка, на основании которой была сгенерирована зависимая проводка, называется родительской проводкой. |
| Проводка консолидационная | Проводка, создаваемая для обработки операций по консолидации отчётности группы компаний (холдинга). |

| | |
|---|---|
| Проводка мультивалютная | Проводка, в которой задействовано более одной валюты. |
| Проводка родительская | Проводка, по которой ФинГрад сгенерировал с помощью по правил зависимых проводок или правил трансформации при импорте одну или несколько зависимых проводок. |
| Проводка сторнированная | Проводка, которая была сторнирована (аннулирована) путём создания сторнировочной проводки – то есть, проводки с теми же данными, что исходная проводка, и с той же суммой, но взятой с обратным знаком. |
| Проводка сторнировочная | Проводка, созданная ФинГрадом при сторнировании проводки, имеющейся в его базе данных. Сторнировочная проводка имеет те же реквизиты, что исходная проводка, а сумма у неё равна сумме исходной проводки, взятой с обратным знаком. |
| Проводка тестовая | В редакторе зависимых проводок – задаваемая в этом редакторе проводка, по которой производится проверка правила генерации зависимых проводок. |
| Проводка трансформационная | Проводка, созданная ФинГрадом при импорте данных в ФинГрад на основании заданных правил трансформации при импорте. |

## Р

| Термин | Описание |
|---|---|
| Рабочий стол | *См.* Стол рабочий. |
| Рабочий стол удалённый | *См.* Стол рабочий удалённый. |
| Разница курсовая | Разница в стоимости актива или обязательства, возникающая в связи с текущим изменением курса учётной валюты по отношению к иностранным валютам. |
| Регистр 1С | В программах системы «1С-Предприятие» регистры – это специальные таблицы, которые эти программы используют для накопления и хранения своих служебных данных. |
| Редактор правил зависимых проводок | Встроенный в ФинГрад редактор, позволяющий задавать и изменять правила зависимых проводок и правила трансформаций при импорте. |
| Редактор шаблонов документов | Встроенный в ФинГрад редактор, позволяющий задавать и изменять шаблоны документов. |
| Родительская проводка | *См.* Проводка родительская. |

# С

| Термин | Описание |
|---|---|
| Сальдо | Разность между поступлениями на счёт и расходами со счёта (то есть между суммами операций по дебету счёта и по кредиту счёта). |
| Сальдо дебетовое | Сальдо по счёту, если сумма операций по дебету счёта больше, чем сумма операций по кредиту счёта. |
| Сальдо кредитовое | Сальдо по счёту, если сумма операций по кредиту счёта больше, чем сумма операций по дебету счёта. |
| Сводный бюджет | *См.* Бюджет сводный. |
| Свойство счёта | Характеристика счёта, которая может указываться для счетов ФинГрада. Например, банки часто указывают в свойствах счетов х доходность, срочность по умолчанию, норму резервирования для счёта и т. п. |
| Синхронизация при импорте | Автоматическое согласование базы данных ФинГрада с исходной базой данных при импорте. ФинГрад находит добавленные, изменённые и удалённые проводки в исходной базе данных и вносит соответствующие изменения в свою базу данных. |
| Скрытая аналитика | *См.* Аналитика скрытая. |
| Справочник аналитики | Таблица, в которой содержится список значений аналитики, а также различные свойства, соответствующие этим значениям. |
| Статьи монетарные | Денежные средства, а также обязательства к получению или выплате, выраженные фиксированным или определяемым (вычисляемым) количеством денежных единиц в той или иной валюте. |
| Стол рабочий | (Рабочий стол) — в компьютерной терминологии, это основное окно графической среды пользователя вместе с его элементами. Рабочий стол показывается сразу после окончания запуска операционной системы. В Windows рабочий стол включает панель задач с кнопкой «Пуск», значки для запуска программ, фоновое изображение. |
| Стол рабочий удалённый | Средство доступа, позволяющее работать на территориально удалённом компьютере так же, как на собственном компьютере. При этом пользователь видит на |

| | |
|---|---|
| | своём компьютере экран удалённого компьютера, и может работать с программами на удалённом компьютере. Связь компьютера пользователя с удалённым компьютером при этом осуществляется через Интернет или иную компьютерную сеть. |
| Сторн | Признак, указывающий, что проводка сторнирована. |
| Сторнирование | Отмена проводки, состоящая в создании проводки с теми же данными, что исходная проводка, и с той же суммой, но взятой с обратным знаком. |
| Сторнированная проводка | *См.* Проводка сторнированная. |
| Сторнировочная проводка | *См.* Проводка сторнировочная. |
| Субконто 1С | В программах системы «1С-Предприятие» – аналитический показатель, признак, счёта бухгалтерского учёта. |
| Субсчёт | Счёт ФинГрада по отношению к группе счетов, к которой он принадлежит, называется субсчётом. |
| Счёт | Учётная статья в бухгалтерском или управленческом учёте, предназначенная для учёта движения в денежном выражении группы однородных экономических ресурсов, обязательств, доходов и расходов, прибылей и убытков. |
| Счёт забалансовый | Счёт ФинГрада, находящийся в группе счетов **Забаланс**. Забалансовые счета используются для хранения информации, полезной для учёта, но не отображаемой в стандартной финансовой отчётности. |
| Счёт закрытый | Счёт ФинГрада, который пользователь пометил как закрытый. Закрытые счета не показываются в списках счетов и по ним нельзя осуществлять новые проводки. Как правило, закрытые счета – это те счета, которые более не нужны пользователям ФинГрада, например, счета, связанные с отменёнными налогами. При необходимости закрытый счёт или группу счетов ФинГрада можно восстановить (то есть, отменить их закрытие). |

# Т

| Термин | Описание |
|---|---|
| Табличное условие | *См.* Условие табличное. |
| Тестовая проводка | *См.* Проводка тестовая. |
| Трансформационная про- | *См.* Проводка трансформационная. |

| | |
|---|---|
| водка | |
| Трансформация | В ФинГраде – проводки, которые автоматически генерируются при импорте данных из программ 1С и произвольных баз данных, а также правила генерации таких проводок. |
| Трансформация при импорте | Автоматическая генерация зависимых проводок при импорте в ФинГрад данных из баз данных программ системы «1С-Предприятие» или произвольных SQL баз данных. В отличие от генерации обычных зависимых проводок, при трансформации те проводки, по которым были сгенерированы зависимые проводки, не попадают в результаты импорта. То есть, при трансформации зависимые проводки генерируются вместо родительских проводок, а не в дополнение к ним. |

## У

| Термин | Описание |
|---|---|
| Удалённая аналитика | *См.* Аналитика удалённая. |
| Удалённый рабочий стол | *См.* Стол рабочий удалённый. |
| Управленческий бухгалтер | *См.* Бухгалтер управленческий. |
| Управленческий учёт | *См.* Учёт управленческий. |
| Условие табличное | При генерации зависимых проводок – условие отбора строк таблицы, по которым генерируются зависимые проводки. |
| Учёт управленческий | Комплекс организационных, распорядительных и исполнительных мероприятий организации по систематическому сбору, регистрации, обобщению и представлению финансовой и связанной с ней информации, необходимой менеджерам для принятия экономически обоснованных управленческих решений по распоряжению финансовыми, материальными, трудовыми и иными ресурсами организации, и осуществления планирования, контроля и анализа финансово-хозяйственной деятельности. |
| Учётная запись | *См.* Запись учётная. |
| Учётная политика | *См.* Политика учётная. |

## Ф

| Термин | Описание |
| --- | --- |
| Файл документа | В ФинГраде – произвольный файл, который может быть «прикреплён» к проводке или строке справочника аналитики ФинГрада. Как правило, в файлах документов ФинГрада содержатся первичные документы о хозяйственных операциях, тексты договоров и т. п. |
| Фильтр | В ФинГраде:<br>1. Возможность показывать в отчёте или справочнике только те строки, у которых в заданной колонке содержатся определённые значения.<br>2. Для правил зависимых проводок – условие отбора проводок, к которым должно быть применено данное правило зависимых проводок. |
| Финансовая деятельность | *См.* Деятельность финансовая. |
| Финансовый коэффициент | *См.* Коэффициент финансовый. |
| Финансовый отчёт | *См.* Отчёт финансовый. |
| Финансовый показатель | *См.* Показатель финансовый. |
| Функциональная валюта | *См.* Валюта функциональная. |
| Функциональный бюджет | *См.* Бюджет функциональный. |

## Ш

| Термин | Описание |
| --- | --- |
| Шаблон документов | Средство ФинГрада для настройки ввода проводок, отображения отчётов о проводках и показа результатов импорта банковских выписок. |
| ШЕФ-счёт | Один из двух счетов в проводке ФинГрада (чаще всего, это тот счёт, для которого выводится отчёт). Направление движения денежных средств в отчётах ФинГрада (дебет/-кредит приход/расход) указывается по отношению к ШЕФ-счёту. |

## Э

| Термин | Описание |
| --- | --- |
| Экран главный | Экран ФинГрада, который выводится в начале работы с ФинГрадом и содержит ссылки, позволяющие быстро перейти к наиболее часто используемым режимам работы ФинГрада. Главный экран можно вывести, щёл- |

кнув мышью кнопку  на панели инструментов ФинГрада.

## Я

| Термин | Описание |
| --- | --- |
| Язык зависимых проводок | Правила составления выражений, которые можно задавать в редакторе зависимых проводок для задания правил генерации зависимых проводок. |