



ООО «БФТ»

129085, г. Москва, ул. Годовикова, д. 9, стр. 17  
+7 (495) 784-70-00

ined@bftcom.com  
bftcom.com

**Утвержден**

БАРМ.00002-55 32 01-6-ЛУ

# Система автоматизации финансово-казначейских органов – Автоматизированный Центр Контроля исполнения бюджета АЦК-Финансы

## Подсистема администрирования Настройка бухгалтерских счетов и проводок

Руководство администратора

БАРМ.00002-55 32 01-6

Листов 284

© 2022 ООО «БФТ»

# АННОТАЦИЯ

Приводится руководство администратора по настройкам бухгалтерских счетов и проводок системы «АЦК-Финансы».

Содержание документа соответствует ГОСТ 19.503-79 «Единая система программной документации. РУКОВОДСТВО СИСТЕМНОГО ПРОГРАММИСТА. Требования к содержанию и оформлению».

«Система автоматизации финансово-казначейских органов – Автоматизированный Центр Контроля исполнения бюджета» («АЦК-Финансы») зарегистрирована в Федеральной службе по интеллектуальной собственности, патентам и товарным знакам, Свидетельство № 2008610921 от 21 февраля 2008 г.

ООО «БФТ» оставляет за собой право вносить изменения в программное обеспечение без внесения изменений в эксплуатационную документацию.

Оперативное внесение изменений в программное обеспечение отражается в сопроводительной документации к выпускаемой версии.

Документ соответствует версии системы «АЦК-Финансы» – 2.55.0.1. Последние изменения внесены 29.06.2022 г.

# СОДЕРЖАНИЕ

1	Связь бюджета и бухгалтерии в «АЦК-Финансы».....	5
2	Бухгалтерская проводка как документ системы.....	16
2.1	Классы бухгалтерских проводок.....	17
2.2	Сценарии обработки бухгалтерских проводок.....	17
2.3	Бюджетная классификация.....	19
3	Настройка бухгалтерских счетов при ведении казначейского учета в бюджете.....	22
3.1	Общая настройка бухгалтерских счетов при ведении казначейского учета.....	23
3.2	Правила заполнения счетов при формировании бухгалтерских проводок по Казначейскому плану счетов.....	30
4	Общая настройка бухгалтерских счетов ФО.....	34
5	Настройка системы для работы с бухгалтерским учетом по Единому плану счетов.....	39
5.1	Порядок введения учета по Единому плану счетов.....	40
5.2	Настройка формирования проводок по книгам.....	41
5.3	Формирование полного номера счета бюджетного учета.....	42
5.3.1	Настройка вида финансового обеспечения.....	46
5.4	Аналитические счета Единого плана счетов.....	53
5.4.1	Открытие нового аналитического счета.....	53
5.4.2	Основные аналитические счета.....	63
5.5	Настройка счетов для формирования бухгалтерских проводок по Единому плану счетов.....	95
5.5.1	Настройка проводок для отдельных счетов системы по Единому плану счетов.....	95
5.5.2	Общая настройка счетов системы.....	105
5.5.3	Настройка бухгалтерских счетов по книге «Операции по Санкционированию расходов».....	109
5.5.4	Настройка счетов организаций.....	116
5.5.5	Настройка бланков расходов.....	122
5.5.6	Настройка договоров размещения, привлечения средств и гарантий.....	123
5.6	Настройка классификации для невыясненных поступлений.....	126

5.7	Формирование проводок по заведенным ранее документам.....	128
5.8	Работа с Единым планом счетов.....	130
5.9	Настройка формирования бухгалтерских проводок.....	130
5.9.1	Правила заполнения счетов при формировании бухгалтерских проводок .....	130
5.10	Настройка правил формирования проводок.....	171
5.10.1	Типы операции.....	172
5.10.2	Модели проводки.....	174
5.10.3	Шаблоны проводок.....	174
5.10.3.1	Создание «шапок» проводки.....	175
5.10.3.2	Создание строки проводки.....	176
5.11	Аналитические контроли при обработке документов.....	178
6	Импорт бухгалтерских настроек.....	180
7	Перенос невыясненных поступлений в следующий финансовый год.....	187
8	Списание остатков по бухгалтерским счетам.....	190
9	Перезакат бухгалтерских проводок.....	200
10	Резервирование при расходовании и финансировании. Бухгалтерия по казначейской книге.....	206
11	Приложение 1.....	208
12	Приложение 2.....	212
13	Приложение 3.....	215
14	Приложение 4.....	282



1

# Связь бюджета и бухгалтерии в «АЦК-Финансы»

Бюджет и бухгалтерия в АЦК-Финансы связаны через свойства бухгалтерского счета. В бухгалтерском счете есть возможность вести аналитический учет остатков в разрезе одной из бюджетных классификаций. Дебетовые и кредитовые обороты по аналитике счетов привязаны к определенным колонкам бюджетной росписи. Если в свойствах счета указано, что остаток ведется по росписи, это значит, что в бухгалтерских проводках по этому счету должны быть указаны реквизиты строки бюджета, и в бюджете в строке с соответствующей классификацией будет отражаться остаток, в частности, по этому счету. Таким образом, при проведении операции по бухгалтерскому счету, по которому ведется аналитика, изменяется и бюджетная роспись.

Классификацию, используемую для бухгалтерского счета, задает тип счета (пункт меню **Справочники→Бухгалтерия→Типы счетов**). Изначально классификация определяется для балансовых счетов в справочнике балансовых счетов. Но при создании бухгалтерского счета в разрезе балансового можно сменить классификацию, выбрав другой тип счета.

**Внимание!** Использование пользовательских типов счетов не рекомендуется. В случае необходимости создания нового типа счета рекомендуется устанавливать номера >1000 для исключения конфликтов нумерации с системными типами счетов.

Таблица 1 – Типы счетов АЦК-Финансы по Единому плану счетов

Тип счета	Описание
<b>Ассигнования</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Ассигнования</i> возможно ведение аналитической информации в разрезе классификации по расходам и источникам. При расходной классификации кредитовые и дебетовые обороты по счету формируют значение показателя <i>Ассигнования (бух.уч.)</i> на текущий финансовый год в форме «Просмотр расходной части бюджета» в разрезе расходных строк. При классификации по источникам кредитовые и дебетовые обороты по счету формируют значение показателя <i>Ассигнования (бух.уч.)</i> на текущий финансовый год в форме «Просмотр источников» в разрезе строк по источникам.
<b>Ассигнования федеральные</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Ассигнования федеральные</i> возможно ведение аналитической информации в разрезе классификации по расходам.
<b>Ассигнования региональные</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Ассигнования региональные</i> возможно ведение аналитической информации в разрезе классификации по расходам.

Тип счета	Описание
<b>Ассигнования муниципальные</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Ассигнования муниципальные</i> возможно ведение аналитической информации в разрезе классификации по расходам.
<b>Ассигнования поселений</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Ассигнования поселений</i> возможно ведение аналитической информации в разрезе классификации по расходам.
<b>Ассигнования + 1</b>	<p>Для бухгалтерского счета с типом <i>Ассигнования + 1</i> возможно ведение аналитической информации в разрезе классификации по расходам и источникам.</p> <p>При расходной классификации кредитовые и дебетовые обороты по счету формируют значения показателя <i>Ассигнования (бух.уч.)</i> на очередной финансовый год в форме «Просмотр расходной части бюджета» в разрезе расходных строк.</p> <p>При классификации по источникам кредитовые и дебетовые обороты по счету формируют значение показателя <i>Ассигнования (бух.уч.)</i> на очередной финансовый год в форме «Просмотр источников» в разрезе строк по источникам.</p>
<b>Ассигнования + 1 федеральные</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Ассигнования + 1 федеральные</i> возможно ведение аналитической информации в разрезе классификации по расходам.
<b>Ассигнования + 1 региональные</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Ассигнования + 1 региональные</i> возможно ведение аналитической информации в разрезе классификации по расходам.
<b>Ассигнования + 1 муниципальные</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Ассигнования + 1 муниципальные</i> возможно ведение аналитической информации в разрезе классификации по расходам.
<b>Ассигнования + 1 поселений</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Ассигнования + 1 поселений</i> возможно ведение аналитической информации в разрезе классификации по расходам.
<b>Ассигнования + 2</b>	<p>Для бухгалтерского счета с типом <i>Ассигнования + 2</i> возможно ведение аналитической информации в разрезе расходной классификации и классификации по источникам.</p> <p>При расходной классификации кредитовые и дебетовые обороты по счету формируют значения показателя <i>Ассигнования (бух.уч.)</i> на первый год планового периода в форме «Просмотр расходной части бюджета» в разрезе расходных строк.</p> <p>При классификации по источникам кредитовые и дебетовые обороты по счету формируют значение показателя <i>Ассигнования (бух.уч.)</i> на первый год планового периода в форме «Просмотр источников» в разрезе строк по источникам.</p>
<b>Ассигнования + 2 федеральные</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Ассигнования + 2 федеральные</i> возможно ведение аналитической информации в разрезе классификации по расходам.
<b>Ассигнования + 2 региональные</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Ассигнования + 2 региональные</i> возможно ведение аналитической информации в разрезе классификации по расходам.

Тип счета	Описание
Ассигнования + 2 муниципальные	Для бухгалтерского счета с типом <i>Ассигнования + 2 муниципальные</i> возможно ведение аналитической информации в разрезе классификации по расходам.
Ассигнования + 2 поселений	Для бухгалтерского счета с типом <i>Ассигнования + 2 поселений</i> возможно ведение аналитической информации в разрезе классификации по расходам.
Ассигнования + 3	Для бухгалтерского счета с типом <i>Ассигнования + 3</i> возможно ведение аналитической информации в разрезе расходной классификации и классификации по источникам.
Выбытия	Для бухгалтерского счета с типом <i>Выбытия</i> не ведется аналитическая информация.
Лимиты	Для бухгалтерского счета с типом <i>Лимиты</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации. Кредитовые и дебетовые обороты по счету формируют значение показателя <i>Лимиты (бух.уч.)</i> на текущий финансовый год в форме «Просмотр расходной части бюджета» в разрезе расходных строк.
Лимиты федеральные	Для бухгалтерского счета с типом <i>Лимиты федеральные</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
Лимиты региональные	Для бухгалтерского счета с типом <i>Лимиты региональные</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
Лимиты муниципальные	Для бухгалтерского счета с типом <i>Лимиты муниципальные</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
Лимиты поселений	Для бухгалтерского счета с типом <i>Лимиты поселений</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
Денежные обязательства по ассигнованиям	Для бухгалтерского счета с типом <i>Денежные обязательства по ассигнованиям</i> не ведется аналитическая информация
Денежные обязательства по лимитам	Для бухгалтерского счета с типом <i>Денежные обязательства по лимитам</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
Лимиты + 1	Для бухгалтерского счета с типом <i>Лимиты + 1</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации. Дебетовые и кредитовые обороты по счету формируют значения показателя <i>Лимиты (бух.уч.)</i> на очередной финансовый год в форме «Просмотр расходной части бюджета» в разрезе расходных строк.
Лимиты + 1 федеральные	Для бухгалтерского счета с типом <i>Лимиты + 1 федеральные</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
Лимиты + 1 региональные	Для бухгалтерского счета с типом <i>Лимиты + 1 региональные</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
Лимиты + 1 муниципальные	Для бухгалтерского счета с типом <i>Лимиты + 1 муниципальные</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
Лимиты + 1 поселений	Для бухгалтерского счета с типом <i>Лимиты + 1 поселений</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.



Тип счета	Описание
<b>Лимиты + 2</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Лимиты + 2</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации. Дебетовые и кредитовые обороты по счету формируют значения показателя <i>Лимиты (бух.уч.)</i> на первый год планового периода в форме «Просмотр расходной части бюджета» в разрезе расходных строк.
<b>Лимиты + 2 федеральные</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Лимиты + 2 федеральные</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
<b>Лимиты + 2 региональные</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Лимиты + 2 региональные</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
<b>Лимиты + 2 муниципальные</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Лимиты + 2 муниципальные</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
<b>Лимиты + 2 поселений</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Лимиты + 2 поселений</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
<b>Лимиты + 3</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Лимиты + 3</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
<b>Лицевой счет бюджетополучателя для учета спецсредств</b>	Тип счета <i>Лицевой счет бюджетополучателя для учета спецсредств</i> предусмотрен для балансового счета <i>Казначейской книги ЛСП</i> (по расходной классификации) и используется для осуществления учета средств, полученных от предпринимательской и иной, приносящей доход, деятельности.
<b>Лицевой счет по источникам</b>	Тип счета предусмотрен для балансового счета <i>Казначейской книги ЛС ист.</i> (классификация – Источники). На балансе счета открываются бухгалтерские счета, привязываемые к лицевым счетам по источникам (в ФО или УФК) каждого Администратора источников. Дебетовые обороты формируют значение показателя <i>Расход</i> , а кредитовые обороты формируют значение показателя <i>Финансирование</i> в форме «Просмотр источников» в разрезе соответствующих бюджетных строк.
<b>Лицевые счета бюджетополучателей</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Лицевые счета бюджетополучателей</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации, при этом кредитовый оборот по счету формирует значение показателей <i>Финансирование, Резерв финансирования, Резерв расхода, Расход по ЛС и Финансирование на начало года</i> в форме «Просмотр расходной части бюджета» в разрезе расходных строк.
<b>Лицевые счета БП федеральные</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Лицевые счета БП федеральные</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
<b>Лицевые счета БП региональные</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Лицевые счета БП региональные</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
<b>Лицевые счета БП муниципальные</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Лицевые счета БП муниципальные</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
<b>Лицевые счета БП поселений</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Лицевые счета БП поселений</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
<b>Наличные средства автономного учреждения</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Наличные средства автономного учреждения</i> ведется аналитическая информация в разрезе классификации по источникам.

Тип счета	Описание
<b>Наличные средства бюджета</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Наличные средства бюджета</i> ведется аналитическая информация в разрезе классификации по источникам.
<b>Наличные средства бюджетного учреждения</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Наличные средства бюджетного учреждения</i> ведется аналитическая информация в разрезе классификации по источникам.
<b>Невыясненные поступления (АДБ)</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Невыясненные поступления (АДБ)</i> ведется аналитическая информация в разрезе доходной классификации.
<b>Невыясненные поступления (ФО)</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Невыясненные поступления (ФО)</i> ведется аналитическая информация в разрезе доходной классификации.
<b>Обязательства ассигнованиям</b> по	Для бухгалтерского счета с типом <i>Обязательства по ассигнованиям</i> не ведется аналитическая информация в разрезе классификации. Дебетовые и кредитовые обороты по счету формируют значения показателя <i>Обязательства по ассигнованиям</i> на текущий финансовый год в форме «Просмотр расходной части бюджета» в разрезе бюджетных строк.
<b>Обязательства ассигнованиям + 1</b> по	Для бухгалтерского счета с типом <i>Обязательства по ассигнованиям + 1</i> не ведется аналитическая информация в разрезе классификации. Дебетовые и кредитовые обороты по счету формируют значения показателя <i>Обязательства по ассигнованиям</i> на очередной финансовый год в форме «Просмотр расходной части бюджета» в разрезе бюджетных строк.
<b>Обязательства ассигнованиям + 2</b> по	Для бухгалтерского счета с типом <i>Обязательства по ассигнованиям + 2</i> не ведется аналитическая информация в разрезе классификации. Дебетовые и кредитовые обороты по счету формируют значения показателя <i>Обязательства по ассигнованиям</i> на первый год планового периода в форме «Просмотр расходной части бюджета» в разрезе бюджетных строк.
<b>Обязательства ассигнованиям + 3</b> по	Для бухгалтерского счета с типом <i>Обязательства по ассигнованиям + 3</i> возможно ведение аналитической информации в разрезе расходной классификации и классификации по источникам.
<b>Обязательства по лимитам</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Обязательства по лимитам</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации. Кредитовые и дебетовые обороты по счету формируют значение показателя <i>Обязательства по лимитам</i> на текущий год в форме «Просмотр расходной части бюджета» в разрезе соответствующих бюджетных строк.
<b>Обязательства по лимитам + 1</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Обязательства по лимитам + 1</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации. Дебетовые и кредитовые обороты по счету формируют значения показателя <i>Обязательства по лимитам</i> на очередной финансовый год периода в форме «Просмотр расходной части бюджета» в разрезе расходных строк.
<b>Обязательства по лимитам + 2</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Обязательства по лимитам + 2</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации. Дебетовые и кредитовые обороты по счету формируют значения показателя <i>Обязательства по лимитам</i> на первый год планового периода в форме «Просмотр расходной части бюджета» в разрезе расходных строк.

Тип счета	Описание
Обязательства по лимитам + 3	Для бухгалтерского счета с типом <i>Обязательства по лимитам + 3</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
Принимаемые обязательства по лимитам	Для бухгалтерского счета с типом <i>Принимаемые обязательства по лимитам</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
Принимаемые обязательства по лимитам + 1	Для бухгалтерского счета с типом <i>Принимаемые обязательства по лимитам + 1</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
Принимаемые обязательства по лимитам + 2	Для бухгалтерского счета с типом <i>Принимаемые обязательства по лимитам + 2</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
Принимаемые обязательства по лимитам + 3	Для бухгалтерского счета с типом <i>Принимаемые обязательства по лимитам + 3</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
Принимаемые обязательства по ассигнованиям	Для бухгалтерского счета с типом <i>Принимаемые обязательства по ассигнованиям</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
Принимаемые обязательства по ассигнованиям + 1	Для бухгалтерского счета с типом <i>Принимаемые обязательства по ассигнованиям + 1</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
Принимаемые обязательства по ассигнованиям + 2	Для бухгалтерского счета с типом <i>Принимаемые обязательства по ассигнованиям + 2</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
Принимаемые обязательства по ассигнованиям + 3	Для бухгалтерского счета с типом <i>Принимаемые обязательства по ассигнованиям + 3</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
Поступления без права расходования	Для бухгалтерского счета с типом <i>Поступления без права расходования</i> возможно ведение аналитической информации в разрезе классификации по доходам. Дебетовые обороты формируют значение колонки <i>Средства без права расходования</i> в форме «Просмотр расходной части бюджета» в разрезе доходных бюджетных строк.
Расчеты по выплате наличных денег	Для бухгалтерского счета с типом <i>Расчеты по выплате наличных денег</i> ведется аналитическая информация в разрезе классификации по источникам.
Расчеты по долговым обязательствам	Для бухгалтерского счета с типом <i>Расчеты по долговым обязательствам</i> не ведется аналитическая информация.
Расчеты по операциям автономных учреждений	Для бухгалтерского счета с типом <i>Расчеты по операциям автономных учреждений</i> не ведется аналитическая информация.
Расчеты по операциям бюджетных учреждений	Для бухгалтерского счета с типом <i>Расчеты по операциям бюджетных учреждений</i> не ведется аналитическая информация.

Тип счета	Описание
<b>Расчеты по операциям кассового бюджета</b>	<p>Для бухгалтерского счета с типом <i>Расчеты по операциям кассового обслуживания</i> возможно ведение аналитической информации в разрезе расходной, доходной и классификации по источникам. При расходной классификации кредитовые и дебетовые обороты по счету формируют значение показателя <i>Финансирование</i> в форме «Просмотр расходной части бюджета» в разрезе расходных строк.</p> <p>При доходной классификации кредитовые обороты по счету формируют значение показателя <i>Зачислено</i>, а дебетовые обороты формируют значение показателя <i>Передано</i> в форме «Просмотр доходов» в разрезе доходных строк.</p> <p>При классификации по источникам кредитовые обороты по счету формируют значение показателя <i>Зачислено</i>, а дебетовые обороты формируют значение показателя <i>Передано</i> в форме «Просмотр источников» в разрезе строк по источникам.</p>
<b>Расчеты по операциям унитарного предприятия или иной организации</b>	<p>Для бухгалтерского счета аналитическая информация в разрезе классификации не ведется.</p>
<b>Расчеты по поступлениям в бюджет</b>	<p>Для бухгалтерского счета с типом <i>Расчеты по поступлениям в бюджет</i> не ведется аналитическая информация.</p>
<b>Расчеты по ссудам и кредитам</b>	<p>Для бухгалтерского счета с типом <i>Расчеты по ссудам и кредитам</i> аналитическая информация в разрезе классификации не ведется.</p>
<b>Расчеты с дебиторами по доходам</b>	<p>Для бухгалтерского счета с типом <i>Расчеты с дебиторами по доходам</i> не ведется аналитическая информация.</p>
<b>Расчеты с другими бюджетами</b>	<p>Для бухгалтерского счета с типом <i>Расчеты с другими бюджетами</i> не ведется аналитическая информация.</p>
<b>Результат по кассовым операциям</b>	<p>Для бухгалтерского счета с типом <i>Результат по кассовым операциям</i> возможно ведение аналитической информации в разрезе расходной, доходной и классификации по источникам. При расходной классификации кредитовые обороты по счету формируют значение показателя <i>Восстановление выбитий (бух.уч.)</i>, а дебетовые обороты формируют значение показателя <i>Выбытия (бух.уч.)</i> в АРМ «Просмотр расходной части бюджета» в разрезе расходных бюджетных строк.</p> <p>При доходной классификации кредитовые обороты по счету формируют значение показателя <i>Зачислено</i>, а дебетовые обороты формируют значение показателя <i>Передано</i> в форме «Просмотр доходов» в разрезе доходных строк.</p> <p>При классификации по источникам кредитовые обороты по счету формируют значение показателя <i>Зачислено</i>, а дебетовые обороты формируют значение показателя <i>Передано</i> в форме «Просмотр источников» в разрезе строк по источникам.</p>

Тип счета	Описание
<b>Результат по кассовым операциям – Выбытия</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Результат по кассовым операциям – Выбытия</i> ведется аналитическая информация в разрезе классификации по расходам и источникам. При расходной классификации дебетовые обороты по счету формируют значение показателя <i>Выбытия (бух.уч.)</i> и кредитовые – <i>Восстановление выбытий (бух.уч.)</i> в форме «Просмотр расходной части бюджета» в разрезе расходных строк. При классификации по источникам дебетовые обороты по счету формируют значение показателя <i>Передано</i> и кредитовые обороты – значение показателя <i>Зачислено</i> в форме «Просмотр источников» в разрезе строк по источникам.
<b>Результат по кассовым операциям – Поступления</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Результат по кассовым операциям – Поступления</i> ведется аналитическая информация в разрезе классификации по доходам и источникам. При доходной классификации дебетовые обороты по счету формируют значение показателя <i>Передано</i> , кредитовые – <i>Зачислено</i> в форме «Просмотр доходной части бюджета» в разрезе доходных строк. При классификации по источникам дебетовые обороты по счету формируют значение показателя <i>Передано</i> и кредитовые обороты – значение показателя <i>Зачислено</i> в форме «Просмотр источников» в разрезе строк по источникам.
<b>Сметные (плановые, прогнозные) назначения</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Сметные (плановые, прогнозные) назначения</i> не ведется аналитическая информация.
<b>Сметные (плановые, прогнозные) назначения + 1</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Сметные (плановые, прогнозные) назначения + 1</i> не ведется аналитическая информация.
<b>Сметные (плановые, прогнозные) назначения + 2</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Сметные (плановые, прогнозные) назначения + 2</i> не ведется аналитическая информация.
<b>Сметные (плановые, прогнозные) назначения + 3</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Сметные (плановые, прогнозные) назначения + 3</i> не ведется аналитическая информация.
<b>Средства автономного учреждения (КО)</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Средства автономного учреждения (КО)</i> ведется аналитическая информация в разрезе классификации по источникам.
<b>Средства бюджета (КО)</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Средства бюджета (КО)</i> ведется аналитическая информация в разрезе классификации по источникам.
<b>Средства бюджетного учреждения (КО)</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Средства бюджета (КО)</i> ведется аналитическая информация в разрезе классификации по источникам.
<b>Средства для финансирования в ФК</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Средства для финансирования в ФК</i> не ведется аналитическая информация.
<b>Средства для финансирования по источникам</b>	Тип счета <i>Средства для финансирования по источникам</i> предусмотрен для балансового счета <i>Казначейской книги ФО ист.</i> (классификация – Источники). На балансе данного счета открывается бухгалтерский счет, указываемый в основной настройке счетов системы ( <i>Бухгалтерия→Настройка счетов, на закладке Казначейская, поле Финансирование ист. – Казначейская книга (А)</i> ).

Тип счета	Описание
<b>Средства единого счета</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Средства единого счета</i> ведется аналитическая информация в разрезе классификации по источникам. При этом кредитовый оборот по счету формирует значение показателя <i>Передано</i> , а дебетовый оборот формирует значение показателя <i>Зачислено</i> в форме «Просмотр источников» в разрезе соответствующих бюджетных строк.
<b>Счета получателей в органах ФК</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Счета получателей в органах ФК</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
<b>Средства унитарного предприятия или иной организации (КО)</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Средства унитарного предприятия или иной организации (КО)</i> ведется аналитическая информация в разрезе классификации по источникам.
<b>Транзитный счет ФО</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Транзитный счет ФО</i> ведется аналитическая информация в разрезе классификации по источникам, при этом дебетовые обороты формируют значение показателя <i>Зачислено</i> , а кредитовые обороты формируют значение показателя <i>Передано</i> в форме «Просмотр источников» в разрезе строк по источникам.
<b>Утвержденные ассигнования</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Утвержденные ассигнования</i> возможно ведение аналитической информации в разрезе классификации по расходам и источникам. При расходной классификации дебетовые обороты по счету формируют значение показателя <i>Утв. ассигнования СБР</i> на текущий финансовый год в АРМ «Просмотр расходной части бюджета» в разрезе расходных строк. При классификации по источникам дебетовые обороты по счету формируют значение показателя <i>Утв. ассигнования СБР</i> на текущий финансовый год в АРМ «Просмотр источников» в разрезе строк по источникам.
<b>Утвержденные ассигнования + 1</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Утвержденные ассигнования</i> возможно ведение аналитической информации в разрезе классификации по расходам и источникам. При расходной классификации дебетовые обороты по счету формируют значение показателя <i>Утв. ассигнования СБР</i> на очередной финансовый год в форме «Просмотр расходной части бюджета» в разрезе расходных строк. При классификации по источникам дебетовые обороты по счету формируют значение показателя <i>Утв. ассигнования СБР</i> на очередной финансовый год в форме «Просмотр источников» в разрезе строк по источникам.
<b>Утвержденные ассигнования + 2</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Утвержденные ассигнования</i> возможно ведение аналитической информации в разрезе классификации по расходам и источникам. При расходной классификации дебетовые обороты по счету формируют значение показателя <i>Утв. ассигнования СБР</i> на первый год планового периода в форме «Просмотр расходной части бюджета» в разрезе расходных строк. При классификации по источникам дебетовые обороты по счету формируют значение показателя <i>Утв. ассигнования СБР</i> на первый год планового периода в форме «Просмотр источников» в разрезе строк по источникам.

Тип счета	Описание
<b>Утвержденные ассигнования + 3</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Утвержденные ассигнования</i> возможно ведение аналитической информации в разрезе классификации по расходам и источникам.
<b>Утвержденные лимиты</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Утвержденные лимиты</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации. Дебетовые обороты по счету формируют значение показателя <i>Утвержденные лимиты СБР</i> на текущий финансовый год в форме «Просмотр расходной части бюджета» в разрезе бюджетных строк.
<b>Утвержденные лимиты + 1</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Утвержденные лимиты + 1</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации. Дебетовые обороты по счету формируют значения показателя <i>Утв. лимиты СБР</i> на очередной финансовый год в форме «Просмотр расходной части бюджета» в разрезе бюджетных строк.
<b>Утвержденные лимиты + 2</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Утвержденные лимиты + 2</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации. Дебетовые обороты по счету формируют значения показателя <i>Утв. лимиты СБР</i> на первый год планового периода в форме «Просмотр расходной части бюджета» в разрезе бюджетных строк.
<b>Утвержденные лимиты + 3</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Утвержденные лимиты + 3</i> ведется аналитическая информация в разрезе расходной классификации.
<b>Утвержденный объем финансового обеспечения</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Утвержденный объем финансового обеспечения</i> не ведется аналитическая информация.
<b>Утвержденный объем финансового обеспечения + 1</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Утвержденный объем финансового обеспечения + 1</i> не ведется аналитическая информация.
<b>Утвержденный объем финансового обеспечения + 2</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Утвержденный объем финансового обеспечения + 2</i> не ведется аналитическая информация.
<b>Утвержденный объем финансового обеспечения + 3</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Утвержденный объем финансового обеспечения + 3</i> не ведется аналитическая информация.
<b>Финансовый результат учреждения</b>	Для бухгалтерского счета с типом <i>Финансовый результат учреждения</i> не ведется аналитическая информация.



# 2

## Бухгалтерская проводка как документ системы



Все документы системы классифицируются на три типа по способности изменять суммы в бюджете и бухгалтерии:

1. Бюджетные документы, которые прописывают суммы прямо в бюджет. К этому типу относятся документы, используемые при планировании бюджета доходов и бюджета расходов.
2. Бюджетные документы, которые не изменяют ни бюджет, ни бухгалтерию, но в процессе обработки порождают бухгалтерские проводки, которые, в свою очередь, и изменяют суммы.
3. Бухгалтерские проводки. Документами ведется исполнение бюджета, как в бюджетной росписи, так и в бухгалтерии. При обработке документов вносятся соответствующие изменения в бухгалтерию и, при необходимости, в бюджет.

## 2.1 Классы бухгалтерских проводок

В системе существует три класса документов, которые являются бухгалтерскими проводками:

1. *Свободная бухгалтерская проводка* – документ формируется пользователем и не влияет на обработку бюджетных документов. Документ может создаваться вручную.
2. *Жесткая бухгалтерская проводка* – документ, который формируется и обрабатывается автоматически (при обработке бюджетного документа).
3. *Подтверждаемая бухгалтерская проводка* – документ, который формируется и откатывается автоматически, но требует подтверждения пользователя для своей дальнейшей обработки и создавшего ее бюджетного документа.

## 2.2 Сценарии обработки бухгалтерских проводок

Бухгалтерские проводки, как и остальные документы системы, обрабатываются в соответствии со сценарием. Сценарий обработки можно посмотреть из меню **Справочники**→**Документооборот**→**Классы документов**.

Текущая настройка сценариев обработки бухгалтерских проводок:

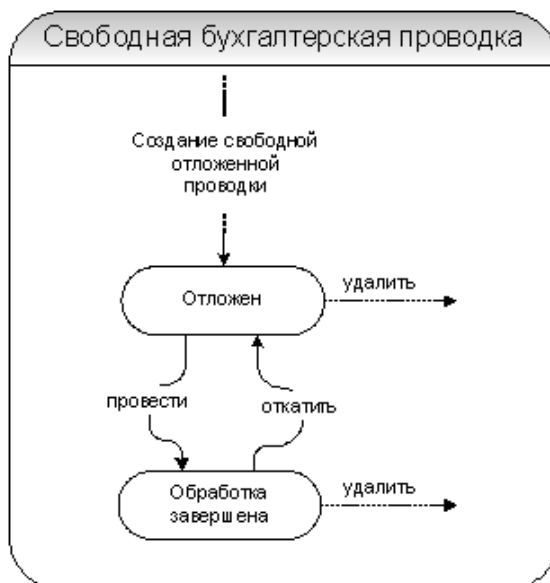


Рисунок 1 – Сценарий обработки свободной бухгалтерской проводки



Рисунок 2 – Сценарий обработки подтверждаемой бухгалтерской проводки



Рисунок 3 – Сценарий обработки жесткой бухгалтерской проводки

## 2.3 Бюджетная классификация

Набор кодов бюджетной классификации используется для планирования, учета и контроля исполнения бюджета, а также формирования отчетности об исполнении бюджета.

Бюджетная строка может быть:

- *Расходная;*
- *Доходная;*
- *Строка по источникам.*

Бюджетная строка с доходной классификацией бюджетных кодов используется для планирования, учета и контроля исполнения доходной части бюджета. В системе «АЦК-Финансы» доходная строка определяется параметрами:

- **Тип дохода** – тип дохода. Выбирается в справочнике *Код типа дохода*.
- **Гл. администратор** – главный администратор поступлений и выбитий. Выбирается в справочнике *Классификатор администраторов поступлений и выбитий*.
- **КВД** – код вида доходов. Выбирается в справочнике *Классификатор видов доходов бюджета*.
- **КОСГУ** – код операции сектора государственного управления. Выбирается в справочнике *Классификатор операций сектора государственного управления*.
- **Доп. КД** – дополнительный код дохода. Выбирается в справочнике *Дополнительный доходный*

код.

- **Код цели** – код цели. Выбирается в справочнике *Целевые назначения*.
- **КВФО** – код вида финансового обеспечения. Выбирается в справочнике *Виды финансового обеспечения*.
- **Ан.группа** – код аналитической группы доходов. Выбирается в справочнике *Аналитическая группа подвида доходов/вида источников*.

Бюджетная строка с расходной классификацией бюджетных кодов используется для планирования, учета и контроля исполнения расходной части бюджета. В системе «АЦК-Финансы» расходная строка определяется параметрами:

- **Бланк расходов** – название бланка расходов организации. Выбирается в *Справочнике бланков расходов*.
- **Бюджетополучатель** – наименование получателя бюджетных средств. Выбирается в справочнике *Организации*.
- **КФСР** – код функционального классификатора расходов. Выбирается в справочнике *Функциональный классификатор расхода*.
- **КЦСР** – код целевой статьи расходов. Выбирается в справочнике *Классификатор целевой статьи расходов*.
- **КВР** – код вида расходов. Выбирается в справочнике *Классификатор вида расходов*.
- **КОСГУ** – код операции сектора государственного управления. Выбирается в справочнике *Классификатор операций сектора государственного управления*.
- **КВСР** – код ведомственной статьи расходов. Выбирается в справочнике *Ведомственный классификатор расходов*.
- **Доп. КР** – дополнительный код расхода. Выбирается в справочнике *Дополнительный код расхода*.
- **Доп. ФК** – дополнительный функциональный код. Выбирается в справочнике *Дополнительный функциональный код*.
- **Доп. ЭК** – дополнительный экономический код. Выбирается в справочнике *Дополнительный экономический код*.
- **Код цели** – код цели. Выбирается в справочнике *Целевые назначения*.
- **КВФО** – код вида финансового обеспечения. Выбирается в справочнике *Виды финансового обеспечения*.

Бюджетная строка с классификацией по источникам используется для планирования вида деятельности, за счет которой осуществляется финансирование дефицита бюджета. В системе «АЦК-Финансы» строка по источникам определяется






параметрами:

- **Гл. администратор** – главный администратор поступлений и выбытий. Выбирается в справочнике *Классификатор администраторов поступлений и выбытий*.
- **КВИ** – код вида источников. Выбирается в справочнике *Классификатор видов источников*.
- **КОСГУ** – код операции сектора государственного управления. Выбирается в справочнике *Классификатор операций сектора государственного управления*.
- **Доп. КИ** – дополнительный код источников. Выбирается в справочнике *Дополнительный код источников*.
- **Код цели** – код цели. Выбирается в справочнике *Целевые назначения*.
- **Контрагент** – наименование организации-контрагента. Выбирается в справочнике *Организации*.
- **КВФО** – код вида финансового обеспечения. Выбирается в справочнике *Виды финансового обеспечения*.
- **Ан.группа** – код аналитической группы источников. Выбирается в справочнике *Аналитическая группа подвида доходов/вида источников*.



# 3

## Настройка бухгалтерских счетов при ведении казначейского учета в бюджете



Ведение казначейского учета по лицевым счетам бюджетополучателей при открытии их в финансовом органе в системе АЦК-Финансы осуществляется в соответствии с *Казначейским планом счетов*.

Настройка бухгалтерских счетов при ведении казначейского учета в бюджете осуществляется в окне общей настройки бухгалтерских счетов, см. раздел **Общая настройка бухгалтерских счетов при ведении казначейского учета**<sup>23</sup>.

*Внимание! Настройка осуществляется только для бюджетов, у которых установлен параметр **Казначейский учет**.*

### 3.1 **Общая настройка бухгалтерских счетов при ведении казначейского учета**

Общая настройка счетов при ведении казначейского учета в бюджете проводится в окне, открываемом при выборе пункта меню **Бухгалтерия**→**Настройка счетов**, на закладке **Казначейская**:

**Бухгалтерские счета**

Казначейская | Бухгалтерский учет | Санкционирование | Счета ФО

Финансирование:  ...  
 Финансирование ФК:  ...  
 Финансирование ист.:  ...  
 Финансирование ФК ист.:  ...  
 Финансирование по СФ федеральные:  ...  
 Финансирование по СФ региональные:  ...  
 Финансирование по СФ муниципальные:  ...  
 Финансирование по СФ поселений:  ...  
 Лицевой счет распорядителя по СФ федеральные:  ...  
 Лицевой счет распорядителя по СФ региональные:  ...  
 Лицевой счет распорядителя по СФ муниципальные:  ...  
 Лицевой счет распорядителя по СФ поселений:  ...  
 Лицевой счет БП по СФ федеральные:  ...  
 Лицевой счет БП по СФ региональные:  ...  
 Лицевой счет БП по СФ муниципальные:  ...  
 Лицевой счет БП по СФ поселений:  ...  
 Невьясненные прошлых лет БУ/АУ  ...

Расходы софинансирование

Наименование	Текущий год
▶ Ассигнования ПБС софинансирование федеральные	Ф ПБС Ар тек.год
Ассигнования ПБС софинансирование муниципальные	М ПБС Ар тек.год
Ассигнования ПБС софинансирование региональные	Р ПБС Ар тек.год
Ассигнования ПБС софинансирование поселений	П ПБС Ар тек.год
Ассигнования РБС софинансирование федеральные	Ф РБС Ар тек.год
Ассигнования РБС софинансирование муниципальные	М РБС Ар тек.год
Ассигнования РБС софинансирование региональные	Р РБС Ар тек.год
Ассигнования РБС софинансирование поселений	П РБС Ар тек.год
Утвержденные ассигнования СБР софинансирование федеральные	Ф СБР Ар тек.год
Утвержденные ассигнования СБР софинансирование муниципальные	М СБР Ар тек.год
Утвержденные ассигнования СБР софинансирование региональные	Р СБР Ар тек.год
Утвержденные ассигнования СБР софинансирование поселений	П СБР Ар тек.год
Ассигнования ГРБС софинансирование федеральные	Ф ГРБС Ар тек.год
Ассигнования ГРБС софинансирование муниципальные	М ГРБС Ар тек.год

Сохранить | Отмена

Рисунок 4 – Форма настройки бухгалтерских счетов, закладка «Казначейская»

В общих настройках, на закладке **Казначейская**, задаются следующие счета, приведенные в таблице:



Таблица 2 – Общие настройки бухгалтерских счетов при ведении казначейского учета

Название	Тип сальдо	Книга	Пример счета	Тип счета	Бюджетная Классификация (аналитика)	Примечание
Финансирование	А	Казначейская	ФО	Не указан	Нет	-
Финансирование ФК	А	Казначейская	ФК	Средства для финансирования в ФК	Нет	Счет используется в настройке проводок при указании правила Финансирование ФК (казначейская книга)
Финансирование ист.	А	Казначейская	ФО ист.	Средства для финансирования по источникам	Источники	-
Финансирование ФК ист.	А	Казначейская	ФК ист.	Средства для финансирования по источникам	Источники	Счет открывается на балансе счета ФК.
Финансирование по СФ федеральные	А	Казначейская	Ф Фин СФ	Не указан	Нет	-
Финансирование по СФ региональные	А	Казначейская	Р Фин СФ	Не указан	Нет	-
Финансирование по СФ муниципальные	А	Казначейская	М Фин СФ	Не указан	Нет	-
Финансирование по СФ поселений	А	Казначейская	П Фин СФ	Не указан	Нет	-
Лицевой счет распорядителя по СФ федеральные	П	Казначейская	Ф РС СФ	Лицевые счета федеральные	БП Расходы	-
Лицевой счет распорядителя по СФ региональные	П	Казначейская	Р РС СФ	Лицевые счета региональные	БП Расходы	-
Лицевой счет распорядителя по СФ муниципальные	П	Казначейская	М РС СФ	Лицевые счета муниципальные	БП Расходы	-

Лицевой счет распорядителя по СФ поселений	П	Казначейская	П РС СФ	Лицевые счета БП поселений	Расходы	-
Лицевой счет БП по СФ федеральные	П	Казначейская	Ф ЛС СФ	Лицевые счета БП федеральные	Расходы	-
Лицевой счет БП по СФ региональные	П	Казначейская	Р ЛС СФ	Лицевые счета БП региональные	Расходы	-
Лицевой счет БП по СФ муниципальные	П	Казначейская	М ЛС СФ	Лицевые счета БП муниципальные	Расходы	-
Лицевой счет БП по СФ поселений	П	Казначейская	П ЛС СФ	Лицевые счета БП поселений	Расходы	-
Невыясненные прошлых лет БУ/АУ	А-П	Казначейская	ЛС НВ БУ/АУ	Невыясненные поступления БУ/АУ	Нет	-

Для возможности ведения бухгалтерского учета по *Казначейской книге* операций по доведению плановых показателей, предельных объемов финансирования и операций по исполнению бюджета в части расходования с учетом источника образования средств, необходимо указать ранее заведенные аналитические счета:

Таблица 3 – Настройка счетов для учета софинансирования

Наименование настройки	Колонка	Пример счета	
Утвержденные ассигнования софинансирование федеральные	СБР	Текущий год	Ф СБР Ар тек.год
	СБР	Первый год, следующий за текущим (очередной)	Ф СБР Ар тек.год+1
	СБР	Второй год, следующий за текущим	Ф СБР Ар тек.год+2
Утвержденные ассигнования софинансирование региональные	СБР	Текущий год	Р СБР Ар тек.год
	СБР	Первый год, следующий за текущим (очередной)	Р СБР Ар тек.год+1
	СБР	Второй год, следующий за текущим	Р СБР Ар тек.год+2
Утвержденные ассигнования софинансирование муниципальные	СБР	Текущий год	М СБР Ар тек.год
	СБР	Первый год, следующий за текущим (очередной)	М СБР Ар тек.год+1
	СБР	Второй год, следующий за текущим	М СБР Ар тек.год+2
Утвержденные ассигнования софинансирование поселений	СБР	Текущий год	П СБР Ар тек.год
	СБР	Первый год, следующий за текущим (очередной)	П СБР Ар тек.год+1

Наименование настройки	Колонка	Пример счета
	Второй год, следующий за текущим	П СБР Ар тек.год+2
Утвержденные лимиты софинансирование федеральные	Текущий год	Ф СБР Лр тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	Ф СБР Лр тек.год+1
	Второй год, следующий за текущим	Ф СБР Лр тек.год+2
Утвержденные лимиты софинансирование региональные	Текущий год	Р СБР Лр тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	Р СБР Лр тек.год+1
	Второй год, следующий за текущим	Р СБР Лр тек.год+2
Утвержденные лимиты софинансирование муниципальные	Текущий год	М СБР Лр тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	М СБР Лр тек.год+1
	Второй год, следующий за текущим	М СБР Лр тек.год+2
Утвержденные лимиты софинансирование поселений	Текущий год	П СБР Лр тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	П СБР Лр тек.год+1
	Второй год, следующий за текущим	П СБР Лр тек.год+2
Ассигнования ГРБС софинансирование федеральные	Текущий год	Ф ГРБС Ар тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	Ф ГРБС Ар тек.год+1
	Второй год, следующий за текущим	Ф ГРБС Ар тек.год+2
Ассигнования ГРБС софинансирование региональные	Текущий год	Р ГРБС Ар
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	Р ГРБС Ар+1
	Второй год, следующий за текущим	Р ГРБС Ар+2
Ассигнования ГРБС софинансирование муниципальные	Текущий год	М ГРБС Ар тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	М ГРБС Ар тек.год+1
	Второй год, следующий за текущим	М ГРБС Ар тек.год+2
Ассигнования ГРБС софинансирование поселений	Текущий год	П ГРБС Ар тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	П ГРБС Ар тек.год+1

Наименование настройки	Колонка	Пример счета
	Второй год, следующий за текущим	П ГРБС Ар тек.год+2
Лимиты ГРБС федеральные софинансирование	Текущий год	Ф ГРБС Лр тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	Ф ГРБС Лр тек.год+1
	Второй год, следующий за текущим	Ф ГРБС Лр тек.год+2
Лимиты ГРБС региональные софинансирование	Текущий год	Р ГРБС Лр тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	Р ГРБС Лр тек.год+1
	Второй год, следующий за текущим	Р ГРБС Лр тек.год+2
Лимиты ГРБС муниципальные софинансирование	Текущий год	М ГРБС Лр тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	М ГРБС Лр тек.год+1
	Второй год, следующий за текущим	М ГРБС Лр тек.год+2
Лимиты ГРБС софинансирование поселений	Текущий год	П ГРБС Лр тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	П ГРБС Лр тек.год+1
	Второй год, следующий за текущим	П ГРБС Лр тек.год+2
Ассигнования РБС федеральные софинансирование	Текущий год	Ф РБС Ар тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	Ф РБС Ар тек.год+1
	Второй год, следующий за текущим	Ф РБС Ар тек.год+2
Ассигнования РБС региональные софинансирование	Текущий год	Р РБС Ар тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	Р РБС Ар тек.год+1
	Второй год, следующий за текущим	Р РБС Ар тек.год+2
Ассигнования РБС муниципальные софинансирование	Текущий год	М РБС Ар тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	М РБС Ар тек.год+1
	Второй год, следующий за текущим	М РБС Ар тек.год+2
Ассигнования РБС софинансирование поселений	Текущий год	П РБС Ар тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	П РБС Ар тек.год+1

Наименование настройки	Колонка	Пример счета
	Второй год, следующий за текущим	П РБС Ар тек.год+2
Лимиты РБС федеральные софинансирование	Текущий год	Ф РБС Лр тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	Ф РБС Лр тек.год+1
	Второй год, следующий за текущим	Ф РБС Лр тек.год+2
Лимиты РБС региональные софинансирование	Текущий год	Р РБС Лр тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	Р РБС Лр тек.год+1
	Второй год, следующий за текущим	Р РБС Лр тек.год+2
Лимиты РБС муниципальные софинансирование	Текущий год	М РБС Лр тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	М РБС Лр тек.год+1
	Второй год, следующий за текущим	М РБС Лр тек.год+2
Лимиты РБС софинансирование поселений	Текущий год	П РБС Лр тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	П РБС Лр тек.год+1
	Второй год, следующий за текущим	П РБС Лр тек.год+2
Ассигнования ПБС федеральные софинансирование	Текущий год	Ф ПБС Ар тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	Ф ПБС Ар тек.год+1
	Второй год, следующий за текущим	Ф ПБС Ар тек.год+2
Ассигнования ПБС региональные софинансирование	Текущий год	Р ПБС Ар тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	Р ПБС Ар тек.год+1
	Второй год, следующий за текущим	Р ПБС Ар тек.год+2
Ассигнования ПБС муниципальные софинансирование	Текущий год	М ПБС Ар тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	М ПБС Ар тек.год+1
	Второй год, следующий за текущим	М ПБС Ар тек.год+2
Ассигнования ПБС софинансирование поселений	Текущий год	П ПБС Ар тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	П ПБС Ар тек.год+1

Наименование настройки	Колонка	Пример счета
	Второй год, следующий за текущим	П ПБС Ар тек.год+2
Лимиты ПБС федеральные софинансирование	Текущий год	Ф ПБС Лр тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	Ф ПБС Лр тек.год+1
	Второй год, следующий за текущим	Ф ПБС Лр тек.год+2
Лимиты ПБС региональные софинансирование	Текущий год	Р ПБС Лр тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	Р ПБС Лр тек.год+1
	Второй год, следующий за текущим	Р ПБС Лр тек.год+2
Лимиты ПБС муниципальные софинансирование	Текущий год	М ПБС Лр тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	М ПБС Лр тек.год+1
	Второй год, следующий за текущим	М ПБС Лр тек.год+2
Лимиты ПБС софинансирование поселений	Текущий год	П ПБС Лр тек.год
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	П ПБС Лр тек.год+1
	Второй год, следующий за текущим	П ПБС Лр тек.год+2

*Примечание. Колонки **Первый год, следующий за текущим (очередной)** и **Второй год, следующий за текущим** доступны при исполнении бюджета в пределах трех лет.*

Для сохранения настройки бухгалтерских счетов нажимается кнопка **Сохранить**.

### 3.2 Правила заполнения счетов при формировании бухгалтерских проводок по Казначейскому плану счетов

В системе используются следующие правила заполнения счетов при формировании бухгалтерских проводок по Казначейскому плану счетов:

Таблица 4 – Правила заполнения счетов при формировании проводок

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
Финансирование(Казначейская книга)	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Казначейская</u> , настройка <b>Финансирование</b> .
ФинансированиеФК(Казначейская книга)	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Казначейская</u> , настройка <b>Финансирование ФК</b> .
ФинансированиеИст(Казначейская книга)	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Казначейская</u> , настройка <b>Финансирование ист</b> .
ФинансированиеФКИст(Казначейская книга)	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Казначейская</u> , настройка <b>Финансирование ФК ист</b> .
СчетСпецсредствБезПраваРасходования	Справочники→ <b>Специальные средства</b> → <b>Настройка типов разрешений</b> настройка Средства без права расходования-казначейская книга.	нет
ФинансированиеСпецСредства	Справочники→ <b>Специальные средства</b> → <b>Настройка типов разрешений</b> настройка <b>Финансирование - казначейская книга</b> .	нет
ФинансированиеСпецСредстваФК	Справочники→ <b>Специальные средства</b> → <b>Настройка типов разрешений</b> настройка <b>Финансирование - казначейская книга</b> .	нет
ФинЛССФМун	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Казначейская</u> , настройка <b>Лицевой счет БП по СФ муниципальные</b> .
ФинЛССФПос	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Казначейская</u> , настройка <b>Лицевой счет БП по СФ поселений</b> .
ФинЛССФРег	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Казначейская</u> , настройка <b>Лицевой счет БП по СФ региональные</b> .

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
ФинЛССФФед	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Казначейская</u> , настройка Лицевой счет БП по СФ федеральные.
ФинСФПос	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Казначейская</u> , настройка Финансирование по СФ поселений.
ФинСФМун	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Казначейская</u> , настройка Финансирование по СФ муниципальные.
ФинСФРег	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Казначейская</u> , настройка Финансирование по СФ региональные.
ФинСФФед	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Казначейская</u> , настройка Финансирование по СФ федеральные.
ФинРСЛССФМун	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Казначейская</u> , настройка Лицевой счет распорядителя по СФ муниципальные или Лицевой счет БП по СФ муниципальные.
ФинРСЛССФПос	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Казначейская</u> , настройка Лицевой счет распорядителя по СФ поселений или Лицевой счет БП по СФ поселений.
ФинРСЛССФРег	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Казначейская</u> , настройка Лицевой счет распорядителя по СФ региональные или Лицевой счет БП по СФ региональные.
ФинРСЛССФФед	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Казначейская</u> , настройка Лицевой счет распорядителя по СФ федеральные или Лицевой счет БП по СФ федеральные.
ФинРССФМун	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Казначейская</u> , настройка Лицевой счет распорядителя по СФ муниципальные.



Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
ФинРССФПос	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Казначейская</u> , настройка Лицевой счет распорядителя по СФ поселений.
ФинРССФРег	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Казначейская</u> , настройка Лицевой счет распорядителя по СФ региональные.
ФинРССФФед	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Казначейская</u> , настройка Лицевой счет распорядителя по СФ федеральные.



# 4

## Общая настройка бухгалтерских счетов ФО

Настройка бухгалтерских счетов зависит от варианта казначейского обслуживания исполнения региональных и местных бюджетов. Высший исполнительный орган государственной власти субъекта Российской Федерации (местная администрация) может выбрать один из следующих порядков казначейского обслуживания исполнения бюджета, а также принять решение о его изменении:

**Схема 1:** с открытием лицевого счета бюджета **по коду 02** финансовому органу субъекта Российской Федерации (муниципального образования).

**Схема 2:** с осуществлением территориальным органом Федерального казначейства функций финансового органа субъекта Российской Федерации (муниципального образования). Данный вариант казначейского обслуживания исполнения бюджета предполагает открытие лицевых счетов главным администраторам (администраторам источников финансирования дефицита бюджета с полномочиями главного администратора) и (или) администраторам источников финансирования дефицита бюджета, главным распорядителям (распорядителям) и (или) получателям средств бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) (с санкционированием платежных документов бюджетополучателей финансовым органом или без него).

Бухгалтерские счета финансового органа настраиваются на закладке **Счета ФО** в соответствии с избранной схемой казначейского обслуживания следующим образом:

Таблица 5 – Общая настройка бухгалтерских счетов ФО

Название	Описание	Пример счета	Рекомендации по настройке в зависимости от схемы казначейского обслуживания
Основной бюджетный счет	Значение выбирается из списка счетов финансового органа с типом счета <i>Банковский, Лицевой счет бюджета в ФК и Казначейский</i> . Счета иных типов не доступны.	02615020002	Для <b>Схемы 1</b> указывается лицевой счет финансового органа <b>по коду 02</b> , открытый в органах Федерального казначейства ( <i>Лицевой счет бюджета в ФК</i> ). Счет подставляется по умолчанию как счет финансового органа во все документы, кроме ЭД «Исходящее платежное поручение» и «Внутренний кредитовый документ».

Название	Описание	Пример счета	Рекомендации по настройке в зависимости от схемы казначейского обслуживания
		01615020002	Для <b>Схемы 2</b> указывается фиктивный лицевой счет финансового органа <b>по коду 01</b> , открытый в органах Федерального казначейства ( <i>Лицевой счет бюджета в ФК</i> ).
Счет для исходящих П/П	Значение выбирается из справочника <i>Счета организаций</i> . В справочнике для выбора доступны счета организаций с ролью <i>Финорган</i> или <i>Орган ФК</i> , для которых задан тип счета <i>Банковский</i> , <i>Лицевой счет бюджета в ФК</i> и <i>Казначейский</i> . Счета иных типов не доступны. Выбранный в текущем поле счет подставляется по умолчанию как счет плательщика (финансового органа) в формируемые ЭД «Исходящее платежное поручение» и «Внутренний кредитовый документ».	02615020002	Для <b>Схемы 1</b> указывается лицевой счет финансового органа <b>по коду 02</b> , открытый в органах Федерального казначейства ( <i>Лицевой счет бюджета в ФК</i> ). С данного счета осуществляется выбытие средств по платежным документам.
		03615020002	Для <b>Схемы 2</b> указывается расходный лицевой счет финансового органа <b>по коду 03</b> , открытый в органах Федерального казначейства ( <i>Лицевой счет бюджета в ФК</i> ), с которого осуществляется выбытие средств по платежным документам.
Счет для исходящих П/П по спецсредствам	Значение выбирается из справочника <i>Счета организаций</i> . В справочнике для выбора доступны счета организаций с ролью <i>Финорган</i> или <i>Орган ФК</i> , для которых задан тип счета <i>Банковский</i> , <i>Лицевой счет бюджета в ФК</i> и <i>Казначейский</i> . Счета иных типов не доступны. Указывается казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение (03222/03232). Счет подставляется по умолчанию как счет плательщика (финансового органа) в ЭД «Исходящее платежное поручение», сформированные на основании ЭД «Заявка на оплату расходов» по разрешениям на открытие лицевого счета по учету специальных средств.	0.3232.643.016200 00.17.00	–

Название	Описание	Пример счета	Рекомендации по настройке в зависимости от схемы казначейского обслуживания
	Счет подставляется, если отключен системный параметр <b>Счет ФО из карточки Лицевого счета организации (Сервис→Системные параметры, группа настроек Платежное поручение, закладка Основные настройки)</b> .		
Счет для учета поступлений	Указывается лицевой счет финансового органа <b>по коду 04</b> , открытый в органах Федерального казначейства ( <i>Лицевой счет по доходам в ФК</i> ), по которому учитываются доходы.  Счет подставляется по умолчанию как счет плательщика (финансового органа) в группу полей <b>ПБС/АДБ/АИФДБ</b> в ЭД «Уведомление об уточнении вида и принадлежности платежа», в которых в качестве платежного документа выбран ЭД «Приложение к выписке кредитовое» с доходной классификацией. При этом в ЭД «Приложение к выписке кредитовое» для плательщика должен быть указан счет с типом <i>Лицевой счет бюджета в ФК</i> и выбраны строки с бюджетным кодом вида финансового обеспечения.	04615020002	–

В таблице *Счета бюджета* настраиваются счета для учета средств БУ/АУ, по которым в системе осуществляется загрузка выписок. Для работы с таблицей используется стандартная панель инструментов.

Для добавления нового счета нажимается кнопка , на экране появится форма создания новой записи:

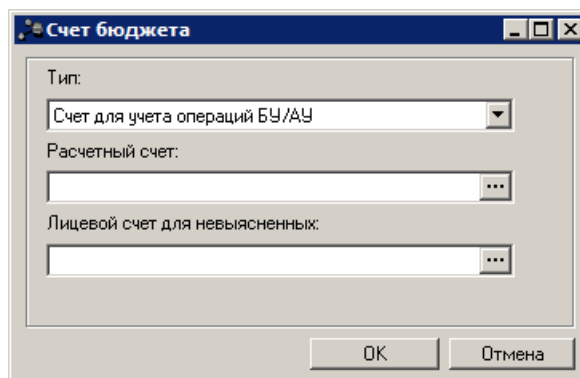


Рисунок 5 – Форма нового счета бюджета  
настройки счетов ФО

В форме новой записи содержатся поля:

- **Тип** – в раскрывающемся списке выбирается тип создаваемого счета:
  - *Счет для учета операций БУ/АУ* – казначейский счет для учета операций по бюджетным и автономным учреждениям (03225/03224/03234/03235). Используется для определения бюджета при загрузке выписки;
  - *Счет для учета наличных денежных средств БУ/АУ* – банковский счет, открытый территориальному органу Федерального казначейства, для учета наличных средств бюджетных и автономных учреждений (40116);
- **Расчетный счет** – номер счета. Выбирается в справочнике *Счета организации*. Для выбора доступны счета с типом *Банковский* и *Казначейский*.
- **Лицевой счет для невыясненных** – лицевой счет для учета невыясненных поступлений бюджетных и автономных учреждений, используемый при загрузке выписок. Поле заполняется если в поле **Тип** выбрано значение *Счет для учета операций БУ/АУ*. Выбирается в справочнике *Счета организации*. Для выбора доступны счета с типом *Лицевой счет в ФО* и *Лицевой счет в ФК*.

Для сохранения новой записи нажимается кнопка **ОК**.

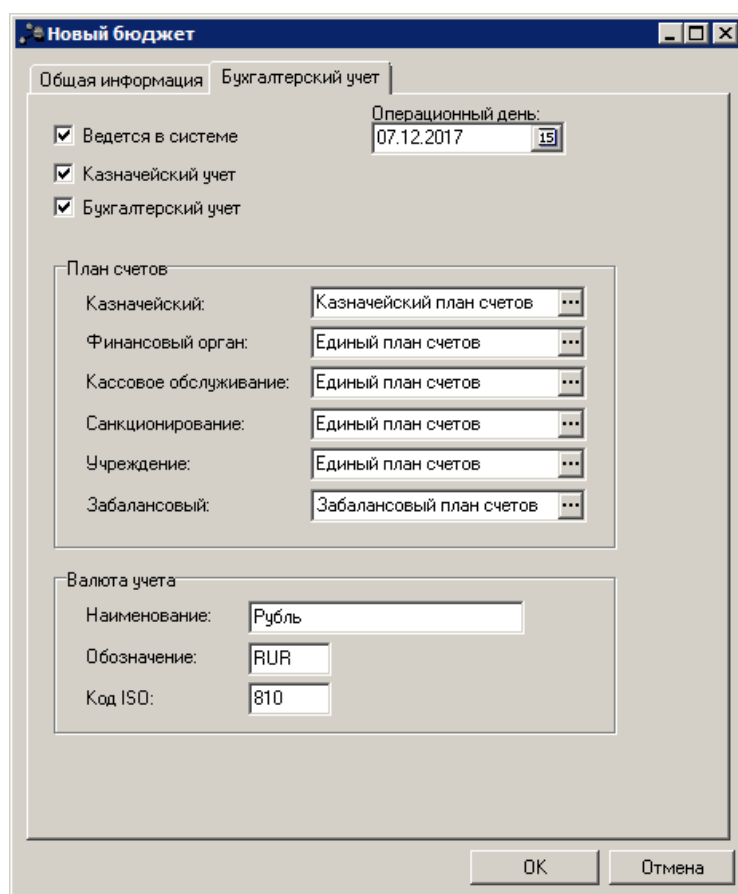


5

# Настройка системы для работы с бухгалтерским учетом по Единому плану счетов

## 5.1 Порядок введения учета по Единому плану счетов

Бухгалтерский учет по Единому плану счетов по умолчанию отключен. Для его активизации нужно в справочнике *Бюджеты* (пункт меню **Справочники**→**Бюджет**→**Бюджеты**) открыть карточку собственного бюджета (нажать функциональную кнопку **Редактировать** или клавишу **<F4>**). На закладке **Бухгалтерский учет** включить параметр **Бухгалтерский учет**.



Новый бюджет

Общая информация | Бухгалтерский учет

Операционный день: 07.12.2017

Ведется в системе

Казначейский учет

Бухгалтерский учет

План счетов

Казначейский: Казначейский план счетов

Финансовый орган: Единый план счетов

Кассовое обслуживание: Единый план счетов

Санкционирование: Единый план счетов

Учреждение: Единый план счетов

Забалансовый: Забалансовый план счетов

Валюта учета

Наименование: Рубль

Обозначение: RUR

Код ISO: 810

OK Отмена

Рисунок 6 – Форма бюджета, закладка «Бухгалтерский учет»

При включении параметра становятся доступными для изменения поля, в которых указывается план счетов для каждого раздела бухгалтерского учета: **Финансовый орган**, **Кассовое обслуживание**, **Санкционирование**, **Учреждение** и **Забалансовый**.

После сохранения информации о бюджете будут автоматически сформированы бухгалтерские книги:



- **Операции Финансового органа** – Бухгалтерская книга финансового органа для ведения учета операций органа, организующего исполнение бюджета, и отражения фактического движения средств на едином счете бюджета;
- **Операции по Кассовому обслуживанию** – Бухгалтерская книга финансового органа для ведения учета операций органа, осуществляющего кассовое обслуживание бюджета, и отражения фактического движения средств на счетах, открытых финансовому органу в кредитной организации.
- **Операции по Санкционированию расходов** – Бухгалтерская книга для ведения учета операций по счетам 5 раздела «Санкционирование расходов бюджета» Единого плана счетов;
- **Операции Учреждений** – Бухгалтерская книга учреждения для ведения учета операций финансового органа как получателя бюджетных средств;
- **Забалансовые счета** – Бухгалтерская книга для ведения учета операций по забалансовому плану счетов;

Все проводки, в соответствии с Единым планом счетов и Забалансовым планом счетов, создаются автоматически путем запуска администратором надлежащей процедуры.

В случае необходимости остановить формирование проводок по Единому плану счетов достаточно отключить параметр **Бухгалтерский учет**. При этом все настройки системы будут сохранены, но проводки по Единому плану счетов формироваться не будут.

***Внимание!** Если активизация учета по Единому плану счетов будет осуществлена при работе пользователей в системе и при этом не будет осуществлена настройка всех необходимых счетов, то это может привести к остановкам процесса обработки документов пользователями. Поэтому рекомендуется отключать настройку **Бухгалтерский учет** после формирования бухгалтерских книг вплоть до окончания проведения всех необходимых настроек.*

## 5.2 Настройка формирования проводок по книгам

При возникновении необходимости можно отключить формирование бухгалтерских проводок по определенной бухгалтерской книге. Например, по книге *Финансового органа*, осуществляющего кассовое обслуживание исполнения бюджета (для финансовых органов, не осуществляющих кассовое обслуживание, то есть для тех, у которых все лицевые счета ПБС открыты в органах Федерального казначейства).

Для включения или отключения проводок предусмотрен параметр **активная книга** в форме книги (**Справочники**→**Бухгалтерия**→**Бухгалтерские книги**):

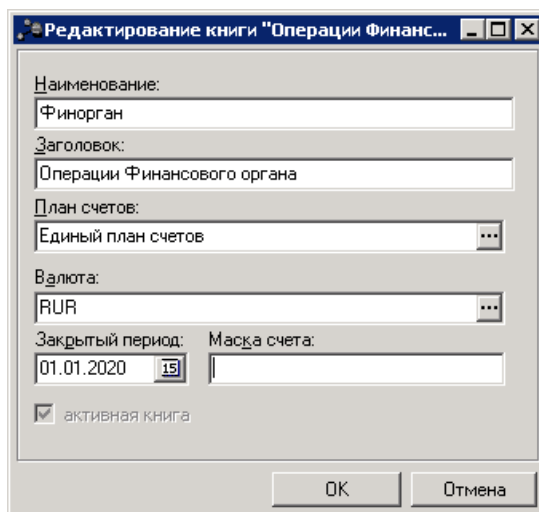


Рисунок 7 – Форма бухгалтерской книги

Параметр **активная книга** включен по умолчанию, и его отключение останавливает формирование бухгалтерских проводок по ней. При этом все ранее сформированные проводки сохраняются в системе, и при повторном включении настройки снова продолжают формироваться.

***Внимание!** Параметр **активная книга** формы записи справочника доступен для редактирования при наличии в функциональной роли пользователя специальной возможности «Позволять изменять значение параметра "активная книга" в справочнике "Бухгалтерские книги"». Иначе параметр не доступен для редактирования.*

### 5.3 Формирование полного номера счета бюджетного учета

**В 2015 году:**

Согласно Единому плану счетов, полный номер счета бюджетного учета состоит из двадцати шести разрядов. При формировании номера счета бюджетного учета используется следующая структура:

Классификация доходов бюджета, классификация расходов бюджета, классификация источников финансирования дефицита бюджета (без КОСГУ)	Код вида финансового обеспечения	Синтетический счет			Аналит.сче т		КОСГУ		
		19	20	21	22	23	24	25	26
1-17	18	19	20	21	22	23	24	25	26

Балансовым счетом Единого плана счетов является 19-23 разряды полного счета бюджетного учета, код вида финансового обеспечения и коды бюджетной классификации являются аналитикой балансового счета.

В системе АЦК-Финансы расшифровка бухгалтерской операции по бюджетной классификации является неотъемлемой частью бухгалтерской проводки. Определение кода вида финансового обеспечения в бухгалтерской проводке осуществляется:

- в расходах по бланку расходов организации (для каждого кода вида финансового обеспечения в системе определяется отдельный бланк расходов организации: для бюджетной деятельности, целевых средств и деятельности автономных и бюджетных учреждения),
- в доходах по полю **Тип дохода** (для каждого источника доходов в системе задается тип дохода),

*Примечание. Дополнительно, для удобства анализа операций по поступлениям для бюджетных/автономных учреждений могут использоваться отдельные Типы доходов.*

- в источниках – 1, *Бюджетная деятельность.*

Таким образом, полный номер счета бюджетного учета в системе АЦК-Финансы формируется автоматически на основании данных сформированных бюджетных проводок, согласно аналитическим данным по кодам бюджетной классификации, кодам вида финансового обеспечения и балансовым счетам.

В результате выполнения проводок формирование полного счета с классификацией *Доходы* осуществляется согласно следующему порядку:

Классификация доходов бюджета	Код вида финансового обеспечения	Синтетический счет			Аналит.счет		КОСГУ			
		19	20	21	22	23	24	25	26	
1-17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	
Код администратора и Код вида дохода из проводки либо по другим правилам формирования	Источник Тип дохода из документа либо по другим правилам формирования	Балансовый счет из проводки					КОСГУ из проводки либо по другим правилам формирования			

Формирование полного счета с классификацией *Расходы* осуществляется согласно следующему порядку:

Классификация расходов бюджета	Код вида финансового обеспечения	Синтетический счет			Аналит.счет		КОСГУ		
		19	20	21	22	23	24	25	26
1-17	18								
КФСР, КЦСР и КВР из проводки либо по другим правилам формирования	Источник Бланк расходов из документа либо по другим правилам формирования	Балансовый счет из проводки					КОСГУ из проводки либо по другим правилам формирования		

Формирование полного счета с классификацией *Источники* осуществляется согласно следующему порядку:

Классификация источников финансирования дефицита бюджета	Код вида финансового обеспечения	Синтетический счет			Аналит.счет		КОСГУ		
		19	20	21	22	23	24	25	26
1-17	18								
Код администратора и Код вида источника из проводки либо по другим правилам формирования	Всегда 1	Балансовый счет из проводки					КОСГУ из проводки либо по другим правилам формирования		

### С 2016 года:

Согласно Единому плану счетов, полный номер счета бюджетного учета состоит из двадцати шести разрядов. При формировании номера счета бюджетного учета используется следующая структура:

Аналитический код по классификационному признаку поступлений и выбытий	Код вида финансового обеспечения (деятельности)	Код синтетического счета Плана счетов бухгалтерского (бюджетного) учета			Код аналитического счета Плана счетов бухгалтерского (бюджетного) учета		Аналитический код вида поступлений, выбытий объекта учета		
1-17	18	19	20	21	22	23	24	25	26

Разряды 18 – 26 номера счета Плана счетов образуют код счета бухгалтерского учета.

В разрядах 1 – 17 номера счета Рабочего плана счетов бюджетного учета отражается:

- учреждениями – с 4 по 20 разряд кода классификации доходов бюджетов, расходов бюджетов, источников финансирования дефицитов бюджетов;
- финансовыми органами, органами, осуществляющими кассовое обслуживание – с 1 по 17 разряд кода классификации доходов бюджетов, расходов бюджетов, источников финансирования дефицитов бюджетов, по которому осуществляется операция, по исполнению бюджета.

В 24 – 26 разрядах номера счета Рабочего плана счетов отражаются:

- казенными учреждениями, бюджетными учреждениями, а также организациями, осуществляющими полномочия получателя бюджетных средств, – коды классификации операций сектора государственного управления (КОСГУ);
- автономными учреждениями – аналитический код поступлений, выбытий объектов учета, в структуре, утвержденной планом финансово-хозяйственной деятельности;
- финансовыми органами, органами, осуществляющими кассовое обслуживание казенных учреждений, – с 18 по 20 разряд кода классификации доходов бюджетов, расходов бюджетов, источников финансирования дефицитов бюджетов, по которому осуществляется операция по исполнению бюджета;
- органами, осуществляющими кассовое обслуживание бюджетных, автономных учреждений, – с 18 по 20 разряд кода поступлений/выбытий, по которому подлежит отражению операция на соответствующем лицевом счете (код вида расходов в части расходов, КОСГУ в части доходов/источников).

В системе АЦК-Финансы расшифровка бухгалтерской операции по бюджетной классификации является неотъемлемой частью бухгалтерской проводки. Определение кода вида финансового обеспечения в бухгалтерской проводке осуществляется:

- в расходах по бланку расходов организации (для каждого кода вида финансового обеспечения в системе определяется отдельный бланк расходов организации: для бюджетной деятельности, целевых средств и деятельности автономных и бюджетных учреждения),
- в доходах по полю **Тип дохода** (для каждого источника доходов в системе задается тип дохода),

*Примечание. Дополнительно, для удобства анализа операций по поступлениям для бюджетных/автономных учреждений могут использоваться отдельные Типы доходов.*

- в источниках – 1, *Бюджетная деятельность.*

Таким образом, полный номер счета бюджетного учета в системе АЦК-Финансы формируется автоматически на основании данных сформированных бюджетных проводок,

согласно аналитическим данным по кодам бюджетной классификации, кодам вида финансового обеспечения и балансовым счетам.

В результате выполнения проводок формирование полного счета на примере классификации *Расходы* осуществляется согласно следующему порядку:

- Для ПБС, ГРБС, АДБ, ГАДБ:

Описание	КФСР	КЦСР	КВР	КФО	код счета		КОСГУ
Разряд бух. счета (26)	1-4	5-14	15-17	18	19-21	22-23	24-26
Разряд кода бюджетной классификации (20)	4-7	8-17	18-20				
Пример	0706	00000 00000	621	1	XXX	XX	000

- Для ФК, ФО:

Описание	КВСР	КФСР	ЦСР	КФО	код счета		КВР
Разряд бух. счета (26)	1-3	4-12	13-17	18	19-21	22-23	24-26
Разряд кода бюджетной классификации (20)	1-17						
Пример	074	0706 00000	00000	1	XXX	XX	621

### 5.3.1 Настройка вида финансового обеспечения

При указании в настройках вида финансового обеспечения в расходной и доходной частях АЦК-Финансы используются справочные данные. Справочник *Виды финансового обеспечения* (пункт меню **Справочники**→**Бухгалтерия**→**Виды финансового обеспечения**) должен содержать информацию согласно нижеприведенной таблице:

Таблица 6 – Виды финансового обеспечения

Номер	Наименование
0	Неклассифицированный источник
1	Деятельность, осуществляемая за счет средств соответствующего бюджета бюджетной системы Российской Федерации (бюджетная деятельность)
2	Приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения)
3	Средства во временном распоряжении
4	Субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания
5	Субсидии на иные цели
6	Субсидии на цели осуществления капитальных вложений
7	Средства по обязательному медицинскому страхованию
8	Средства некоммерческих организаций на лицевых счетах
9	Средства некоммерческих организаций на отдельных лицевых счетах

Если справочник не заполнен, то систему необходимо обновить путем исполнения скрипта *finsource.xml*.

Соответствие типов бланков расходов кодам вида финансового обеспечения задается по умолчанию, не редактируется пользователем. Доступно для просмотра в справочнике *Типы бланков расходов* (пункт меню **Справочники**→**Бюджет**→**Типы бланков расходов**):

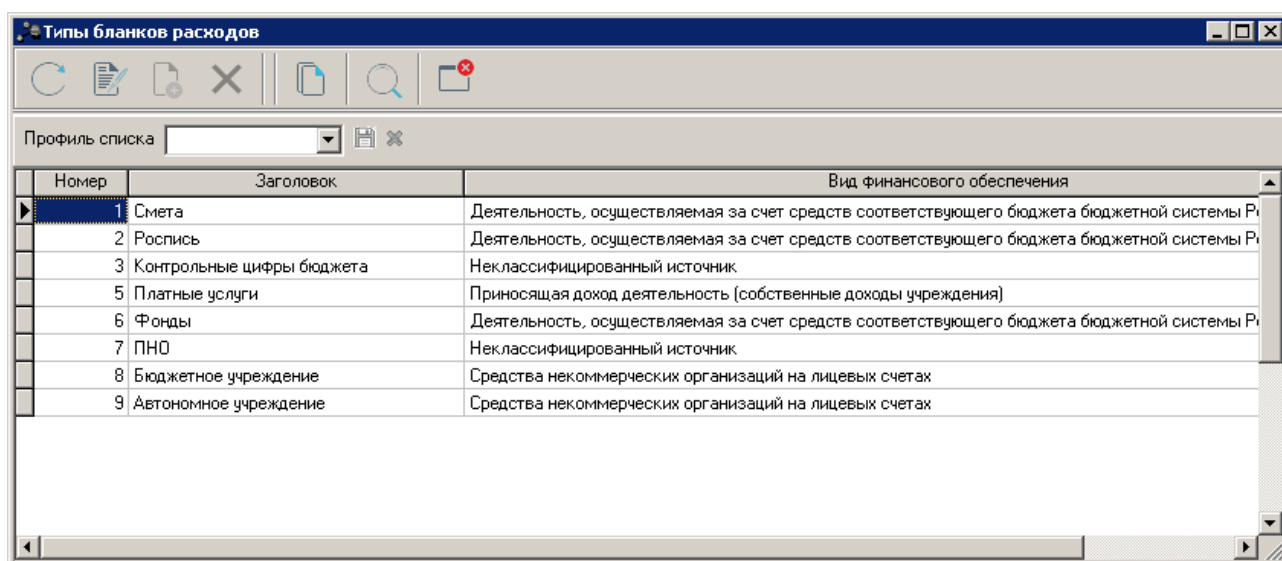


Рисунок 8 – Справочник «Типы бланков расходов»

Для задания соответствия бланка расходов организации коду вида финансового обеспечения открывается форма бланка расходов в справочнике *Бланки расходов* (пункт меню **Бюджет**→**Справочник бланков расходов**):

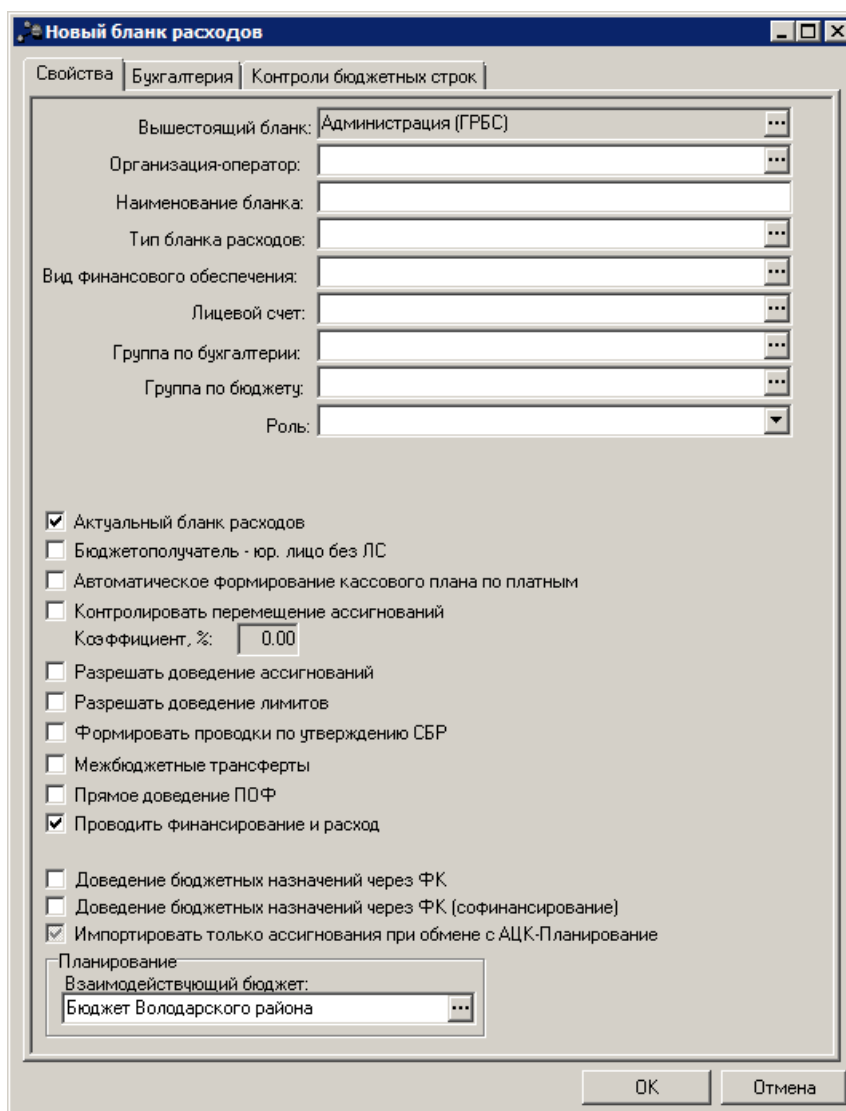


Рисунок 9 – Форма бланка расходов

При выборе типа бланка расходов в одноименном поле, автоматически заполняется поле **Вид финансового обеспечения**.

Для выбранного типа бланка расходов обязательно должен быть указан определенный код вида финансового обеспечения, согласно нижеприведенной таблице:



Таблица 7 – Соответствие типов бланков расходов кодам вида финансового обеспечения

Заголовок	Вид финансового обеспечения
Смета	Деятельность, осуществляемая за счет средств соответствующего бюджета бюджетной системы Российской Ф
Роспись	Деятельность, осуществляемая за счет средств соответствующего бюджета бюджетной системы Российской Ф
Контрольные цифры бюджета	Неклассифицированный источник
Платные услуги	Не используется
Фонды	Деятельность, осуществляемая за счет средств соответствующего бюджета бюджетной системы Российской Ф
ПНО	Неклассифицированный источник
Бюджетное учреждение	Не используется
Автономное учреждение	Не используется

Аналогично задается соответствие источников финансирования для типов доходов в справочнике *Код типа дохода* (пункт меню **Справочники**→**Бюджет**→**Классификаторы бюджета**→**Код типа дохода**).

*Внимание!* Справочник «Код типа дохода» доступен для редактирования только для пользователей со специальной ролью «Позволять редактировать КБК в справочниках».

Здесь в форме ввода (редактирования) типа дохода в поле **Вид финансового обеспечения** указывается соответствующий вид финансового обеспечения:

Рисунок 10 – Форма кода типа дохода

Настройка должна соответствовать таблице:

Таблица 8 – Соответствие типов доходов видам финансовой обеспеченности

Тип доходов	Вид финансового обеспечения
-------------	-----------------------------

НЕ УКАЗАН	Неклассифицированный вид
Доходы	Деятельность, осуществляемая за счет средств соответствующего бюджета бюджетной системы Российской Федерации (бюджетная деятельность)
Платные услуги	Не используется
ЦБФ	Неклассифицированный источник
Деятельность со средствами, находящимися во временном распоряжении	Средства во временном распоряжении
Целевые средства, безвозмездные поступления	Приносящая доход деятельность (собственные доходы учреждения)

**Примечание.**

1. Если в справочник были внесены изменения, то после проведения необходимых корректировок в системе необходимо выполнить скрипт `2385_stukov_finsource_set.sql`, который установит значение поля **КВФО** для всех существующих бюджетных строк из полей **Тип дохода** для доходных строк, **Тип бланков расходов** – для расходных строк и «1» для строк источников.
2. Для удобства анализа операций по поступлениям для бюджетных/автономных учреждений дополнительно можно создать отдельные Типы доходов для КВФО 8 и 9.

После осуществления всех проверок справочников и обработки скрипта `2385_stukov_finsource_set.sql` необходимо осуществить финальную проверку значения поля


**Вид финансового обеспечения.** Проверка осуществляется по всем строкам бюджета:

- для расходных строк в АРМ «Просмотр расходной части бюджета» (**Бюджет→Просмотр расходной части бюджета**);
- для доходных строк в АРМ «Просмотр доходов» (**Бюджет→Просмотр доходной части бюджета**);
- для строк источников в АРМ «Просмотр источников» (**Бюджет→Просмотр источников бюджета**).

К примеру, проверка может быть осуществлена с помощью сортировки по полю **КВФО** и установки фильтров.

При нахождении бюджетных строк, значение которых не соответствует виду финансового обеспечения, необходимо произвести изменение вида – поля **КВФО**.

Изменения КВФО для доходных строк осуществляются в АРМ «Просмотр доходов» (**Бюджет→Просмотр доходной части бюджета**) и «Редактор бюджетных назначений по доходам» (**Бюджет→Планирование доходов→Редактор бюджетных**

назначений по доходам). Для изменения кода вида финансового обеспечения в строке также используется кнопка **Изменить коды бюджетной классификации** :

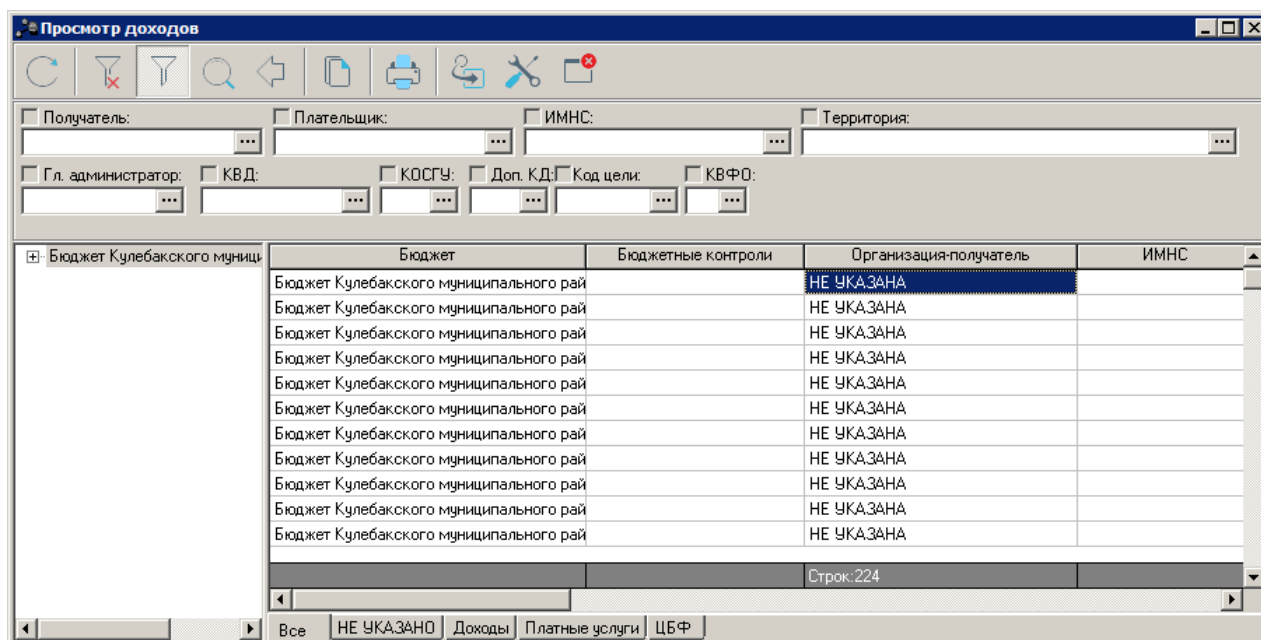


Рисунок 11 – АРМ «Просмотр доходов», вызов функции изменения КБК

Изменения КВФО для расходных строк осуществляются в форме «Редактор бюджетных назначений» (**Бюджет→Бюджетные назначения→Редактор бюджетных назначений**).

Изменение КВФО для строк по источникам осуществляется в форме «Редактор бюджетных назначений по источникам» (**Бюджет→Планирование источников→Редактор бюджетных назначений по источникам**).

Аналогичное изменение вида финансового обеспечения необходимо произвести, если в одном бланке расходов существуют строки с разными видами финансирования.

Для правильного заполнения поля **КВФО** при формировании новых документов в системе надлежит активизировать настройку **В документах заполнять вид финансового обеспечения по умолчанию**. Доступ к настройке осуществляется в меню **Сервис→Системные параметры→Система**, на закладке **Общие**.

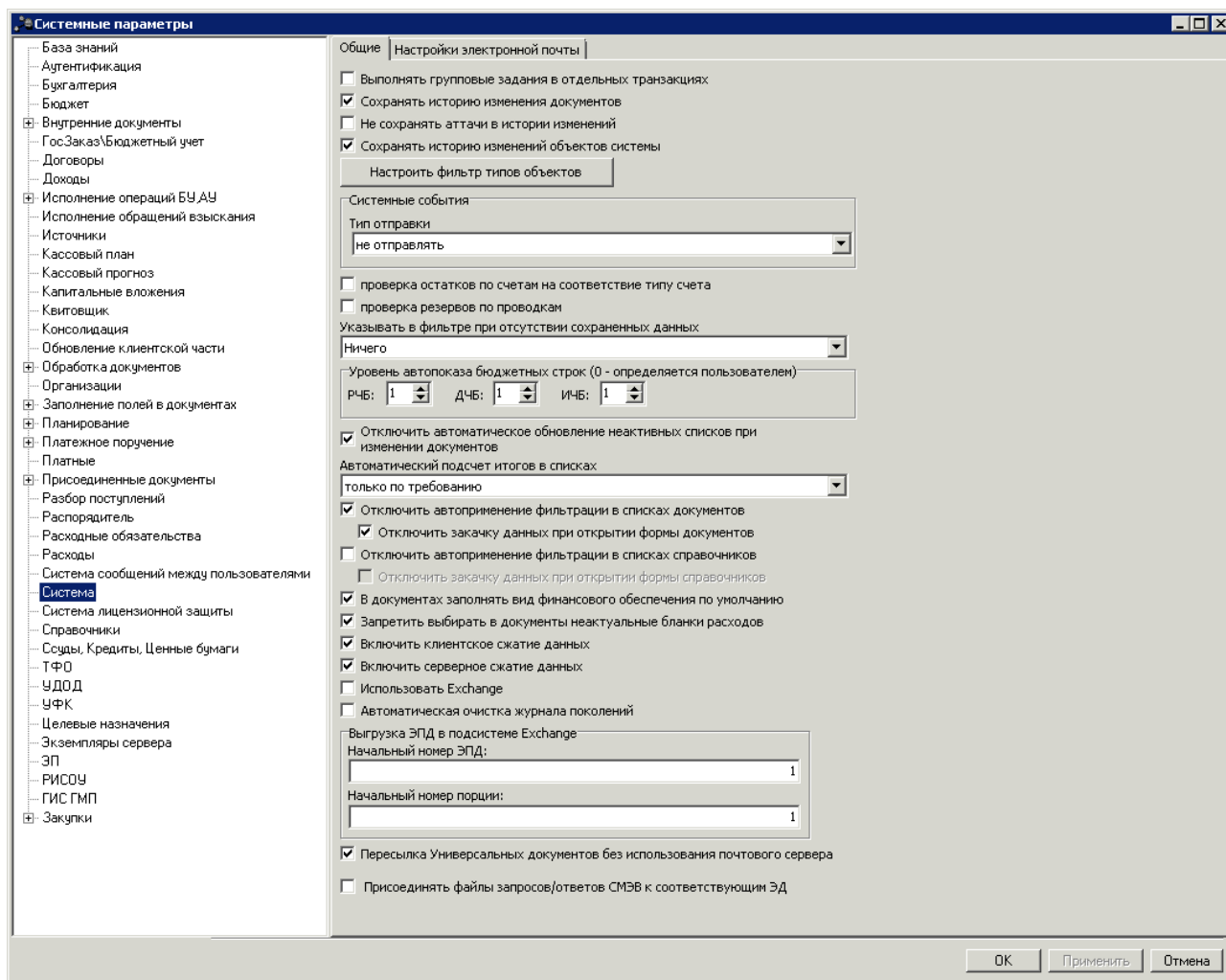


Рисунок 12 – Системные параметры, группа настроек «Система», закладка «Общие»

Если настройка установлена, то при ручном заполнении новых документов поле **КВФО** будет заполняться автоматически. В расходной классификации поле будет заполняться после выбора бланка расходов организации, в доходной – после выбора типа дохода, а в источниках – всегда 1.

*Примечание. Поле **КВФО** заполняется автоматически только при первом выборе бланка расходов организации (типа дохода), при смене бланка расходов (типа дохода) поле **КВФО** не обновляется.*

## 5.4 Аналитические счета Единого плана счетов


Для формирования бухгалтерских операций по Единому плану счетов в системе АЦК-Финансы, в бухгалтерских книгах открываются аналитические счета на соответствующих им балансовых счетах.

Если балансовый счет предполагает проведение операций по разным видам бюджетной классификации – доходы, расходы и источники (например, счет 40210 *Результат по кассовому исполнению бюджета по поступлениям в бюджет* и счет 40220 *Результат по кассовому исполнению бюджета по выбытиям из бюджета*), то для каждого вида классификации в системе АЦК-Финансы открывается отдельный аналитический счет с указанием соответствующего вида классификатора:

- Для счета *Результат по кассовому исполнению бюджета по поступлениям в бюджет* 40210д и 40210и.
- Для счета *Результат по кассовому исполнению бюджета по выбытиям из бюджета* 40220р и 40220и.

Система допускает открытие нескольких счетов одного типа по отдельным организациям при необходимости ведения подобного учета (например, открытие нескольких счетов *Результат по кассовому исполнению бюджета по выбытиям из бюджета* в части расходов для отдельных ПБС).

### 5.4.1 Открытие нового аналитического счета

Счет открывается в справочнике бухгалтерских счетов (пункт меню **Бухгалтерия**→**Счета**). Для открытия счета нажимается кнопка , после чего появляется форма ввода нового счета:

Новый счет

Книга: Операции Финанс ... Баланс: 20211 ... Номер счета: 20211 Тип: Средства единого счета ...

Описание: Средства на счетах бюджета в рублях в органе Федерального казначейства

Параметры | Источники | Настройка проводок

Общие параметры настройки

Открыт: 15 Закрыт: 15 Признак сальдо: Активно-Пассивный

Аналитика

Бюджетная классификация: Источники

классификация по активам Тип актива: НЕ УКАЗАНО Основной актив:

OK Отмена

Рисунок 13 – Форма ввода лицевого счета, закладка «Параметры»

Окно разделено на две части: вверху находятся поля с основной информацией по счету, во второй половине окна расположен ряд закладок.

В верхних полях формы указывается:

- **Книга** – название бухгалтерской книги, которой принадлежит счет. Книга выбирается из справочника бухгалтерских книг. Обязательное для заполнения.
- **Баланс** – номер синтетического счета бухгалтерского учета, в разрезе которого открывается аналитический счет. Обязательное для заполнения. Значение выбирается из справочника балансовых счетов:

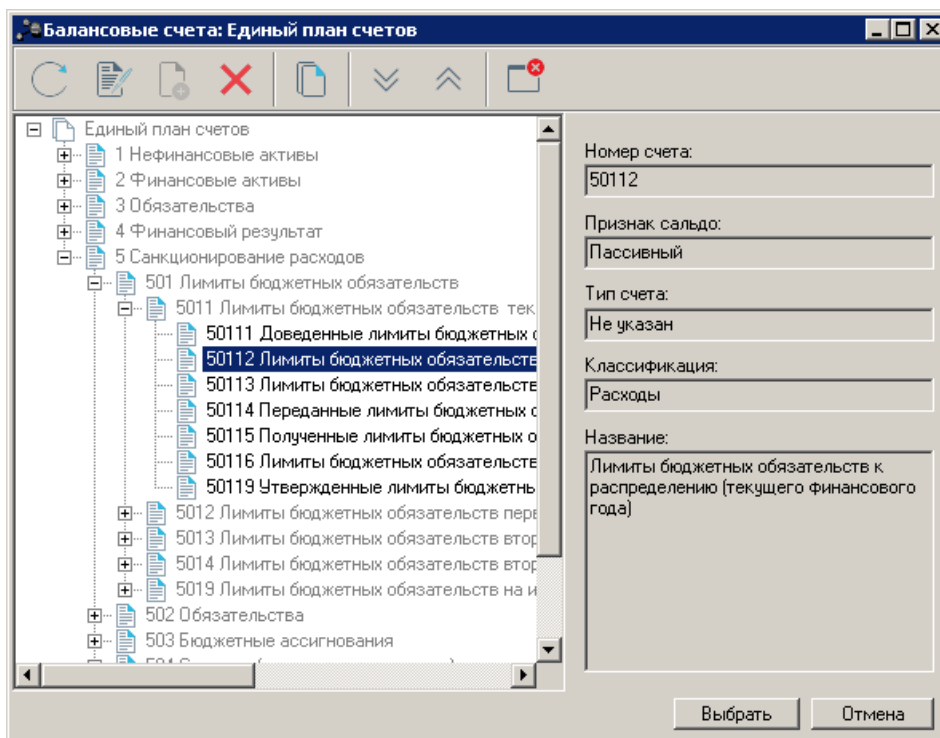


Рисунок 14 – Справочник «Балансовые счета»

- **Номер счета** – номер лицевого бухгалтерского счета. Номер вводится с клавиатуры. Обязательное для заполнения.
- **Тип** – системное свойство счета, определяющее функциональное назначение счета. Значение устанавливается согласно предложенным настройкам, см. раздел [Основные аналитические счета](#)<sup>63</sup>. Необязательное для заполнения.

*Примечание. При отсутствии каких-либо типов счетов в справочнике, необходимо получить в отделе сопровождения обновленный скрипт `асстуре.xml`. До получения скрипта тип счета должен оставаться как «не указан».*

- **Описание** – текстовый комментарий. Необязательное для заполнения.

Закладка **Параметры** содержит общие параметры счета и настройки аналитической информации по счету. Закладка разбита на две части:

- В группе полей **Общие параметры настройки** содержится информация о признаке сальдо счета и времени действия:
  - **Открыт** – дата открытия счета. Формат даты вида ДД.ММ.ГГГГ, значение выбирается пользователем из календаря или вводится вручную.
  - **Закрыт** – дата закрытия счета. Формат даты вида ДД.ММ.ГГГГ, значение выбирается пользователем из календаря или вводится вручную.

- **Признак сальдо** – признак сальдо счета. Текстовый формат, поле автоматически заполняется при выборе синтетического счета.
- В группе полей **Аналитика** отражается возможность вести обороты по счету в разрезе одной из бюджетных классификаций (то есть строк расходной, доходной росписи или источников финансирования дефицита бюджета). В группе полей **Бюджетная классификация** выполняется подключение аналитики по бюджетной классификации. Поле заполняется автоматически при указании типа счета. Если тип счета не указан, значение выбирается пользователем из списка (нет, доходы, расходы, источники).

Если по счету ведется аналитика в разрезе одной из бюджетных классификаций, то в форму счета добавляется закладка с именем соответствующей бюджетной классификации (**Расходная классификация**, **Доходная классификация**, **Источники**).  
Пример закладки **Расходная классификация**:

Редактирование счета 50103

Книга: [Операции по Сант ...]    Баланс: [50113 ...]    Номер счета: [50113]    Тип: [Не указан ...]

Описание: [Лимиты БО ПБС]

Параметры | Остатки | **Расходная классификация** | Ссылки | Настройка проводок

Дебет	Кредит	Резерв по дебету	Резерв по кредиту	Дневной оборот по дебету	Дневной оборот по кредиту	Оборот по дебе...	Оборот по кред...
0.00	900 594.72	0.00	0.00	0.00	0.00	5.28	100 600.00 A
37.73	0.00	0.00	0.00	90.03	0.00	137.73	100.00 A
2.23	0.00	0.00	0.00	4.23	0.00	1 002.23	1 000.00 A
0.00	7 000 000...	0.00	0.00	587.54	0.00	1 051.15	101 869.47 A
0.00	998.67	0.00	0.00	0.03	0.00	1.33	1 000.00 A
0.00	100 000 0...	-0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	100 000.00 A
0.00	8 999 988...	0.00	0.00	0.00	0.00	12.00	100 000.00 A
0.00	9 000 000...	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100 000.00 A
0.00	6 999 999...	0.00	0.00	0.00	0.00	5.97	100 000.00 A
0.00	8 998 500...	0.00	0.00	0.00	0.00	1 500.00	100 000.00 A
0.00	11 201 11...	0.00	0.00	-11 201 111 111 863...	0.00	11 863.18	642.00 A
0.00	27.29	0.00	0.00	0.08	0.00	2.71	30.00 A
0.00	8 098.67	0.00	0.00	900.03	0.00	901.33	9 000.00 A
0.00	899 591.34	0.00	0.00	43.91	0.00	408.66	100 000.00 A
0.00	98.97	0.00	0.00	1.03	0.00	1.03	100.00 A
0.00	855.00	0.00	0.00	45.00	0.00	45.00	900.00 A
11 493.96	022 534.23	-0.01	0.00	1 201 110 998 576.34	100 928.00	194 430.80	116 609.47

OK    Отмена

Рисунок 15 – Форма ввода лицевого счета, закладка «Расходная классификация»

Добавление строк в таблицу происходит автоматически, по мере сохранения и обработки бухгалтерских проводок, в которых имеются ссылки на данный счет.

Таблица состоит из следующих колонок:

- Набор колонок с показателями (*КБК, Код цели, Бланк расходов, Бюджетополучатель*), в разрезе



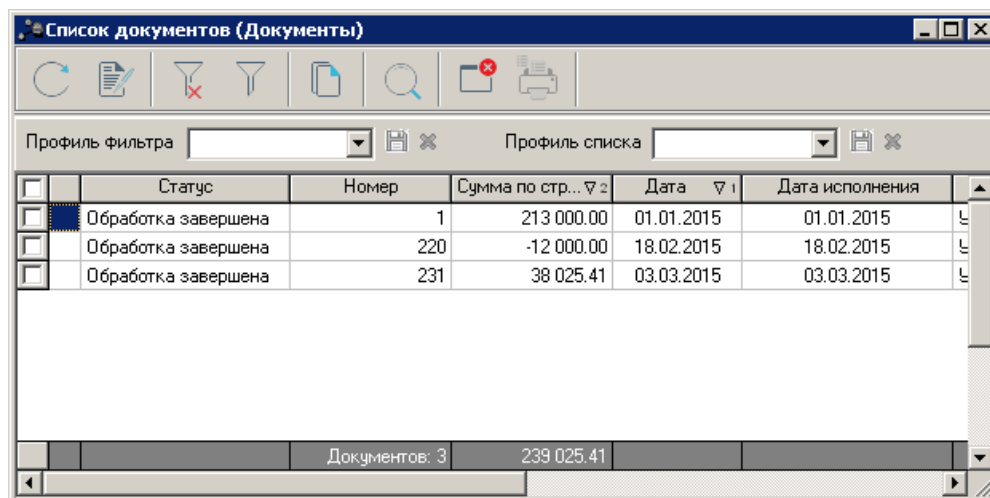
которых проводятся операции по счету. В случае аналитики по бюджетной классификации на закладке будут присутствовать колонки с параметрами доходной, расходной росписи или источников финансирования дефицита бюджета, в зависимости от типа классификации счета. При проведении операции по счету аналитическая строка добавится в закладку автоматически из проводки, в которой участвует счет.

- **Дебет и Кредит** – величина остатка по строке, в зависимости от признака сальдо счета остаток ведется по Кредиту или по Дебету. Значение рассчитывается автоматически.
- **Резерв по дебету** – зарезервированная сумма по дебету счета по строке с начала финансового года до текущего операционного дня включительно. Значение рассчитывается автоматически.
- **Резерв по кредиту** – зарезервированная сумма по кредиту счета по строке с начала финансового года до текущего операционного дня включительно. Значение рассчитывается автоматически.
- **Дневной оборот по дебету** – сумма дебетовых оборотов счета по строке на текущую рабочую дату. Значение рассчитывается автоматически.
- **Дневной оборот по кредиту** – сумма кредитовых оборотов счета по строке на текущую рабочую дату. Значение рассчитывается автоматически.
- **Оборот по дебету** – сумма дебетовых оборотов счета по данной строке. Значение рассчитывается автоматически.
- **Оборот по кредиту** – сумма кредитовых оборотов счета по строке. Значение рассчитывается автоматически.
- **Дебет с учетом резерва и Кредит с учетом резерва** – величина остатка по дебету или кредиту по строке с учетом зарезервированной суммы по дебету или кредиту с начала финансового года до текущего операционного дня включительно. Значение рассчитывается автоматически.
- **Признак сальдо** – признак сальдо счета.
- **Ручная настройка признака сальдо** – информация о настройке признака сальдо. Если признак сальдо менялся вручную, в колонке стоит значение *Да*. Если признак сальдо был установлен автоматически, колонка принимает значение *Нет*.
- **Группа по бухгалтерии** – принадлежность счета к группе по бухгалтерии.

Добавление строк в таблицу происходит автоматически, по мере сохранения и обработки бухгалтерских проводок, в которых имеются ссылки на счет.

Для удобства работы со строками классификации предусмотрены следующие действия, расположенные в контекстном меню закладки:

- **Показать документы по строке** – просмотр документов, формирующих сумму в выбранном поле для выделенной строки:



	Статус	Номер	Сумма по стр... ▾ 2	Дата ▾ 1	Дата исполнения	
<input checked="" type="checkbox"/>	Обработка завершена	1	213 000.00	01.01.2015	01.01.2015	Ц
<input type="checkbox"/>	Обработка завершена	220	-12 000.00	18.02.2015	18.02.2015	Ц
<input type="checkbox"/>	Обработка завершена	231	38 025.41	03.03.2015	03.03.2015	Ц

Документов: 3      239 025.41

Рисунок 16 – Список документов по строке

- **Показать проводки по строке** – просмотр проводок, формирующих сумму в выбранном поле для выделенной строки. Форма списка проводок по строке аналогична форме списка документов по строке.
- **Показать документы по всем строкам** – просмотр документов, формирующих суммы в выбранном поле для всех строк. Форма списка документов по всем строкам аналогична форме списка документов по строке.
- **Показать проводки по всем строкам** – просмотр проводок, формирующих суммы в выбранном поле для всех строк. Форма списка проводок по всем строкам аналогична форме списка документов по строке.
- **Настроить список..** – настраивается видимость и последовательность колонок списка.
- **Восстановить список** – восстановление видимости и последовательности колонок списка строк в случае их изменения.
- **Инфо** – информация по выделенной строке:

**Информация о бюджетной строке**

Бланк расходов: Управление образования РБС

Бюджетополучатель: НЕ УКАЗАНА

Фактический расход год: 0.00  
 Финансирование: 12 000.00  
 Остаток финансирования: 0.00  
 Расход по ЛС: 12 000.00  
 Истребовано год: 0.00  
 Восстановление выбытий: 0.00

Кредиторская задолженность год: 0.00  
 Дебиторская задолженность год: 0.00  
 Выбытия (бух.уч.): 0.00  
 Всего выбытий (бух.уч.): 0.00

**Контроль БО и ДО выключен**  
**Блокировка расхода выключена**

**Контроль графика оплаты ДО выключен**  
**Контроль нормативных цен выключен**  
**Контроль номенклатуры выключен**

**Бюджетная классификация**

КФСР: 07.02  
 КЦСР: 01.3.0459  
 КВР: 244  
 КОСГУ: 2.2.5  
 КВСР: 002  
 Доп. КР: 000  
 Доп. ФК: 000  
 Доп. ЭК: 008  
 Код цели: 0  
 КВФО: 1

Группа по бюджету:  
 Группа по бухгалтерии:

КП-расходы Январь	КП-расходы (резерв) Январь	Распр. КП-расходы Январь	Распр. КП-расходы (резерв) Январь	КП-расходы буд. пер. Я
13 000.00		13 000.00		

Лимиты тек. года: 52 000.00  
 Остаток лимитов тек.года: 40 000.00

Ассигн. тек. года: 52 000.00  
 Остаток ассигн. тек. года: 0.00

Инфо о РО Редактор Просмотр Закрыть

Рисунок 17 – Информация о бюджетной строке

*Примечание. Форма просмотра информации о строке определяется классификацией строки. Подробное описание просмотра информации о бюджетной строке см. в документации «БАРМ.00002-55 34 01-1 Система «АЦК-Финансы». Подсистема администрирования. Интерфейс. Руководство пользователя».*

- **Изменить признак сальдо** – открывается окно смены признака сальдо по строке. Затем в раскрывающемся списке выбирается один из признаков сальдо: *Активный*, *Активно-Пассивный* или *Пассивный*. Для сохранения изменения нажимается кнопка **ОК**, для отмены изменений – кнопка **Отмена**.

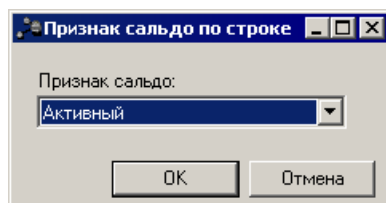


Рисунок 18 – Признак сальдо

- **Сбросить признак сальдо** – если по строке проводились обороты и был изменен признак сальдо, при выполнении операции строке присваивается первоначальный признак сальдо (признак сальдо счета). Если обороты по строке не проводились (например, строка была добавлена с помощью операции **Настроить признак сальдо для новой строки**), выполнение данной операции удалит строку из списка строк бюджетной классификации.
- **Настроить признак сальдо для новой строки** – открывается список бюджетных строк (в зависимости от бюджетной классификации), в котором выбирается новая строка. По умолчанию ей присваивается признак сальдо счета.

**Примечание.** Закладки Остатки и Ссылки появляются только после сохранения счета.

На рисунке приведен пример закладки Остатки, содержащей информацию об остатке, резервах, дневных и общих оборотах по счету:

	Дебет	Кредит
Исходящий остаток:	0.00	9 999 999 999 999.00
Резерв:	-0.01	0.00
Дневные обороты:	9 999 999 999 999.00	100 928.00
Общие обороты:	9 999 999 999 999.00	14 129 016 609.47

Рисунок 19 – Форма ввода лицевого счета, закладка «Остатки»

На закладке содержатся поля:

- **Исходящий остаток** – сумма остатка по счету по состоянию на текущий операционный день.
- **Резерв** – сумма общего резерва по счету с начала финансового года до текущего операционного дня включительно.
- **Дневные обороты** – сумма оборотов по счету за текущую рабочую дату (дату, указанную при входе в систему).
- **Общие обороты** – сумма общего оборота по счету.

Суммы образуются в результате создания и проведения бухгалтерских проводок, с указанием счета. Список проводок по счету можно просмотреть, нажав кнопку **Операции**. На экране появится окно:

Тип проводки	Статус	Состояние счетов	Номер	Дата	Счет-кредит	Счет-дебет	Сумма	Бух.книга	Тип операции
<input type="checkbox"/>	Жесткая	Обработка завершена	Проводка	12614	14.10.2016		1 000.00	Операции по Санкционированию расходов	НЕ УКАЗАНА
<input type="checkbox"/>	Жесткая	Обработка завершена	Проводка	67	19.10.2016	03123456789	15.00	Казначейская книга	НЕ УКАЗАНА
<input type="checkbox"/>	Жесткая	Обработка завершена	Проводка	9	19.10.2016		30.00	Операции по Санкционированию расходов	НЕ УКАЗАНА
<input type="checkbox"/>	Жесткая	Обработка завершена	Проводка	9	19.10.2016	ФО	30.00	Операции по Санкционированию расходов	НЕ УКАЗАНА
<input type="checkbox"/>	Жесткая	Обработка завершена	Проводка	9	19.10.2016	ФО	15.00	Казначейская книга	НЕ УКАЗАНА
<input type="checkbox"/>	Жесткая	Обработка завершена	Проводка	40	19.10.2016		10.00	Операции по Санкционированию расходов	НЕ УКАЗАНА
<input type="checkbox"/>	Жесткая	Обработка завершена	Проводка	42	19.10.2016	50211/лр	5.00	Операции по Санкционированию расходов	НЕ УКАЗАНА
<input type="checkbox"/>	Жесткая	Обработка завершена	Проводка	5	19.10.2016	50113	10.00	Операции по Санкционированию расходов	НЕ УКАЗАНА
<input type="checkbox"/>	Жесткая	Обработка завершена	Проводка	5	19.10.2016		10.00	Операции по Санкционированию расходов	НЕ УКАЗАНА
			тов: 162				28 747 710.82		

Рисунок 20 – Список проводок

Откроется журнал операций, отфильтрованный по заданному счету.

На закладке **Настройка проводок** указывается бюджетная классификация, по которой должна осуществляться аналитика по счету, если классификация отсутствует в документе.

Редактирование счета 50113

Книга:  Баланс:  Номер счета:  Тип:

Описание:

Параметры | Остатки | Расходная классификация | Ссылки | **Настройка проводок**

Поступления на счет | **Выбытия со счета**

Бланк расходов:

Бюджетополучатель:

КФСР:  КЦСР:  КВР:  КОСГУ:  КВСР:

Доп. ФК:  Доп. ЭК:  Доп. КР:  Код цели:  КВФО:

Рисунок 21 – Форма ввода лицевого счета, закладка «Настройка проводок»

Здесь указываются ссылки на строки, по которым необходимо отражать поступление средств на счет, и ссылки на строки, по которым необходимо отражать списание средств со счета (строки «Поступления» и строки «Выбытия»).

В зависимости от типа классификатора, выбранного для счета (на закладке **Параметры**, в поле **Бюджетная классификация**), ссылки на строки содержат поля классификаторов расходов, доходов или источников.

Можно формировать счета с одинаковым набором классификаторов по выбытию и по поступлению средств.

## 5.4.2 Основные аналитические счета

Для первичной настройки бухгалтерского учета по Единому плану счетов в системе АЦК-Финансы создаются следующие аналитические счета (меню **Бухгалтерия**→**Счета**):

Таблица 9 – Основные аналитические счета

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
<b>Книга Операции Финансового органа</b>					
20211	20211	Средства единого счета	Средства на счетах бюджета в рублях в органе Федерального казначейства	А-П	Источники
20221	20221	Средства единого счета	Средства на счетах бюджета в рублях в кредитной организации	А-П	Источники
20212	20200 транзит	Не указан	Средства на счетах бюджета в органе Федерального казначейства в пути	А-П	Источники
<p><i>Примечание. Счет 20200 – технический транзитный счет, предназначенный для проведения корректирующих операций в ЭД «Справка по расходам», «Справка по доходам», «Справка по источникам», «Внутренний дебетовый документ», «Внутренний кредитовый документ» без отражения движения на Едином счете бюджета.</i></p>					
40210	40210д	Результат по кассовым операциям – Поступления	Результат по кассовому исполнению бюджета по поступлениям в бюджет по доходам	А-П	Доходы
<p><i>Примечание. Если необходимо, например, осуществлять контроль неперевышения возврата дохода над его поступлением, сальдо счета 40210д можно установить признак П, а по строкам, по которым в начале года за счет остатка на счете (зачислено справкой как источники) необходимо осуществить возврат дохода, поставить признак А-П.</i></p>					
40210	40210и	Результат по кассовым операциям – Поступления	Результат по кассовому исполнению бюджета по поступлениям в бюджет по источникам	А-П	Источники
40220	40220р	Результат по кассовым операциям – Выбытия	Результат по кассовому исполнению бюджета по выбытиям из бюджета по расходам	А-П	Расходы
40220	40220и	Результат по кассовым операциям – Выбытия	Результат по кассовому исполнению бюджета по выбытиям из бюджета по источникам	А-П	Источники



Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
40230	40230	Результат по кассовым операциям	Результат прошлых отчетных периодов по кассовому исполнению бюджета	А-П	Источники
<b>Книга Операции по Кассовому обслуживанию</b>					
20312	20312	Средства бюджета (КО)	Средства бюджета на счетах органа, осуществляющего кассовое обслуживание	А-П	Источники
20313	20313	Средства бюджетного учреждения (КО)	Средства бюджетных учреждений на счетах органа, осуществляющего кассовое обслуживание	А-П	Источники
20314	20314	Средства автономного учреждения (КО)	Средства автономных учреждений на счетах органа, осуществляющего кассовое обслуживание	А-П	Источники
20315	20315	-	Средства иных организаций на счетах органа, осуществляющего кассовое обслуживание	А-П	Источники
20320	20300 транзит	-	Средства на счетах органа, осуществляющего кассовое обслуживание, в пути	А-П	Источники
<p><i>Примечание. Счет 20300 – технический транзитный счет, предназначенный для проведения корректирующих операций в ЭД «Справка по расходам», «Справка по доходам», «Справка по источникам», «Внутренний дебетовый документ», «Внутренний кредитовый документ» без отражения движения на Едином счете бюджета.</i></p>					
20332	20332	Наличные средства бюджета	Средства бюджета на счетах для выплаты наличных денег	А-П	Источники
20333	20333	Наличные средства бюджетного учреждения	Средства бюджетных учреждений на счетах для выплаты наличных денег	А-П	Источники
20334	20334	Наличные средства автономного учреждения	Средства автономных учреждений на счетах для выплаты наличных денег	А-П	Источники

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
2043Т	2043Т	Не указан	Участие в договоре простого товарищества	А-П	Источники
21100	21100	Не указан	Внутренние расчеты по поступлениям	А-П	Источники
30600	30600	Расчеты по выплате наличных денег	Расчеты по выплате наличных денег	А-П	Источники
30712	30712д	Расчеты по операциям кассового обслуживания бюджета	Расчеты по операциям бюджета на счетах органа, осуществляющего кассовое обслуживание (доходы)	А-П	Доходы
30712	30712р	Расчеты по операциям кассового обслуживания бюджета	Расчеты по операциям бюджета на счетах органа, осуществляющего кассовое обслуживание (расходы)	А-П	Расходы
30712	30712и	Расчеты по операциям кассового обслуживания бюджета	Расчеты по операциям бюджета на счетах органа, осуществляющего кассовое обслуживание (источники)	А-П	Источники
30713	30713д	Расчеты по операциям бюджетных учреждений	Расчеты по операциям бюджетных учреждений (доходы)	А-П	Доходы
30713	30713р	Расчеты по операциям бюджетных учреждений	Расчеты по операциям бюджетных учреждений (расходы)	А-П	Расходы
30713	30713и	Расчеты по операциям бюджетных учреждений	Расчеты по операциям бюджетных учреждений (источники)	А-П	Источники
30714	30714д	Расчеты по операциям автономных учреждений	Расчеты по операциям автономных учреждений (доходы)	А-П	Доходы

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
30714	30714р	Расчеты по операциям автономных учреждений	Расчеты по операциям автономных учреждений (расходы)	А-П	Расходы
30714	30714р	Расчеты по операциям автономных учреждений	Расчеты по операциям автономных учреждений (источники)	А-П	Источники
30715д	30715	Расчеты по операциям унитарного предприятия или иной организации	Расчеты по операциям унитарного предприятия или иной организации (доходы)	А-П	Доходы
30715и	30715	Расчеты по операциям унитарного предприятия или иной организации	Расчеты по операциям унитарного предприятия или иной организации (источники)	А-П	Источники
30715р	30715	Расчеты по операциям унитарного предприятия или иной организации	Расчеты по операциям унитарного предприятия или иной организации (расходы)	А-П	Расходы
40230	40230и	Результат по кассовым операциям	Результат прошлых отчетных периодов по кассовому исполнению бюджета	А-П	Источники
<b>Книга Операции Учреждений</b>					
40110	40110д	Финансовый результат учреждения	Доходы текущего финансового года	А-П	Доходы
40120	40120р	Финансовый результат учреждения	Расходы текущего финансового года	А-П	Расходы
40110	40110и	Финансовый результат учреждения	Доходы текущего финансового года (источники)	А-П	Источники
40120	40120и	Финансовый результат учреждения	Расходы текущего финансового года (источники)	А-П	Источники
40130	40130	Финансовый результат учреждения	Финансовый результат учреждения прошлых отчетных периодов	А-П	Источники

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
30131	30131и	Расчеты по долговым обязательствам	Расчеты с бюджетами бюджетной системы Российской Федерации по государственным (муниципальным) гарантиям (источники)	А-П	Источники
30111	30111и	Расчеты по долговым обязательствам	Расчеты с бюджетами бюджетной системы Российской Федерации по привлеченным бюджетным кредитам в рублях (источники)	А-П	Источники
30111	30111р	Расчеты по долговым обязательствам	Расчеты с бюджетами бюджетной системы Российской Федерации по привлеченным бюджетным кредитам в рублях (расходы)	А-П	Расходы
30112	30112и	Расчеты по долговым обязательствам	Расчеты по ценным бумагам (источники)	А-П	Источники
30112	30112р	Расчеты по долговым обязательствам	Расчеты с кредиторами по государственным (муниципальным) ценным бумагам (расходы)	А-П	Расходы
20711	20711и	Расчеты по ссудам и кредитам	Расчеты с бюджетами бюджетной системы Российской Федерации по предоставленным бюджетным кредитам (источники)	А	Источники
20711	20711д	Расчеты по ссудам и кредитам	Расчеты с бюджетами бюджетной системы Российской Федерации по предоставленным бюджетным кредитам (доходы)	А	Доходы

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
20651	20651	Расчеты по перечислениям другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	Расчеты по выданным авансам	А-П	Расходы
30404	30404	Не указан	Консолидированные расчеты	П	Нет
30414	30414	Не указан	Консолидированные внутриведомственные расчеты с субъектом отчетности	П	Нет
30424	30424	Не указан	Консолидированные внутриведомственные расчеты с казенным учреждением	П	Нет
30434	30434	Не указан	Консолидированные внутриведомственные расчеты с бюджетным (автономным) учреждением	П	Нет
30444	30444	Не указан	Консолидированные межведомственные расчеты с казенным учреждением	П	Нет
30454	30454	Не указан	Консолидированные межведомственные расчеты с бюджетным (автономным) учреждением	П	Нет
30405	30405р	Выбытия	Расчеты по платежам из бюджета с финансовым органом (расходы)	П	Расходы
30405	30405и	Выбытия	Расчеты по платежам из бюджета с финансовым органом (источники)	П	Источники
30405	30405д	Выбытия	Расчеты по платежам из бюджета с финансовым органом (доходы)	П	Доходы

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
30466	30466	Не указан	Иные расчеты года, предшествующего отчетному, выявленные по контрольным мероприятиям	П	Нет
30476	30476	Не указан	Иные расчеты прошлых лет, выявленные по контрольным мероприятиям	П	Нет
30486	30486	Не указан	Иные расчеты года, предшествующего отчетному, выявленные в отчетном году	П	Нет
30496	30496	Не указан	Иные расчеты прошлых лет, выявленные в отчетном году	П	Нет
304Т6	304Т6	Не указан	Расчеты по вкладам товарищей по договору простого товарищества	П	Нет
21002	21002р	Расчеты по поступлениям бюджет	Расчеты с финансовым органом по поступлениям в бюджет по расходам	А	Расходы
21002	21002д	Расчеты по поступлениям бюджет	Расчеты с финансовым органом по поступлениям в бюджет по доходам	А-П	Доходы
21002	21002и	Расчеты по поступлениям бюджет	Расчеты с финансовым органом по поступлениям в бюджет по источникам	А	Источники
210Т5	210Т5	Не указан	Расчеты с товарищами по доходам по договору простого товарищества	А-П	Источники
20551	20551	Расчеты с другими бюджетами	Расчеты по поступлениям текущего характера от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	А-П	Доходы

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
20511	20511	Не указан	Расчеты плательщиками налогов с	А-П	Доходы
20512	20512	Не указан	Расчеты плательщиками государственных пошлин, сборов с	А-П	Доходы
20513	20513	Не указан	Расчеты плательщиками таможенных платежей с	А-П	Доходы
20514	20514	Не указан	Расчеты плательщиками по обязательным страховым взносам с	А-П	Доходы
2052K	2052K	Не указан	Расчеты по доходам от концессионной платы с	А-П	Доходы
2052T	2052T	Не указан	Расчеты по доходам от деятельности простого товарищества с	А-П	Доходы
20536	20536	Не указан	Расчеты по доходам бюджета от возврата субсидий на выполнение государственного (муниципального) задания с	А-П	Доходы
20552	20552	Не указан	Расчеты по поступлениям текущего характера бюджетным и автономным учреждениям от сектора государственного управления с	А-П	Доходы
20553	20553	Не указан	Расчеты по поступлениям текущего характера в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации от бюджетных и автономных учреждений с	А-П	Доходы

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
20554	20554	Не указан	Расчеты по поступлениям текущего характера от организаций государственного сектора	А-П	Доходы
20555	20555	Не указан	Расчеты по поступлениям текущего характера от иных резидентов (за исключением сектора государственного управления и организаций государственного сектора)	А-П	Доходы
20556	20556	Не указан	Расчеты по поступлениям текущего характера от наднациональных организаций и правительств иностранных государств	А-П	Доходы
20557	20557	Не указан	Расчеты по поступлениям текущего характера от международных организаций	А-П	Доходы
20558	20558	Не указан	Расчеты по поступлениям текущего характера от нерезидентов (за исключением наднациональных организаций и правительств иностранных государств, международных финансовых организаций)	А-П	Доходы



Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
20562	20562	Не указан	Расчеты по поступлениям капитального характера бюджетным и автономным учреждениям от сектора государственного управления	А-П	Доходы
20563	20562	Не указан	Расчеты по поступлениям капитального характера в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации от бюджетных автономных учреждений	А-П	Доходы
20564	20564	Не указан	Расчеты по поступлениям капитального характера организаций государственного сектора	А-П	Доходы
20565	20565	Не указан	Расчеты по поступлениям капитального характера от иных резидентов (за исключением сектора государственного управления и организаций государственного сектора)	А-П	Доходы
20566	20566	Не указан	Расчеты по поступлениям капитального характера наднациональных организаций правительств иностранных государств	А-П	Доходы

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
20567	20567	Не указан	Расчеты по поступлениям капитального характера международных организаций	А-П	Доходы
20568	20568	Не указан	Расчеты по поступлениям капитального характера нерезидентов (за исключением наднациональных организаций правительств иностранных государств, международных организаций)	А-П	Доходы
2058Т	2058Т	Не указан	Расчеты по прочим доходам от деятельности простого товарищества	А-П	Доходы
20680	20680	Не указан	Расчеты по авансовым безвозмездным перечислениям капитального характера организациям	А-П	Нет
20643	20643	Не указан	Расчеты по авансовым безвозмездным перечислениям текущего характера иным финансовым организациям (за исключением финансовых организаций государственного сектора) на производство	А-П	Расходы
20614	20614	Не указан	Расчеты по авансам по прочим несоциальным выплатам персоналу в натуральной форме	А-П	Расходы

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
20644	20644	Не указан	Расчеты по авансовым безвозмездным перечислениям текущего характера нефинансовым организациям государственного сектора на производство	А-П	Расходы
20645	20645	Не указан	Расчеты по авансовым безвозмездным перечислениям текущего характера иным нефинансовым организациям (за исключением нефинансовых организаций государственного сектора) на производство	А-П	Расходы
20646	20646	Не указан	Расчеты по авансовым безвозмездным перечислениям текущего характера некоммерческим организациям и физическим лицам – производителям товаров, работ и услуг на производство	А-П	Расходы
20647	20647	Не указан	Расчеты по авансовым безвозмездным перечислениям текущего характера финансовым организациям государственного сектора на продукцию	А-П	Расходы

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
20648	20648	Не указан	Расчеты по авансовым безвозмездным перечислениям текущего характера иным финансовым организациям (за исключением финансовых организаций государственного сектора) на продукцию	А-П	Расходы
20649	20649	Не указан	Расчеты по авансовым безвозмездным перечислениям текущего характера нефинансовым организациям государственного сектора на продукцию	А-П	Расходы
2064A	2064A	Не указан	Расчеты по авансовым безвозмездным перечислениям текущего характера иным нефинансовым организациям (за исключением нефинансовых организаций государственного сектора) на продукцию	А-П	Расходы
20664	20664	Не указан	Расчеты по авансам пенсиям, пособиям, выплачиваемым работодателями, нанимателями бывшим работникам в денежной форме	А-П	Расходы
20665	20665	Не указан	Расчеты по авансам пособиям по социальной помощи, выплачиваемым работодателями, нанимателями бывшим работникам в натуральной форме	А-П	Расходы

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
20666	20666	Не указан	Расчеты по авансам социальным пособиям и компенсациям персоналу в денежной форме	А-П	Расходы
20667	20667	Не указан	Расчеты по авансам социальным компенсациям персоналу в натуральной форме	А-П	Расходы
20681	20681	Не указан	Расчеты по авансовым безвозмездным перечислениям капитального характера государственным (муниципальным) учреждениям	А-П	Расходы
20682	20682	Не указан	Расчеты по авансовым безвозмездным перечислениям капитального характера финансовым организациям государственного сектора	А-П	Расходы
20683	20683	Не указан	Расчеты по авансовым безвозмездным перечислениям капитального характера иным финансовым организациям (за исключением финансовых организаций государственного сектора)	А-П	Расходы
20684	20684	Не указан	Расчеты по авансовым безвозмездным перечислениям капитального характера нефинансовым организациям государственного сектора	А-П	Расходы

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
20685	20685	Не указан	Расчеты по авансовым безвозмездным перечислениям капитального характера иным нефинансовым организациям (за исключением нефинансовых организаций государственного сектора)	А-П	Расходы
20686	20686	Не указан	Расчеты по авансовым безвозмездным перечислениям капитального характера некоммерческим организациям и физическим лицам – производителям товаров, работ и услуг	А-П	Расходы
20697	20697	Не указан	Расчеты по авансам по оплате иных выплат текущего характера организациям	А-П	Расходы
20698	20698	Не указан	Расчеты по авансам по оплате иных выплат капитального характера физическим лицам	А-П	Расходы
20699	20699	Не указан	Расчеты по авансам по оплате иных выплат капитального характера организациям	А-П	Расходы
20814	20814	Не указан	Расчеты с подотчетными лицами по прочим несоциальным выплатам персоналу в натуральной форме	А-П	Расходы
20833	20833	Не указан	Расчеты с подотчетными лицами по приобретению произведенных активов	А-П	Расходы

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
20864	20864	Не указан	Расчеты с подотчетными лицами по оплате пенсий, пособий, выплачиваемых работодателями, нанимателями бывшим работникам	А-П	Расходы
20865	20865	Не указан	Расчеты с подотчетными лицами по оплате пособий по социальной помощи, выплачиваемых работодателями, нанимателями бывшим работникам в натуральной форме	А-П	Расходы
20866	20866	Не указан	Расчеты с подотчетными лицами по социальным пособиям и компенсациям персоналу в денежной форме	А-П	Расходы
20867	20867	Не указан	Расчеты с подотчетными лицами по социальным компенсациям персоналу в натуральной форме	А-П	Расходы
20897	20897	Не указан	Расчеты с подотчетными лицами по оплате иных выплат текущего характера организациям	А-П	Расходы
20898	20898	Не указан	Расчеты с подотчетными лицами по оплате иных выплат капитального характера физическим лицам	А-П	Расходы
20899	20899	Не указан	Расчеты с подотчетными лицами по оплате иных выплат капитального характера организациям	А-П	Расходы

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
2089Т	2089Т	Не указан	Расчеты с подотчетными лицами по возмещению расходов (убытков) от деятельности простого товарищества	А-П	Расходы
30251	30251	Расчеты с другими бюджетами	Расчеты по перечислениям другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	А-П	Расходы
30275	30275и	Не указан	Расчеты по приобретению иных финансовых активов	А-П	Источники
30296	30296	Не указан	Расчеты по иным выплатам текущего характера физическим лицам	А-П	Расходы
3029Т	3029Т	Не указан	Расчеты по покрытию расходов (убытков) по договору простого товарищества	П	Расходы
30243	30243	Не указан	Расчеты по безвозмездным перечислениям текущего характера иным финансовым организациям (за исключением финансовых организаций государственного сектора) на производство	П	Расходы
30244	30244	Не указан	Расчеты по безвозмездным перечислениям текущего характера нефинансовым организациям государственного сектора на производство	П	Расходы



Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
30245	30245	Не указан	Расчеты по безвозмездным перечислениям текущего характера иным нефинансовым организациям (за исключением нефинансовых организаций государственного сектора) на производство	П	Расходы
30246	30246	Не указан	Расчеты по безвозмездным перечислениям текущего характера некоммерческим организациям и физическим лицам – производителям товаров, работ и услуг на производство	П	Расходы
30247	30247	Не указан	Расчеты по безвозмездным перечислениям текущего характера финансовым организациям государственного сектора на продукцию	П	Расходы
30248	30248	Не указан	Расчеты по безвозмездным перечислениям текущего характера иным финансовым организациям (за исключением финансовых организаций государственного сектора) на продукцию	П	Расходы
30249	30249	Не указан	Расчеты по безвозмездным перечислениям текущего характера нефинансовым организациям государственного сектора на продукцию	П	Расходы

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
3024A	3024A	Не указан	Расчеты по безвозмездным перечислениям текущего характера иным нефинансовым организациям (за исключением нефинансовых организаций государственного сектора) на продукцию	П	Расходы
3024B	3024B	Не указан	Расчеты по безвозмездным перечислениям текущего характера некоммерческим организациям и физическим лицам – производителям товаров, работ и услуг на продукцию	П	Расходы
30264	30264	Не указан	Расчеты по пенсиям, пособиям, выплачиваемым работодателями, нанимателями бывшим работникам	П	Расходы
30265	30265	Не указан	Расчеты по пособиям по социальной помощи, выплачиваемым работодателями, нанимателями бывшим работникам в натуральной форме	П	Расходы
30266	30266	Не указан	Расчеты по социальным пособиям и компенсациям персоналу в денежной форме	П	Расходы
30267	30267	Не указан	Расчеты по социальным компенсациям персоналу в натуральной форме	П	Расходы

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
30297	30297	Не указан	Расчеты по иным выплатам текущего характера организациям	П	Расходы
30298	30298	Не указан	Расчеты по иным выплатам капитального характера физическим лицам	П	Расходы
30299	30299	Не указан	Расчеты по иным выплатам капитального характера организациям	П	Расходы
3028	3028	Не указан	Расчеты по безвозмездным перечислениям капитального характера организациям	П	Расходы
30281	30281	Не указан	Расчеты по безвозмездным перечислениям капитального характера государственным (муниципальным) учреждениям	П	Расходы
30282	30282	Не указан	Расчеты по безвозмездным перечислениям капитального характера финансовым организациям государственного сектора	П	Расходы
30283	30283	Не указан	Расчеты по безвозмездным перечислениям капитального характера финансовым организациям (за исключением финансовых организаций государственного сектора)	П	Расходы

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
30284	30284	Не указан	Расчеты по безвозмездным перечислениям капитального характера нефинансовым организациям государственного сектора	П	Расходы
30285	30285	Не указан	Расчеты по безвозмездным перечислениям капитального характера иными (за исключением нефинансовых организаций государственного сектора)	П	Расходы
30286	30286	Не указан	Расчеты по безвозмездным перечислениям капитального характера некоммерческим организациям и физическим лицам – производителям товаров, работ и услуг	П	Расходы
<b>Книга Забалансовые счета</b>					
11	11	Не указан	Государственные и муниципальные гарантии	А	Нет
99	99	Не указан	Транзитный забалансовый счет	П	Нет
19	19фо	Невыясненные поступления (ФО)	Невыясненные поступления бюджета прошлых лет (ФО)	А	Доходы
19	19адб	Невыясненные поступления (АДБ)	Невыясненные поступления бюджета прошлых лет(АДБ)	А	Доходы
31	31	Не указан	Акции по номинальной стоимости	А-П	Нет

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
49	49	Не указан	Не признанный финансовый результат объекта инвестирования	А-П	Нет
<b>Книга Операции по Санкционированию расходов</b>					
<p><i>По книге аналитические счета создаются в зависимости от значения настройки <b>Исполнение бюджета</b> в карточке бюджета:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ для значения «в пределах одного года» создаются аналитические счета только со значениями «1» в 4-ом разряде счета из таблицы;</li> <li>■ для значения «в пределах трех лет» создаются все аналитические счета из таблицы.</li> </ul>					
50111	50111	Не указан	Доведенные лимиты бюджетных обязательств ГРБС	П	Расходы
50121	50121	Не указан	Доведенные лимиты бюджетных обязательств ГРБС+1	П	Расходы
50131	50131	Не указан	Доведенные лимиты бюджетных обязательств ГРБС+2	П	Расходы
50141	50141	Не указан	Доведенные лимиты бюджетных обязательств ГРБС+3	П	Расходы
50112	50112	Лимиты	Лимиты бюджетных обязательств к распределению РБС	П	Расходы
50122	50122	Лимиты+1	Лимиты бюджетных обязательств к распределению РБС+1	П	Расходы
50132	50132	Лимиты+2	Лимиты бюджетных обязательств к распределению РБС+2	П	Расходы
50142	50142р	Лимиты+3	Лимиты бюджетных обязательств к распределению РБС+3	А-П	Расходы
50192	50192р	Лимиты +будущие периоды	Лимиты РБС+будущие периоды по расходам	А-П	Расходы
50113	50113	Лимиты	Лимиты бюджетных обязательств ПБС	П	Расходы
50123	50123	Лимиты+1	Лимиты бюджетных обязательств ПБС+1	П	Расходы
50133	50133	Лимиты+2	Лимиты бюджетных обязательств ПБС+2	П	Расходы

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
50143	50143p	Лимиты+3	Лимиты бюджетных обязательств ПБС+3	А-П	Расходы
50193	50193p	Лимиты +будущие периоды	Лимиты ПБС+будущие периоды по расходам	А-П	Расходы
50119	50119	Утвержденные лимиты	Утвержденные лимиты БО СБР	А	Расходы
50129	50129	Утвержденные лимиты+1	Утвержденные лимиты БО СБР+1	А	Расходы
50139	50139	Утвержденные лимиты+2	Утвержденные лимиты БО СБР+2	А	Расходы
50149	50149	Утвержденные лимиты+3	Утвержденные лимиты БО СБР+3	А	Расходы
50311	50311p	Не указан	Доведенные бюджетные ассигнования ГРБС по расходам	П	Расходы
50321	50321p	Не указан	Доведенные бюджетные ассигнования ГРБС+1 по расходам	П	Расходы
50331	50331p	Не указан	Доведенные бюджетные ассигнования ГРБС+2 по расходам	П	Расходы
50341	50341p	Не указан	Доведенные бюджетные ассигнования ГРБС+3 по расходам	П	Расходы
50312	50312p	Ассигнования	Ассигнования к распределению РБС по расходам	П	Расходы
50322	50322p	Ассигнования+1	Ассигнования к распределению РБС+1 по расходам	П	Расходы
50332	50332p	Ассигнования+2	Ассигнования к распределению РБС+2 по расходам	П	Расходы
50342	50342p	Ассигнования+3	Ассигнования к распределению РБС+3 по расходам	А-П	Расходы
50392	50392p	Ассигнования +будущие периоды	Ассигнования РБС+будущие периоды по расходам	А-П	Расходы

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
50313	50313р	Ассигнования	Ассигнования ПБС по расходам	П	Расходы
50323	50323р	Ассигнования+1	Ассигнования ПБС+1 по расходам	П	Расходы
50333	50333р	Ассигнования+2	Ассигнования ПБС+2 по расходам	П	Расходы
50343	50343р	Ассигнования+3	Ассигнования ПБС+3 по расходам	А-П	Расходы
50393	50393р	Ассигнования +будущие периоды	Ассигнования ПБС+будущие периоды по расходам	А-П	Расходы
50319	50319р	Утвержденные ассигнования	Утвержденные ассигнования СБР по расходам	А	Расходы
50329	50329р	Утвержденные ассигнования+1	Утвержденные ассигнования СБР+1 по расходам	А	Расходы
50339	50339р	Утвержденные ассигнования+2	Утвержденные ассигнования СБР+2 по расходам	А	Расходы
50349	50349р	Утвержденные ассигнования+3	Утвержденные ассигнования СБР+3 по расходам	А	Расходы
50211	50211Ар	Обязательства по ассигнованиям	БО текущего года, в пределах ассигнований по расходам	П	Расходы
50217	50217Ар	Принимаемые обязательства по ассигнованиям	Принимаемые обязательства по ассигнованиям (текущего финансового года)	П	Расходы
50221	50221Ар	Обязательства по ассигнованиям+1	БО текущего года+1, в пределах ассигнований по расходам	П	Расходы
50227	50227Ар	Принимаемые обязательства по ассигнованиям + 1	Принимаемые обязательства по ассигнованиям (первого следующего текущего года, за текущим)	П	Расходы

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
50231	50231Ар	Обязательства по ассигнованиям+2	БО текущего года+2, в пределах ассигнований по расходам	П	Расходы
50237	50237Ар	Принимаемые обязательства по ассигнованиям + 2	Принимаемые обязательства по ассигнованиям (второго года, следующего за текущим)	П	Расходы
50241	50241Ар	Обязательства по ассигнованиям+3	БО текущего года+3, в пределах ассигнований по расходам	П	Расходы
50247	50247Ар	Принимаемые обязательства по ассигнованиям + 3	Принимаемые обязательства по ассигнованиям (второго года, следующего за очередным)	П	Расходы
50291	50291Ар	Обязательства по ассигнованиям + будущие периоды	Принятые БО будущих периодов, в пределах ассигнований по расходам	А-П	Расходы
50297	50297Ар	Принимаемые обязательства по ассигнованиям + будущие периоды	Принимаемые обязательства по ассигнованиям (будущие периоды)	А-П	Расходы
50211	50211Лр	Обязательства по лимитам	БО текущего года, в пределах лимитов бюджетных обязательств	П	Расходы
50217	50217Лр	Принимаемые обязательства по лимитам	Принимаемые обязательства по лимитам (текущего финансового года)	П	Расходы
50221	50221Лр	Обязательства по лимитам+1	БО текущего года+1, в пределах лимитов бюджетных обязательств	П	Расходы
50227	50227Лр	Принимаемые обязательства по лимитам + 1	Принимаемые обязательства по лимитам (первого года, следующего за текущим)	П	Расходы



Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
50231	50231Лр	Обязательства по лимитам+2	БО текущего года+2, в пределах лимитов бюджетных обязательств	П	Расходы
50237	50237Лр	Принимаемые обязательства по лимитам + 2	Принимаемые обязательства по лимитам (второго года, следующего за текущим)	П	Расходы
50241	50241Лр	Обязательства по лимитам+3	БО текущего года+3, в пределах лимитов бюджетных обязательств	П	Расходы
50247	50247Лр	Принимаемые обязательства по лимитам + 3	Принимаемые обязательства по лимитам (второго года, следующего за очередным)	П	Расходы
50291	50291Лр	Обязательства по лимитам + будущие периоды	Принятые БО будущих периодов, в пределах лимитов бюджетных обязательств	А-П	Расходы
50297	50297Лр	Принимаемые обязательства по лимитам + будущие периоды	Принимаемые обязательства по лимитам (будущие периоды)	А-П	Расходы
50311	50311и	Не указан	Доведенные ассигнования ГРБС по источникам	П	Источники
50321	50321и	Не указан	Доведенные ассигнования ГРБС + 1 по источникам	П	Источники
50331	50331и	Не указан	Доведенные ассигнования ГРБС + 2 по источникам	П	Источники
50341	50341и	Не указан	Доведенные ассигнования ГРБС + 3 по источникам	П	Источники
50312	50312и	Ассигнования	Ассигнования РБС по источникам	П	Источники
50322	50322и	Ассигнования + 1	Ассигнования РБС + 1 по источникам	П	Источники
50332	50332и	Ассигнования + 2	Ассигнования РБС + 2 по источникам	П	Источники

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
50342	50342и	Ассигнования + 3	Ассигнования РБС + 3 по источникам	П	Источники
50313	50313и	Ассигнования	Ассигнования ПБС по источникам	П	Источники
50323	50323и	Ассигнования + 1	Ассигнования ПБС + 1 по источникам	П	Источники
50333	50333и	Ассигнования + 2	Ассигнования ПБС + 2 по источникам	П	Источники
50343	50343и	Ассигнования + 3	Ассигнования ПБС + 3 по источникам	П	Источники
50319	50319и	Утвержденные ассигнования	Утвержденные ассигнования СБР по источникам	А	Источники
50329	50329и	Утвержденные ассигнования + 1	Утвержденные ассигнования СБР + 1 по источникам	А	Источники
50339	50339и	Утвержденные ассигнования + 2	Утвержденные ассигнования СБР + 2 по источникам	А	Источники
50349	50349и	Утвержденные ассигнования + 3	Утвержденные ассигнования СБР + 3 по источникам	А	Источники
50211	50211и	Обязательства по ассигнованиям	Принятые БО текущего года по источникам	П	Источники
50221	50221и	Обязательства по ассигнованиям + 1	Принятые БО текущего года по источникам + 1	П	Источники
50231	50231и	Обязательства по ассигнованиям + 2	Принятые БО текущего года по источникам + 2	П	Источники
50241	50241и	Обязательства по ассигнованиям + 3	Принятые БО текущего года по источникам + 3	П	Источники
50410	50410	Утвержденные лимиты	Сметные назначения по приносящей доход деятельности	А	Расходы
50610	50610	Лимиты	Право на принятие обязательств на текущий финансовый год	П	Нет

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
50620	50620	Лимиты+1	Право на принятие обязательств на первый год, следующий за текущим (на очередной финансовый год)	П	Нет
50630	50630	Не указан	Право на принятие обязательств на второй год, следующий за текущим (на первый год, следующий за очередным)	П	Нет
50640	50640	Не указан	Право на принятие обязательств на второй год, следующий за очередным	П	Нет
50690	50690	Не указан	Право на принятие обязательств на иные очередные годы (за пределами планового периода)	П	Нет
50211	50211	Обязательства по лимитам	Принятые обязательства по приносящей доход деятельности	П	Расходы
50212	50212Ар	Денежные обязательства по ассигнованиям	Принятые денежные обязательства в пределах доведенных ассигнований по расходам (текущего финансового года)	П	Расходы
50222	50222Ар	Денежные обязательства по ассигнованиям + 1	Принятые денежные обязательства в пределах доведенных ассигнований по расходам (текущий год + 1)	А-П	Расходы
50232	50232Ар	Денежные обязательства по ассигнованиям + 2	Принятые денежные обязательства в пределах доведенных ассигнований по расходам (текущий год + 2)	А-П	Расходы

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
50242	50242Ар	Денежные обязательства по ассигнованиям + 3	Принятые денежные обязательства в пределах доведенных ассигнований по расходам (текущий год + 3)	А-П	Расходы
50292	50292Ар	Денежные обязательства по ассигнованиям будущие периоды	Принятые денежные обязательства по приносящей деятельности в пределах сметных назначений (будущие периоды)	А-П	Расходы
50212	50212Лр	Денежные обязательства лимитам	Принятые денежные обязательства в пределах доведенных лимитов (текущего финансового года)	П	Расходы
50212	50212ПДД	Денежные обязательства лимитам	Принятые денежные обязательства по приносящей деятельности в пределах сметных назначений (текущего финансового года)	П	Расходы
50222	50222Лр	Денежные обязательства лимитам + 1	Принятые денежные обязательства в пределах доведенных лимитов (текущий год + 1)	А-П	Расходы
50232	50232Лр	Денежные обязательства лимитам + 2	Принятые денежные обязательства в пределах доведенных лимитов (текущий год + 2)	А-П	Расходы
50242	50242Лр	Денежные обязательства лимитам + 3	Принятые денежные обязательства в пределах доведенных лимитов (текущий год + 3)	А-П	Расходы
50292	50292Лр	Денежные обязательства по лимитам + будущие периоды	Принятые денежные обязательства по приносящей деятельности в пределах сметных назначений (будущие периоды)	А-П	Расходы

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
50212	50212и	Денежные обязательства по ассигнованиям	Принятые денежные обязательства в пределах доведенных ассигнований по источникам (текущего финансового года)	П	Источники
50410	50410д	Сметные (плановые, прогнозные) назначения	Сметные (плановые) назначения на текущий финансовый год	А-П	Доходы
50420	50420д	Сметные (плановые, прогнозные) назначения + 1	Сметные (плановые, прогнозные) назначения на первый год, следующий за текущим (на очередной финансовый год)	А-П	Доходы
50430	50430д	Сметные (плановые, прогнозные) назначения + 2	Сметные (плановые, прогнозные) назначения на второй год, следующий за текущим (первый год, следующий за очередным)	А-П	Доходы
50440	50440д	Сметные (плановые, прогнозные) назначения + 3	Сметные (плановые, прогнозные) назначения на второй год, следующий за очередным	А-П	Доходы
50710	50710д	Утвержденный объем финансового обеспечения	Утвержденный объем финансового обеспечения на текущий финансовый год	А-П	Доходы
50720	50720д	Утвержденный объем финансового обеспечения + 1	Утвержденный объем финансового обеспечения на первый год, следующий за текущим (на очередной финансовый год)	А-П	Доходы
50730	50730д	Утвержденный объем финансового обеспечения + 2	Утвержденный объем финансового обеспечения на второй год, следующий за текущим (первый год, следующий за очередным)	А-П	Доходы

Балансовый счет	Пример аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классиф.
50740	50740д	Утвержденный объем финансового обеспечения + 3	Утвержденный объем финансового обеспечения на второй год, следующий за очередным	А-П	Доходы

**Примечание.** В соответствии с проектом 01/02/08-21/00118852 «О внесении изменений в приложения № 1 и № 2 к приказу Министерства финансов Российской Федерации от 1 декабря 2010 г. № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению», появляются счета пятого уровня (30414-30454), возможно заведение счетов с привязкой к балансовому счету как четвертого, так и пятого уровня.

**Примечание:** Если у финансового органа открыто несколько счетов бюджета (банковских счетов или лицевых счетов бюджета в ФК), то для каждого счета должен быть заведен отдельный аналитический счет на балансовых счетах 20211, 20312, 20314 соответственно.

Для договоров размещения и привлечения средств в системе могут заводиться отдельные счета 20711, 30111.

Типы счетов 50211, 50221, 50231, 50241, 50410 указываются в зависимости от вида бюджетных назначений. Если до получателя бюджетных средств осуществляется доведение ассигнований и лимитов одновременно, то указывается один из указанных в таблице типов счета. Если заключаются договоры по платным услугам, то рекомендуется указать лимиты.

**Внимание!** Проводки по счету 502\*7 «Принимаемые обязательства» формируются только для контрактов, заключенных с использованием конкурентных способов определения поставщика, и если включен системный параметр **Проводить бух.проводки по принимаемым обязательствам** (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия→Санкционирование).

## 5.5 Настройка счетов для формирования бухгалтерских проводок по Единому плану счетов

После заведения всех необходимых аналитических счетов в системе проводится настройка бухгалтерских счетов, на основании которой будет осуществляться автоматическое формирование бухгалтерских проводок в системе.

Если аналитические счета не заводились для отдельных организаций, то администратор системы проводит общую настройку счетов системы.

Если аналитические счета заводились для отдельных организаций, то они должны быть указаны в соответствующих полях справочников *Бланки расходов*, *Организации* и других справочников системы.

При автоматическом формировании бухгалтерских проводок система, в первую очередь, будет учитывать аналитические счета, указанные в справочниках, а во вторую – счета, указанные в общих настройках системы. Таким образом, система допускает открытие аналитических счетов для отдельных организаций и ведение учета по прочим организациям на едином счете.

### 5.5.1 Настройка проводок для отдельных счетов системы по Единому плану счетов

Настройка классификации выбытий и поступлений для отдельных счетов системы выполняется следующим образом:

- *Настраивается классификация выбытий и поступлений средств на счет бюджета.*

В соответствии с требованиями Единого плана счетов, отражение операций поступлений и выбытий средств с единого счета бюджета должно отражаться по фиксированной классификации источников.

Для корректного формирования проводок по Единому плану счетов в системе необходимо осуществить настройку классификации по всем аналитическим счетам, отражающим средства бюджета:

Таблица 10 – Настройка классификации по аналитическим счетам, отражающим средства бюджета

Бал. счет	Пример Аналит. счета	Тип счета	Наименование счета	Признак сальдо	Бюджетная классификация
<b>Книга Операции Финансового органа</b>					
20211	20211	Средства единого счета	Средства единого счета бюджета	А-П	Источники
20221	20221	Средства единого счета	Средства единого счета бюджета	А-П	Источники
20212	20200 транзит	Не указан	Внутренний транзитный счет	А-П	Источники
<b>Книга Операции по Кассовому обслуживанию</b>					
20312	20312	Средства бюджета (КО)	Средства бюджета на счетах органа, осуществляющего кассовое обслуживание	А-П	Источники
20313	20313	Средства бюджетного учреждения (КО)	Средства бюджетных учреждений на счетах органа, осуществляющего кассовое обслуживание	А-П	Источники
20314	20314	Средства автономного учреждения (КО)	Средства автономных учреждений на счетах органа, осуществляющего кассовое обслуживание	А-П	Источники
20320	20300 транзит	Не указан	Транзитный счет	А-П	Источники
20332	20332	Наличные средства бюджета	Средства бюджета на счетах для выплаты наличных денег	А-П	Источники
20333	20333	Наличные средства бюджетного учреждения	Средства бюджетных учреждений на счетах для выплаты наличных денег	А-П	Источники
20334	20334	Наличные средства автономного учреждения	Средства автономных учреждений на счетах для выплаты наличных денег	А-П	Источники

**Внимание!** КВИ в счете заводятся либо с полным кодом в соответствии с Приказом Минфина России от 01 июля 2013 №65н (ред. от 01 декабря 2015) «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации», либо полностью нулевыми.



**Примечание.** Счета 20200 и 20300 – технические транзитные счета, предназначенные для проведения корректирующих операций в ЭД «Справка по расходам», «Справка по доходам», «Справка по источникам», «Внутренний дебетовый документ», «Внутренний кредитовый документ» без отражения движения на Едином счете бюджета.

**Примечание.** Данные по счетам с типом «Не указан» не попадают в отчетность.

Для этого необходимо с помощью ЭД «Уведомление о бюджетных назначениях по источникам» на нулевую сумму сформировать две строки со следующими классификациями:

Классификация выбытий с единого счета бюджета (по источникам):

Гл. администратор			КВИ																	КВ ФО
0	9	2 <sup>1</sup>	0 <sup>2</sup>	1	0	5	0	2	0	1	0	2(3) 3	0	0	0	0	6	1	0	1 <sup>4</sup>

Внимание! Здесь и далее:

- 1 Код администратора 092 указан в качестве примера. При выборе классификации поступлений и выбытий необходимо указать код главного администратора, который закреплен за ФО.
- 2 При выборе классификации поступлений и выбытий необходимо указать код видов источников, соответствующий уровню бюджета.
- 3 В соответствии с бюджетной классификацией источников 02 указывается для бюджета субъекта РФ, 03 – для муниципального образования, 04 – бюджета городского округа, 05 – бюджета муниципального района, 10 – бюджета поселения.
- 4 Для бюджетных и автономных учреждений указывается КВФО указывается со значением 8 или 9.

Классификация поступлений на единый счет бюджета (по источникам):

Гл. администратор			КВИ																	КВ ФО
0	9	2	0	1	0	5	0	2	0	1	0	2(3)	0	0	0	0	5	1	0	1

**Примечание.** Описание создания и обработки документа «Уведомление о бюджетных назначениях по источникам» содержится в документации «БАРМ.00002-55 34 07-1 Система «АЦК-Финансы». Подсистема учета источников финансирования дефицита бюджета. Доведение бюджетных назначений. Руководство пользователя».

При формировании вышеуказанных аналитических счетов в карточке счета (меню **Бухгалтерия**→**Счета**) на закладке **Настройка проводок** сделать настройку проводок по выбытию и поступлению согласно описанной выше классификации. Классификация должна соответствовать строкам источников по отражению поступлений и выбытий средств с единого счета бюджета, как было показано на [рисунке](#)<sup>62</sup>.

- *Настраивается классификация по счету финансового результата учреждения прошлого периода.*

Для корректного формирования проводок по счету 40130 (Финансовый результат учреждения прошлых отчетных периодов) и 40230 (Результат прошлых отчетных периодов по кассовому исполнению бюджета) в системе необходимо осуществить настройку классификации следующим образом:

С помощью ЭД «Уведомление о бюджетных назначениях по источникам» сформировать одну строку со следующей классификацией:

Без указания классификации (по источникам)

Гл. администратор			КВИ																	КВФО	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

При формировании аналитических счетов 40130 и 40230, в карточке счета (**Бухгалтерия**→**Счет**) на закладке **Настройка проводок** необходимо выполнить настройку проводок по выбытию и поступлению согласно описанной выше классификации.

*Внимание! При формировании проводки по счету 40230 Гл. администратор, КВИ переносится из классификации счета, КВФО – из классификации документа.*

- *Настраивается классификация по расчетам с дебиторами по доходам.*

При осуществлении расчетов с дебиторами в системе должен быть открыт аналитический счет на балансовом счете 205\*\*.

Поступление и выбытие по счету должно отражаться по классификации 560 «Увеличение прочей дебиторской задолженности» и 660 «Уменьшение прочей дебиторской задолженности» соответственно.

Для корректного формирования проводок по Единому плану счетов в системе необходимо осуществить настройку классификации по счету 205\*\* следующим образом:

С помощью ЭД «Уведомление о бюджетных назначениях по доходам» сформировать две строки со следующими классификациями:

КБК	Классификация выбытий и поступлений по счету (по доходам)	
	классификация уменьшения задолженности	классификация увеличения задолженности
Гл. администратор	092	092
КВД	000000000000000	000000000000000
КОСГУ	660	560
Доп. КД	000	000
КВФО	1	1

При формировании вышеуказанного аналитического счета в карточке счета (меню **Бухгалтерия**→**Счета**) на закладке **Настройка проводок** необходимо выполнить настройку проводок по выбытию и поступлению согласно описанной классификации.

- *Настраивается классификация по расчетам с поставщиками и подрядчиками.*

При осуществлении расчетов с поставщиками в системе должен быть открыт аналитический счет на балансовом счете 30296.

Поступление и выбытие средств по счету должно отражаться по классификации 730 «Увеличение прочей кредиторской задолженности» соответственно и 830 «Уменьшение прочей кредиторской задолженности».

Для корректного формирования проводок по Единому плану счетов в системе необходимо осуществить настройку классификации по счету 30296 следующим образом:

С помощью ЭД «Уведомление о бюджетных назначениях» сформировать две строки со следующими классификациями:

КБК	Классификация выбытий и поступлений по счету (по расходам)	
	классификация увеличения кредиторской задолженности	классификация уменьшения кредиторской задолженности
КФСР	0000	0000
КЦСР	0000000000	0000000000
КВР	000	000
КОСГУ	730	830
КВСР	000	000
Доп. ФК	000	000
Доп. ЭК	000	000
Доп. КР	000	000
КВФО	0	0

При формировании аналитического счета 30296 в карточке счета (меню **Бухгалтерия→Счета**) на закладке **Настройка проводок** необходимо выполнить настройку проводок по выбытию и поступлению согласно описанной выше классификации.

- *Настраивается классификация по расчетам с дебиторами.*

При осуществлении расчетов с дебиторами в системе должен быть открыт аналитический счет на балансовом счете 2071\*.

Поступление и выбытие средств по счету должно отражаться по классификации 640 «Уменьшение задолженности по бюджетным ссудам и кредитам» соответственно и 540 «Увеличение задолженности по бюджетным кредитам».

Для корректного формирования проводок по Единому плану счетов в системе необходимо осуществить настройку классификации по счету 2071\* следующим образом:

С помощью ЭД «Уведомление о бюджетных назначениях по источникам» сформировать две строки со следующими классификациями:

Классификация поступлений на счет (по источникам) – классификация уменьшения задолженности по бюджетным ссудам и кредитам:

Гл. администратор	КВИ																КОСГУ			КВФО		
0 9 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6	4	0	1

Классификация выбытий со счета (по источникам) – классификация увеличения задолженности по бюджетным кредитам:



Гл. администратор			КВИ															КОСГУ			КВФО			
0	9	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5	4	0	1

При формировании аналитического счета 2071\* в карточке счета (меню **Бухгалтерия→Счета**) на закладке **Настройка проводок** необходимо выполнить настройку проводок по выбытию и поступлению согласно описанной выше классификации.

- *Настраивается классификация по расчетам с кредиторами.*

При осуществлении расчетов с кредиторами в системе должен быть открыт аналитический счет на балансовом счете 3011\*.

Поступление и выбытие средств по счету должно отражаться по классификации 710 «Увеличение задолженности по внутреннему государственному (муниципальному) долгу» соответственно и 810 «Уменьшение задолженности по внутреннему государственному (муниципальному) долгу».

Для корректного формирования проводок по Единому плану счетов в системе необходимо осуществить настройку классификации по счету 3011\*. С помощью ЭД «Уведомление о бюджетных назначениях» сформировать две строки со следующими классификациями:

Классификация поступлений на счет (по источникам) – классификация увеличения задолженности по внутреннему государственному (муниципальному) долгу:

Гл. администратор			КВИ															КОСГУ			КВФО		
0	9	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7	1	0	1

Классификация выбытий со счета (по источникам) – классификация уменьшения задолженности по внутреннему государственному (муниципальному) долгу:

Гл. администратор			КВИ															КОСГУ			КВФО		
0	9	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8	1	0	1

При формировании аналитического счета 3011\* в карточке счета (меню **Бухгалтерия→Счета**) на закладке **Настройка проводок** необходимо выполнить настройку проводок по выбытию и поступлению согласно описанной выше классификации.

- *Настраивается классификация счета обязательств по гарантии.*

При осуществлении расчетов с кредиторами по договору гарантии в системе должен быть открыт аналитический счет на балансовом счете 3013\*.

Поступление и выбытие средств по счету должно отражаться по классификации 710 «Увеличение задолженности по внутреннему государственному (муниципальному) долгу» соответственно и 810 «Уменьшение задолженности по внутреннему государственному (муниципальному) долгу» соответственно.

Для корректного формирования проводок по Единому плану счетов в системе необходимо осуществить настройку классификации по счету 3013\*. С помощью ЭД «Уведомление о бюджетных назначениях» сформировать две строки со следующими классификациями:

Классификация поступлений на счет (по источникам) – классификация увеличения задолженности по внутреннему государственному (муниципальному) долгу:

Гл. администратор			КВИ														КОСГУ			КВФО			
0	9	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7	1	0	1

*Примечание. КВИ устанавливается нулевой, поскольку в Приказе Минфина России от 01 июля 2013 №65н (ред. от 01 декабря 2015) «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации» классификация КВИ для 710 отсутствует.*

Классификация выбытий со счета (по источникам) – классификация уменьшения задолженности по внутреннему государственному (муниципальному) долгу:

Гл. администратор			КВИ														КОСГУ			КВФО			
0	9	2	0	1	0	6	0	4	0	1	0	2(3)	0	0	0	0	0	0	0	8	1	0	1

При формировании аналитического счета 3013\* в карточке счета (меню **Бухгалтерия→Счета**) на закладке **Настройка проводок** необходимо выполнить настройку проводок по выбытию и поступлению согласно описанной выше классификации.

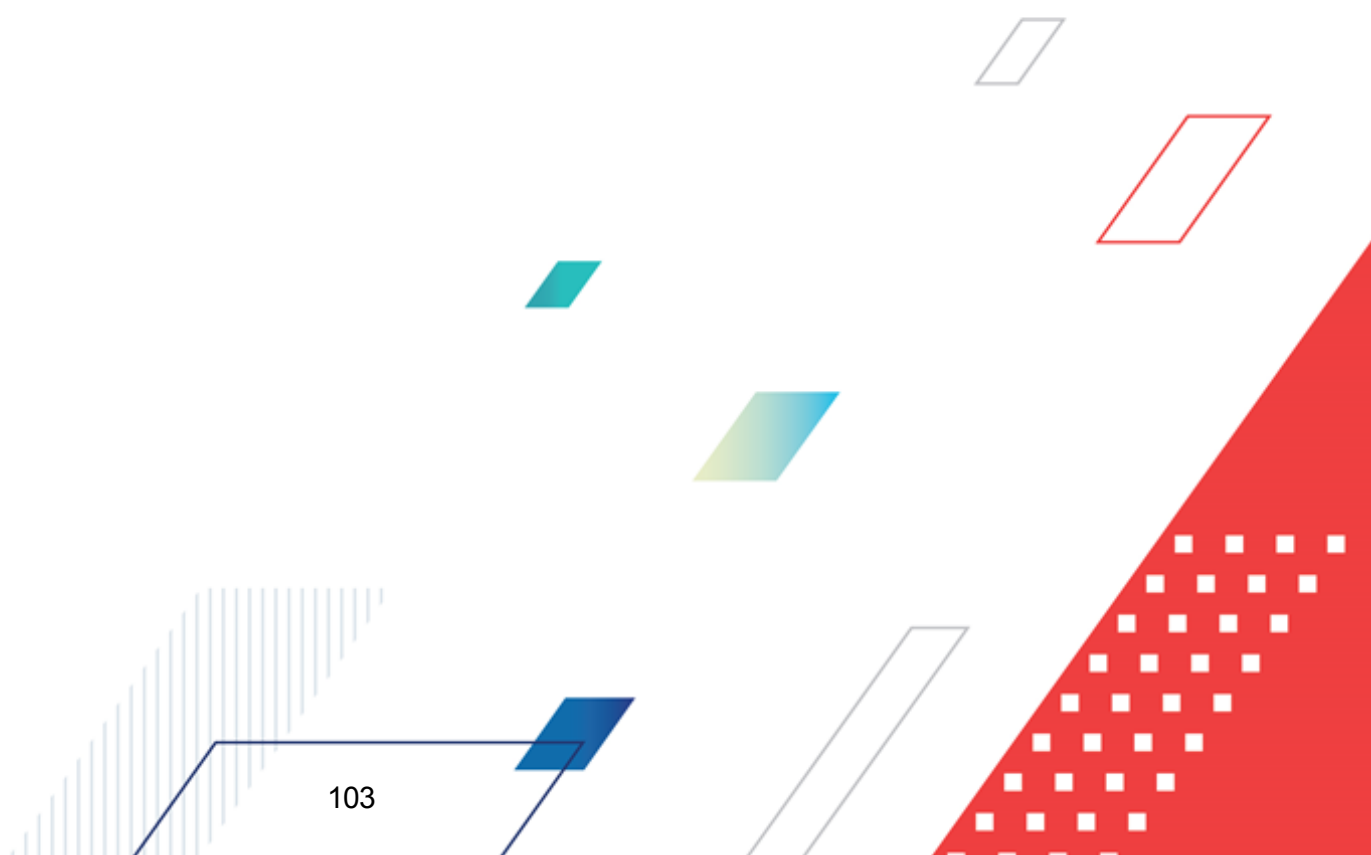
- Настраивается классификация осуществления расчетов по авансовым перечислениям другим бюджетам.

При осуществлении расчетов по авансовым перечислениям другим бюджетам в системе должен быть открыт аналитический счет на балансовом счете 20651.

Поступление и выбытие средств по счету должно отражаться по классификации 560 «Увеличение прочей дебиторской задолженности» соответственно и 660 «Уменьшение прочей дебиторской задолженности» соответственно.

Для корректного формирования проводок по Единому плану счетов в системе необходимо осуществить настройку классификации по счету 20651. С помощью ЭД «Уведомление о бюджетных назначениях» сформировать две строки со следующими классификациями:

Классификация выбытий и поступлений по счету (по расходам):



КБК	Классификация выбытий и поступлений по счету (по расходам)	
	классификация увеличения кредиторской задолженности	классификация уменьшения кредиторской задолженности
КФСР	0000	0000
КЦСР	0000000000	0000000000
КВР	000	000
КОСГУ	560	660
КВСР	000	000
Доп. ФК	000	000
Доп. ЭК	000	000
Доп. КР	000	000
КВФО	0	0

При формировании аналитического счета 20651 в карточке счета (меню **Бухгалтерия→Счета**) на закладке **Настройка проводок** необходимо выполнить настройку проводок по выбытию и поступлению согласно описанной выше классификации.

- *Настраивается классификация осуществления внутренних расчетов по поступлениям.*

При осуществлении внутренних расчетов по поступлениям в системе должен быть открыт аналитический счет 21100.

Поступления и выбытия по данному счету должны отражаться по классификации 660 «Уменьшение прочей дебиторской задолженности» и 560 «Увеличение прочей дебиторской задолженности» соответственно.

Для корректного формирования проводок по Единому плану счетов в системе необходимо осуществить настройку классификации по счету 21100. С помощью ЭД «Уведомление о бюджетных назначениях» сформировать две строки со следующими классификациями:

Классификация поступлений на счет (по источникам):

Гл. администратор	КВИ														КОСГУ			КВФО			
0 9 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6	6	0	8(9)

Классификация выбытий со счета (по источникам):



Гл. администратор			КВИ														КОСГУ		КВФО			
0	9	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5	6	0	8(9)

При формировании аналитического счета 21100 в карточке счета (меню **Бухгалтерия**→**Счета**) на закладке **Настройка проводок** необходимо выполнить настройку проводок по выбытию и поступлению согласно описанной выше классификации.

## 5.5.2 Общая настройка счетов системы

После ввода всех необходимых аналитических счетов в системе проводится настройка общих бухгалтерских счетов, на основании которой будет осуществляться автоматическое формирование бухгалтерских проводок в системе (меню **Бухгалтерия**→**Настройка счетов**, закладка **Бухгалтерский учет**):

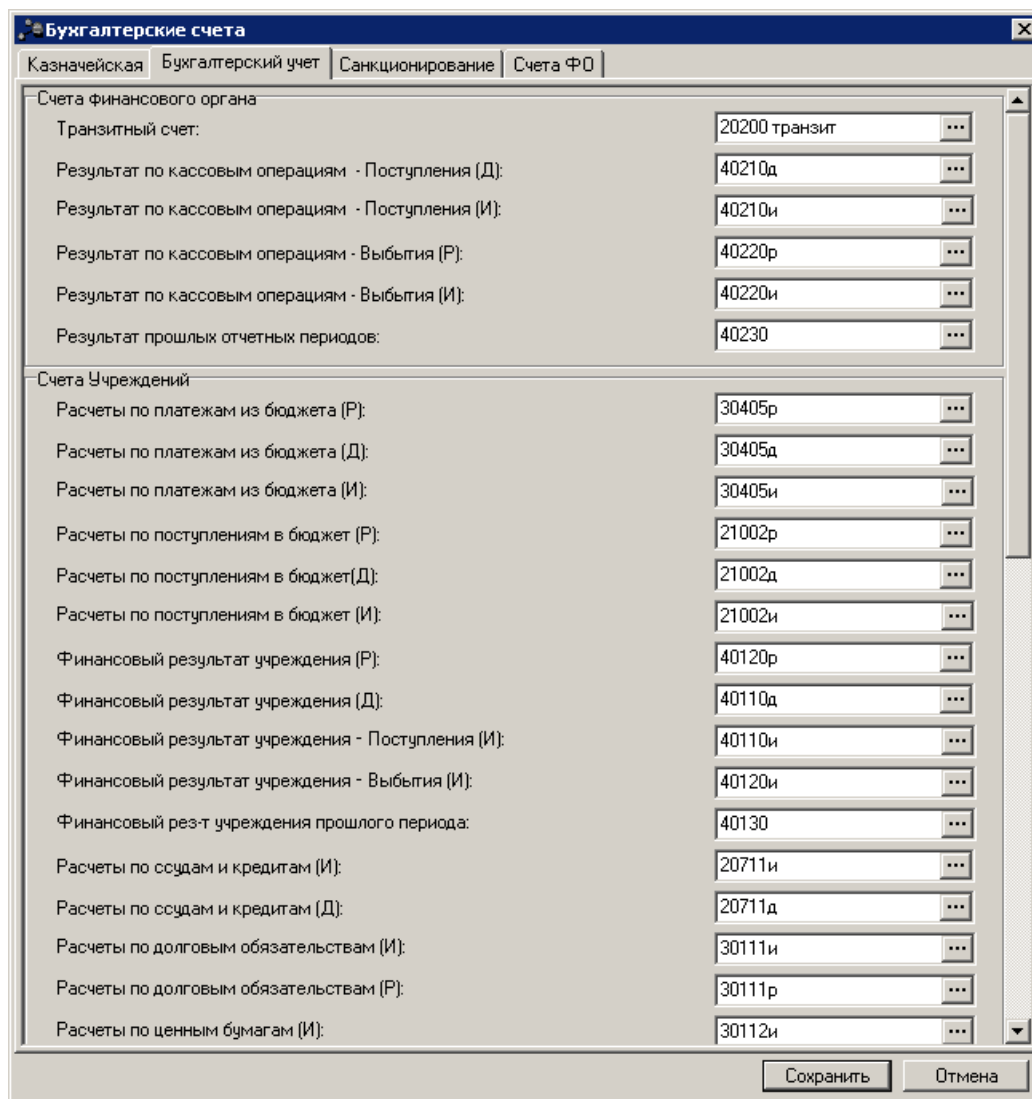


Рисунок 22 – Форма настройки бухгалтерских счетов, закладка «Бухгалтерский учет»

Для формирования проводок по книге *Операции Финансового органа* необходимо в группе настроек **Счета Финансового органа** указать ранее заведенные аналитические счета:

Таблица 11 – Настройка счетов Финансового органа

Настройка	Счет
Транзитный счет	20200 транзит
Результат по кассовым операциям – Поступления (Д)	40210д
Результат по кассовым операциям – Поступления (И)	40210и
Результат по кассовым операциям – Выбытия (Р)	40220р

Настройка	Счет
Результат по кассовым операциям – Выбытия (И)	40220и
Результат прошлых отчетных периодов	40230

Для формирования проводок по книге *Операции Учреждений* необходимо в группе настроек **Счета учреждений** указать ранее заведенные аналитические счета:

Таблица 12 – Настройка счетов учреждений

Настройка	Счет
Расчеты по платежам из бюджета (Р)	30405р
Расчеты по платежам из бюджета (Д)	30405д
Расчеты по платежам из бюджета (И)	30405и
Расчеты по поступлениям в бюджет (Р)	21002р
Расчеты по поступлениям в бюджет (Д)	21002д
Расчеты по поступлениям в бюджет (И)	21002и
Финансовый результат учреждения (Р)	40120р
Финансовый результат учреждения (Д)	40110д
Финансовый результат учреждения – Поступления (И)	40110и
Финансовый результат учреждения – Выбытия (И)	40120и
Финансовый результат учреждения прошлого периода	40130
Расчеты по ссудам и кредитам (И)	20711и
Расчеты по ссудам и кредитам (Д)	20711д
Расчеты по долговым обязательствам (И)	30111и
Расчеты по долговым обязательствам (Р)	30111р
Расчеты по ценным бумагам (И)	30112и
Расчеты по ценным бумагам (Р)	30112р
Расчеты по гарантиям (И)	30131и
Счет расчетов с дебиторами по доходам	20511
Счет расчетов с поставщиками	30296
Счет расчетов по перечислениям другим бюджетам	20651
Счет расчетов по прочим расходам	30296
Счет расчетов по подкреплению	30275и

Для формирования проводок по книге *Операции по Кассовому обслуживанию* необходимо указать в группе настроек **Счета по кассовому обслуживанию** ранее заведенные аналитические счета:

Таблица 13 – Настройка счетов по кассовому обслуживанию

Настройка	Счет
Казначейский транзитный	20300 транзит
Расчеты по операциям КО бюджета (Д)	30712д
Расчеты по операциям КО бюджета (Р)	30712р
Расчеты по операциям КО бюджета (И)	30712и
Расчеты по операциям КО бюджетных учреждений (Д)	30713д
Расчеты по операциям КО бюджетных учреждений (Р)	30713р
Расчеты по операциям КО бюджетных учреждений (И)	30713и
Расчеты по операциям КО автономных учреждений (Д)	30714д
Расчеты по операциям КО автономных учреждений (Р)	30714р
Расчеты по операциям КО автономных учреждений (И)	30714и
Расчеты по операциям КО УП или иных организаций (Д)	30715д
Расчеты по операциям КО УП или иных организаций (Р)	30715р
Расчеты по операциям КО УП или иных организаций (И)	30715и
Расчеты по выплате наличных денег	30600
Казначейский результат прошлых периодов	40230
Внутренние расчеты по поступлениям	21100

Для формирования проводок по книге *Забалансовые счета* необходимо указать в группе настроек **Забалансовые счета** ранее заведенные аналитические счета:

Таблица 14 – Настройка забалансовых счетов

Настройка	Счет
Учет гарантий	11
Контрольный счет	99
Невыясненные поступления прошлых лет (ФО)	19фо
Невыясненные поступления прошлых лет (АДБ)	19адб
Учет документов, ожидающих исполнения	14
Учет документов, неоплаченных в срок	15

*Примечание.* Правила заведения аналитических счетов приведены в разделе [Основные аналитические счета](#)<sup>63</sup>.

*Внимание!* Для некоторых настроек счетов в системе могут быть альтернативные настройки, которые являются приоритетными, подробнее см. в [табл. Правила заполнения счетов при формировании проводок](#)<sup>130</sup>.

### 5.5.3 Настройка бухгалтерских счетов по книге «Операции по Санкционированию расходов»

Бухгалтерские счета по книге *Операции по Санкционированию расходов* настраиваются через пункт меню **Бухгалтерия**→**Настройка счетов**, на закладке **Санкционирование**. Форма закладки зависит от периода исполнения бюджета. Если бюджет исполняется в пределах одного года, то закладка имеет вид:

Наименование	Текущий год
▶ Принимаемые обязательства по ассигнованиям	50217Ар
Принимаемые обязательства по лимитам	50217Лр
Обязательства по ПДД	50211
Денежные обязательства по ПДД	50212ПДД
Утвержденные сметные назначения	50410
Ассигнования ПБС	50313р
Ассигнования РБС	50312р
Утвержденные ассигнования СБР	50319р
Доведенные ассигнования	50311р
Денежные обязательства по ассигнованиям	50212Ар
Обязательства по ассигнованиям	50211Ар
Право на принятие обязательств	50610

Наименование	Текущий год
▶ Ассигнования АИБ	50313и
Ассигнования ГАИБ	50312и
Утвержденные ассигнования СБР	50319и
Доведенные ассигнования	50311и
Денежные обязательства по ассигнованиям	50212и
Обязательства по ассигнованиям	50211и

Наименование	Текущий год
▶ Утвержденный объем финансового объема	50710д
Сметные (плановые, прогнозные) назначения	50410д

Рисунок 23 – Форма настройки бухгалтерских счетов, закладка «Санкционирование» при исполнении бюджета в пределах одного года

При исполнении бюджета в пределах трех лет закладка **Санкционирование** имеет вид:

**Бухгалтерские счета**

Казначейская | Бухгалтерский учет | Санкционирование | Счета ФО

Расходы

Наименование	Текущий год	Первый год, следующий за текущим (очередной)	Второй год, следующий за текущим	Второй год, следующий за очередным	Будущие периоды
▶ Утвержденные сметные назначения	50410				
Утвержденные лимиты СБР	50119	50129	50139		
Утвержденные ассигнования СБР	50319р	50329р	50339р		
Принимаемые обязательства по лимитам	50217Лр	50227Лр	50237Лр	50247Лр	50297Лр
Принимаемые обязательства по ассигнованиям	50217Ар	50227Ар	50237Ар	50247Ар	50297Ар
Право на принятие обязательств	50610				
Обязательства по лимитам	50211Лр	50211Лр	50211Лр	50211Лр	
Обязательства по ассигнованиям	50211Ар	50211Ар	50217Ар		
Обязательства по ПДД	50211				
Лимиты РБС	50112	50122	50132		

Источники

Наименование	Текущий год	Первый год, следующий за текущим (очередной)	Второй год, следующий за текущим	Второй год, следующий за очередным	Будущие периоды
▶ Ассигнования АИБ	50313и	50323и	50333и	50343и	
Ассигнования ГАИБ	50312и	50322и	50332и	50342и	
Утвержденные ассигнования СБР	50319и	50329и	50339и	50349и	
Доведенные ассигнования	50311и	50321и	50331и	50341и	
Денежные обязательства по ассигнованиям	50212и				
Обязательства по ассигнованиям	50211и				

Доходы

Наименование	Текущий год	Первый год, следующий за текущим (очередной)	Второй год, следующий за текущим	Второй год, следующий за очередным	Будущие периоды
Утвержденный объем финансового обеспечения	50710д	50720д	50730д	50740д	
▶ Сметные (плановые, прогнозные) назначения	50410д	50420д	50430д	50440д	

Сохранить | Отмена

Рисунок 24 – Форма настройки бухгалтерских счетов, закладка «Санкционирование» при исполнении бюджета в пределах трех лет

Для формирования проводок по книге *Операции по Санкционированию расходов* необходимо указать ранее заведенные аналитические счета:

Таблица 15 – Настройка счетов по книге Операции по Санционированию расходов

Наименование настройки	Колонка	Пример счета
<b>Расходы</b>		
Принимаемые обязательства по ассигнованиям	Текущий год	50217Ар
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	50227Ар
	Второй год, следующий за текущим	50237Ар
	Второй год, следующий за очередным	50247Ар
	Будущие периоды	50297Ар
Принимаемые обязательства по лимитам	Текущий год	50217Лр
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	50227Лр
	Второй год, следующий за текущим	50237Лр
	Второй год, следующий за очередным	50247Лр
	Будущие периоды	50297Лр
Обязательства по ПДД	Текущий год	50211
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	50221
Денежные обязательства по ПДД	Текущий год	50212ПДД
Утвержденные сметные назначения	Текущий год	50410
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	50420
Ассигнования ПБС	Текущий год	50313р
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	50323р
	Второй год, следующий за текущим	50333р
	Второй год, следующий за очередным	50343р
	Будущие периоды	50393р
Ассигнования РБС	Текущий год	50312р
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	50322р
	Второй год, следующий за текущим	50332р
	Второй год, следующий за очередным	50342р
	Будущие периоды	50392р
Утвержденные ассигнования СБР	Текущий год	50319р



Наименование настройки	Колонка	Пример счета
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	50329p
	Второй год, следующий за текущим	50339p
	Второй год, следующий за очередным	50349p
Доведенные ассигнования	Текущий год	50311p
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	50321p
	Второй год, следующий за текущим	50331p
	Второй год, следующий за очередным	50341p
Денежные обязательства по ассигнованиям	Текущий год	50212Ap
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	50222Ap
	Второй год, следующий за текущим	50232Ap
	Второй год, следующий за очередным	50242Ap
	Будущие периоды	50292Ap
Обязательства по ассигнованиям	Текущий год	50211Ap
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	50221Ap
	Второй год, следующий за текущим	50231Ap
	Второй год, следующий за очередным	50241Ap
	Будущие периоды	50291Ap
Право на принятие обязательств	Текущий год	50610
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	50620
	Второй год, следующий за текущим	50630
	Второй год, следующий за очередным	50640
Лимиты ПБС	Текущий год	50113
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	50123
	Второй год, следующий за текущим	50133
	Второй год, следующий за очередным	50143p
	Будущие периоды	50193p
Лимиты РБС	Текущий год	50112
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	50122
	Второй год, следующий за текущим	50132

Наименование настройки	Колонка	Пример счета
	Второй год, следующий за очередным	50142р
	Будущие периоды	50192р
Утвержденные лимиты СБР	Текущий год	50119
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	50129
	Второй год, следующий за текущим	50139
	Второй год, следующий за очередным	50149
Доведенные лимиты	Текущий год	50111
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	50121
	Второй год, следующий за текущим	50131
	Второй год, следующий за очередным	50141
Денежные обязательства по лимитам	Текущий год	50212Лр
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	50222Лр
	Второй год, следующий за текущим	50232Лр
	Второй год, следующий за очередным	50242Лр
	Будущие периоды	50292Лр
Обязательства по лимитам	Текущий год	50211Лр
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	50221Лр
	Второй год, следующий за текущим	50231Лр
	Второй год, следующий за очередным	50241Лр
	Будущие периоды	50291Лр
<b>Источники</b>		
Ассигнования АИБ	Текущий год	50313и
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	50323и
	Второй год, следующий за текущим	50333и
	Второй год, следующий за очередным	50343и
Ассигнования ГАИБ	Текущий год	50312и
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	50322и
	Второй год, следующий за текущим	50332и
	Второй год, следующий за очередным	50342и
Утвержденные ассигнования СБР	Текущий год	50319и

Наименование настройки	Колонка	Пример счета
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	50329и
	Второй год, следующий за текущим	50339и
	Второй год, следующий за очередным	50349и
Доведенные ассигнования	Текущий год	50311и
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	50321и
	Второй год, следующий за текущим	50331и
	Второй год, следующий за очередным	50343и
Денежные обязательства по ассигнованиям	Текущий год	50212и
Обязательства по ассигнованиям	Текущий год	50211и
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	50221и
	Второй год, следующий за текущим	50231и
	Второй год, следующий за очередным	50241и
<b>Доходы</b>		
Сметные (плановые, прогнозные) назначения	Текущий год	50410д
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	50420д
	Второй год, следующий за текущим	50430д
	Второй год, следующий за очередным	50440д
Утвержденный объем финансового обеспечения	Текущий год	50710д
	Первый год, следующий за текущим (очередной)	50720д
	Второй год, следующий за текущим	50730д
	Второй год, следующий за очередным	50740д

**Примечание.** Колонка **Второй год, следующий за очередным** заполняется при подготовке к переходу на новый плановый период для формирования отчетности.

Для сохранения настройки бухгалтерских счетов нажимается кнопка **Сохранить**.

**Внимание!** Ведение бухгалтерского учета по принятым бюджетным, денежным обязательствам, а так же утверждение сметных (плановых) назначений и их изменение определяется настройкой системных параметров (**Сервис**→**Системные параметры**, группа настроек **Санкционирование**).

Подробное описание настроек приводится в документации [«БАРМ.00002-55 32 01-3 Система «АЦК-Финансы». Подсистема администрирования. Настройка и сервис системы. Руководство администратора»](#).

#### 5.5.4 Настройка счетов организаций

Для автоматического определения в системе счетов:

- **202\*\*** «Средства на счетах бюджета»;
- **2031\*** «Средства на счетах органа, осуществляющего кассовое обслуживание»;
- **2033\*** «Средства на счетах для выплаты наличных денег»,

они должны быть указаны в справочнике *Счета организаций* (**Справочники**→**Организации**→**Счета организаций**) для каждого банковского счета финансового органа.

Рисунок 25 – Форма счета организации, настройка бухгалтерских счетов

Таблица 16 – Рекомендации по привязке бухгалтерских счетов к счетам организаций по бухгалтерским книгам

Счет организации			Бухгалтерский учет		Участник бизнес-процесса, для которого настраивается счет организации
Тип счета организации	Номер счета организации (первые символы номера счета)	Комментарии	Балансовый счет по Единому плану счетов или по казначейскому плану счетов	Бухгалтерская книга	
<b>Счета, открытые для исполнения бюджета, казенным учреждениям</b>					

Счет организации			Бухгалтерский учет		Участник бизнес-процесса, для которого настраивается счет организации
Тип счета организации	Номер счета организации (первые символы номера счета)	Комментарии	Балансовый счет по Единому плану счетов или по казначейскому плану счетов	Бухгалтерская книга	
1, Лицевой счет в ФО	01, 03	Лицевые счета для учета средств казенных учреждений, открытые в финансовом органе	ЛС, ЛСП, РС	Казначейская книга	КУ, РБС (ГРБС)
2, Банковский	40116	Счет для выплаты наличных денежных средств казенным учреждениям, открытый федеральному казначейству в подразделениях расчетной сети Центрального банка Российской Федерации РФ	20332 (для казенных учреждений)	Операции по Кассовому обслуживанию	ФО
3, Счет по доходам в УФК	03100	Казначейский счет для осуществления и отражения операций по учету и распределению поступлений	-	-	ФК
5, Лицевой счет в ФК	01	Лицевые счета для учета средств казенных учреждений, открытые в Федеральном казначействе	ЛСФК	Казначейская книга	РБС (ГРБС)
5, Лицевой счет в ФК	03	Лицевые счета для учета средств казенных учреждений, открытые в Федеральном казначействе	ЛСФК	Казначейская книга	КУ
6, Лицевой счет по источникам в ФО	06, 08	Лицевые, предназначенные для отражения операций ГАИФДБ, АИФДБ (внутреннего дефицита бюджета), открытые в финансовом органе	ЛС ист.	Казначейская книга	ГАИФДБ, АИФДБ, ФО при осуществлении полномочий ГАИФДБ

Счет организации			Бухгалтерский учет		Участник бизнес-процесса, для которого настраивается счет организации
Тип счета организации	Номер счета организации (первые символы номера счета)	Комментарии	Балансовый счет по Единому плану счетов или по казначейскому плану счетов	Бухгалтерская книга	
7, Лицевой счет по источникам в ФК,	06, 08	Лицевые счета, предназначенные для отражения операций ГАИФДБ, АИФДБ (внутреннего дефицита бюджета), открытые в федеральном казначействе	ЛСФК	Казначейская книга	ГАИФДБ, АИФДБ, ФО при осуществлении полномочий ГАИФДБ
8, Лицевой счет по доходам в ФК	04	Лицевой счет, предназначенный для отражения операций по администрированию поступлений доходов в бюджет (лицевой счет администратора доходов бюджета)	-	-	ГАДБ (АДБ), ФО при осуществлении полномочий ГАДБ
9, Лицевой счет бюджета в ФК	02	Лицевой счет, предназначенный для учета операций по кассовым поступлениям в бюджеты субъектов РФ (местные бюджеты) и кассовым выплатам из бюджетов субъектов РФ (местных бюджетов).	20211	Операции Финансового органа	ФО
10, Казначейский	03222, 03232	Казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение при открытии лицевых счетов в ФК и отсутствии лицевого счета бюджета по коду 02.	20211	Операции Финансового органа	ФО

Счет организации			Бухгалтерский учет		Участник бизнес-процесса, для которого настраивается счет организации	
Тип счета организации	Номер счета организации (первые символы номера счета)	Комментарии	Балансовый счет по Единому плану счетов или по казначейскому плану счетов	Бухгалтерская книга		
	03222, 03232	Казначейский счет для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение при открытии лицевых счетов в ФО на базе лицевого счета бюджета по коду 02.	20221	Операции Финансового органа	ФО	
			20312	Операции по Кассовому обслуживанию	ФО	
	03221, 03231	Единый счет бюджета (при отсутствии лицевого счета бюджета по коду 02).	20211	Операции Финансового органа	ФО	
			20312	Операции по Кассовому обслуживанию	ФО	
	<b>Счета, открытые для кассового обслуживания бюджетных и автономных учреждений</b>					
	<i>Примечание. Привязка к Казначейской книге не осуществляется</i>					
1, Лицевой счет в ФО	20, 21	Лицевые счета, предназначенные для учета операций со средствами бюджетных учреждений, открытые в финансовом органе	-	-	БУ	
	30, 31	Лицевые счет, предназначенные для учета операций со средствами автономных учреждений, открытые в финансовом органе	-	-	АУ	



Счет организации			Бухгалтерский учет		Участник бизнес-процесса, для которого настраивается счет организации
Тип счета организации	Номер счета организации (первые символы номера счета)	Комментарии	Балансовый счет по Единому плану счетов или по казначейскому плану счетов	Бухгалтерская книга	
2 Банковский	40116	Счет для выплаты наличных денежных средств бюджетным и автономным учреждениям, открытый федеральному казначейству в подразделениях расчетной сети Центрального банка Российской Федерации РФ (может открываться один для учета операций БУ и АУ, либо открываться несколько для отдельного учета)	20333 (для бюджетных учреждений)	Операции по Кассовому обслуживанию	ФО
			20334 (для автономных учреждений)	Операции по Кассовому обслуживанию	ФО
5, Лицевой счет в ФК	20, 21	Лицевые счета, предназначенные для учета операций со средствами бюджетных и автономных учреждений, открытые в Федеральном казначействе	-	-	БУ
	30, 31		-	-	АУ
10, Казначейский	03224, 03234, 03225, 03235	Казначейские счета для осуществления и отражения операций с денежными средствами: <ul style="list-style-type: none"> <li>• бюджетных и автономных учреждений;</li> <li>• юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными или автономными учреждениями.</li> </ul>	20313 (для бюджетных учреждений)	Операции по Кассовому обслуживанию	ФО
			20314 (для автономных учреждений)	Операции по Кассовому обслуживанию	ФО

### 5.5.5 Настройка бланков расходов

Если по бланку расходов (меню **Бюджет**→**Справочник бланков расходов**) необходимо формировать бухгалтерские проводки по своим счетам, то в группе полей **Санкционирование** закладки **Бухгалтерия** формы бланка расходов заполняются необходимые счета.

The screenshot shows a software window titled "Редактирование бланка расходов 366 - ИМП (БЮДЖЕТ)". It has three tabs: "Свойства", "Бухгалтерия", and "Контроли бюджетных строк". The "Бухгалтерия" tab is active, and the "Санкционирование" section is expanded. It contains a table with two columns: "Наименование" and "Текущий год". The table lists various accounting items, with the first one selected. Below the table are three input fields: "Результат по кассовым операциям - Выбытия (P):", "Расчеты по выплате наличных денег:", and a checkbox "Формировать проводки по книге 'Операции Учреждений'". The "OK" and "Отмена" buttons are at the bottom right.

Наименование	Текущий год
▶ Принимаемые обязательства по ассигнованиям	
Принимаемые обязательства по лимитам	
Обязательства по ПДД	
Денежные обязательства по ПДД	
Утвержденные сметные назначения	
Ассигнования	
Утвержденные ассигнования СБР	
Доведенные ассигнования	
Денежные обязательства по ассигнованиям	
Обязательства по ассигнованиям	
Право на принятие обязательств	
Лимиты	
Утвержденные лимиты СБР	
Доведенные лимиты	

Рисунок 26 – Форма бланка расхода, закладка «Бухгалтерия»

*Примечание.* Правила настройки счетов аналогичны правилам общей настройки счетов, подробнее см. в разделах [Общая настройка счетов системы](#)<sup>105</sup> и [Настройка бухгалтерских счетов по книге «Операции по Санкционированию расходов»](#)<sup>109</sup>.

Если для ЭД «Справка по расходам» с типом операции *Не указана* и ЭД «Уведомление о возврате средств в бюджет» с типами операций *Не указана* и *Возврат неклассифицированных поступлений*, которые формируются по бланку расходов, должны

формироваться бухгалтерские проводки по прямым расходам, то устанавливается режим **Формировать проводки по книге *Операции Учреждений***.

Режим **Формировать проводки по книге *Операции Учреждений*** устанавливается для формирования проводок по книге *Операции Учреждений* по электронным документам, для которых есть правило получения суммы *Прямые расходы* в проводке.

### 5.5.6 Настройка договоров размещения, привлечения средств и гарантий

Для корректного формирования проводок по договорам размещения, привлечения средств и гарантии указываются аналитические счета *Операции Учреждений*, общие для всех договоров системы (в пункте меню **Бухгалтерия**→**Настройка счетов**), см. раздел **Общая настройка счетов системы**<sup>105</sup>, либо для каждого договора отдельно.

При условии открытия аналитических счетов для каждого договора, соответствующие счета указываются в настройках бухгалтерии договора. Данная привязка может осуществляться при первоначальной регистрации договора, при его переоформлении, а также в зарегистрированном договоре (статус *«зарегистрирован»*). Для внесения изменений в настройку счетов договора в статусе *«зарегистрирован»* пользователь должен иметь роль с функциональным правом *«Специальные возможности/Позволять изменять привязку бух. счетов у договоров привлечения, погашения средств и гарантии»*.

Для ЭД **«Договор размещения средств»** счета указываются в полях **Расчеты по ссудам и кредитам (дох)** и **Расчеты по ссудам и кредитам (ист)** закладки **Общая информация**:

The screenshot shows a software window titled "Новый договор размещения средств". It contains various input fields for contract details. A red box highlights the "Бухгалтерский учет" section, which includes two dropdown menus: "Расчеты по ссудам и кредитам (дох):" and "Расчеты по ссудам и кредитам (ист):". Other fields include "Номер:", "Дата:" (31.12.2019), "Дата регистрации:", "Общая сумма:" (0.00), and several "год исп." (year of issue) fields, all with 0.00 values. There are also tabs for "Общая информация", "Виды выплат", "Операции", and "Операции прошлых лет". At the bottom, there are buttons for "Действия", "OK", "Отмена", and "Применить".

Рисунок 27 – Указание бухгалтерского счета в форме договора

Указываемый счет должен иметь следующие параметры:

Наименование настройки	Книга	Пример счета	Тип счета	Сальдо	Классиф.
Расчеты по ссудам и кредитам (дох) (закладка <b>Общая информация</b> )	Операции Учреждений	20711д 2071*д	Расчеты по ссудам и кредитам	А-П	Доходы
Расчеты по ссудам и кредитам (ист) (закладка <b>Общая информация</b> )	Операции Учреждений	20711и, 2071*и	Расчеты по ссудам и кредитам	А-П	Источники

Бухгалтерский счет может быть задан отдельно для каждого вида выплат по договору (поле **Счет (фин. рез.)**):

The screenshot shows a software window titled "Новая выплата договора размещения средств". It contains several sections of input fields:

- Top section:** "Вид выплаты:" (Payment type) with a dropdown menu; "Счет (фин.рез.):" (Account (fin. result)); "Период действия с:" (Period of validity from) and "по:" (to) with date pickers.
- Method and Parameters:** "Метод расчета:" (Calculation method) and "Параметры начисления:" (Accrual parameters) with dropdown menus.
- Frequency and Date:** "Периодичность выплаты:" (Payment frequency) with a dropdown menu; "День выплаты:" (Payment day) with a date picker.
- Checkboxes:** "Учитывать платеж в остаток долга на дату" (Consider payment in the remaining debt on the date) with checkboxes for "Поступления" (Receipts) and "Погашения" (Payments).
- Initial Values:** "Начально начислено:" (Initially accrued) and "Начально погашено:" (Initially paid) with numeric input fields.
- Overdue Values:** "Срочн. задолж. на нач. года:" (Overdue on start of year) and "Просрочен. задолж. на нач. года:" (Overdue on start of year) with numeric input fields.
- Base:** "Основание:" (Basis) with a text area and a search icon.
- Classification Codes:** "Тип дохода" (Income type), "Гл. администратор:" (Main administrator), "КВД:" (KVED), "КОСГУ:" (KOSGU), "Доп. КД:" (Additional CD), "Код цели:" (Code of purpose), "КВФО:" (KVOF) with dropdown menus.
- Payment and Recipient Info:** "Плательщик:" (Payer) with fields for "ИНН:" (INN), "Плательщик:" (Payer), "Территория:" (Territory); "Получатель:" (Recipient) with fields for "Получатель:" (Recipient), "Организация:" (Organization).
- Buttons:** "Бюджет" (Budget), "Инфо" (Info), "OK", and "Отмена" (Cancel).

Рисунок 28 – Форма вида выплаты договора размещения средств

Указываемый счет должен отвечать требованиям:

Наименование настройки	Книга	Пример счета	Тип счета	Сальдо	Классиф.
Счет (фин. рез.) (закладка <b>Виды выплат</b> )	Операции Учреждений	40110д	Доходы текущего финансового года	П	Доходы

**Примечание.** Если счет не указывается в настройках договора, то при формировании проводки будет использоваться счет из общих настроек системы.

Аналогично указываются счета для ЭД «Договор привлечения средств». Счет должен иметь следующие параметры:

Наименование настройки	Книга	Пример счета	Тип счета	Сальдо	Классиф.
Расчеты по долговым обязательствам (расх) (закладка <b>Общая информация</b> )	Операции Учреждений	30111р	Расчеты по долговым обязательствам	А-П	Расходы

Наименование настройки	Книга	Пример счета	Тип счета	Сальдо	Классиф.
Расчеты по долговым обязательствам (ист) (закладка <b>Общая информация</b> )	<i>Операции Учреждений</i>	30111и			Источники
Счет (фин. рез.) (закладка <b>Виды выплат</b> )	<i>Операции Учреждений</i>	40120р	Финансовый результат учреждения	А	Расходы

Для ЭД «Договор гарантии» в поле **Учет гарантий** указывается бухгалтерский счет по книге *Забалансовые счета*, в поле **Обязательства по гарантии** по книге *Операции Учреждений*. Кроме того, данные счета должны отвечать требованиям, изложенным в таблице:

Наименование настройки	Книга	Пример счета	Тип счета	Сальдо	Классиф.
Обязательства по гарантии (закладка <b>Общая информация</b> )	<i>Операции Учреждений</i>	30131и	Расчеты по долговым обязательствам	А-П	Источники
Учет гарантий (закладка <b>Общая информация</b> )	<i>Забалансовые счета</i>	11	Не указан	А	Нет

В общих настройках счетов нужно указать счет финансового результата учреждения прошлого отчетного периода. Параметры счета:

Наименование настройки	Книга	Пример счета	Тип счета	Сальдо	Классиф.
Финансовый результат учреждения прошлого периода (общая настройка счетов)	<i>Операции Учреждений</i>	40130	Финансовый результат учреждения	А-П	Источники

## 5.6 Настройка классификации для невыясненных поступлений

В связи с тем, что формирование проводок по Единому плану счетов требует обязательного заполнения бюджетной классификации, в системе изменен порядок работы с невыясненными поступлениями. При формировании операций по зачислению невыясненных поступлений обязательно должна указываться бюджетная классификация доходов в ЭД «Внутренний кредитовый документ».

Для упрощения заполнения документов по невыясненным поступлениям в системе следует заполнить настройку классификации невыясненных поступлений в справочнике

**Бюджетная классификация для настройки проводок (меню Справочники→Бухгалтерия→Бюджетная классификация для настройки проводок):**

**Рисунок 29 – Форма бюджетной классификации для настройки проводок**

Для типа строки *Невыясненные поступления* в справочнике необходимо указать строку доходов со следующей классификацией:

Гл. администратор			КВД															КВФО		
0	9	2 <sup>1</sup>	1	1	7	0	1	0	1	0	0	1	0	0	0	0	1	8	0	1

**Примечание.**

<sup>1</sup>Код администратора 092 и КВД указаны в качестве примера. При выборе классификации поступлений и выбытий необходимо указать код главного администратора, который закреплен за ФО, и КВД соответствующего уровня бюджета.

При отсутствии бюджетной строки в системе ее необходимо завести с использованием ЭД «Уведомление о бюджетных назначениях по доходам» (с типом доходов *Доходы*). После указания классификации по умолчанию, она будет автоматически подставляться в ЭД «Внутренний кредитовый документ» при выполнении действия **Поставить на невыясненные** из АРМ «Разбор поступлений». При необходимости можно изменить классификацию.

Для проставления указанной по умолчанию классификации во все внутренние документы по учету невыясненных поступлений с начала года, необходимо применить скрипт *assetact\_to.sql*.

Если в течение года во внутренних документах указывалась классификация, то она не будет изменена. В случае если классификация в документе не указывалась, то в нем заполнится классификация из справочника. Перезакат проводок по невыясненным поступлениям может быть осуществлен только после исполнения вышеуказанного скрипта.

## 5.7 Формирование проводок по заведенным ранее документам

После завершения настройки системы для работы с Единым планом счетов необходимо осуществить процедуру формирования бухгалтерских проводок по Единому плану счетов с начала года по дате ввода в работу план счетов по бюджетному учету.

Формирование проводок на основании проведенных документов должно осуществляться путем вызова функции **Перезакат бухгалтерских проводок** с указанием Бухгалтерских книг по Единому плану счетов.

**Внимание!** *Возможность перезаката проводок по документам доступна только для пользователей, которые обладают специальным правом «Позволять перезакат бухгалтерских проводок по документам».*

Данная функция вызывается в меню **Бухгалтерия**→**Настройка проводок** путем выбора определенного класса документа и выполнением действия **Перезакатить**. При этом у пользователя запрашивается перечень бухгалтерских книг, по которым необходимо сформировать проводки заново.



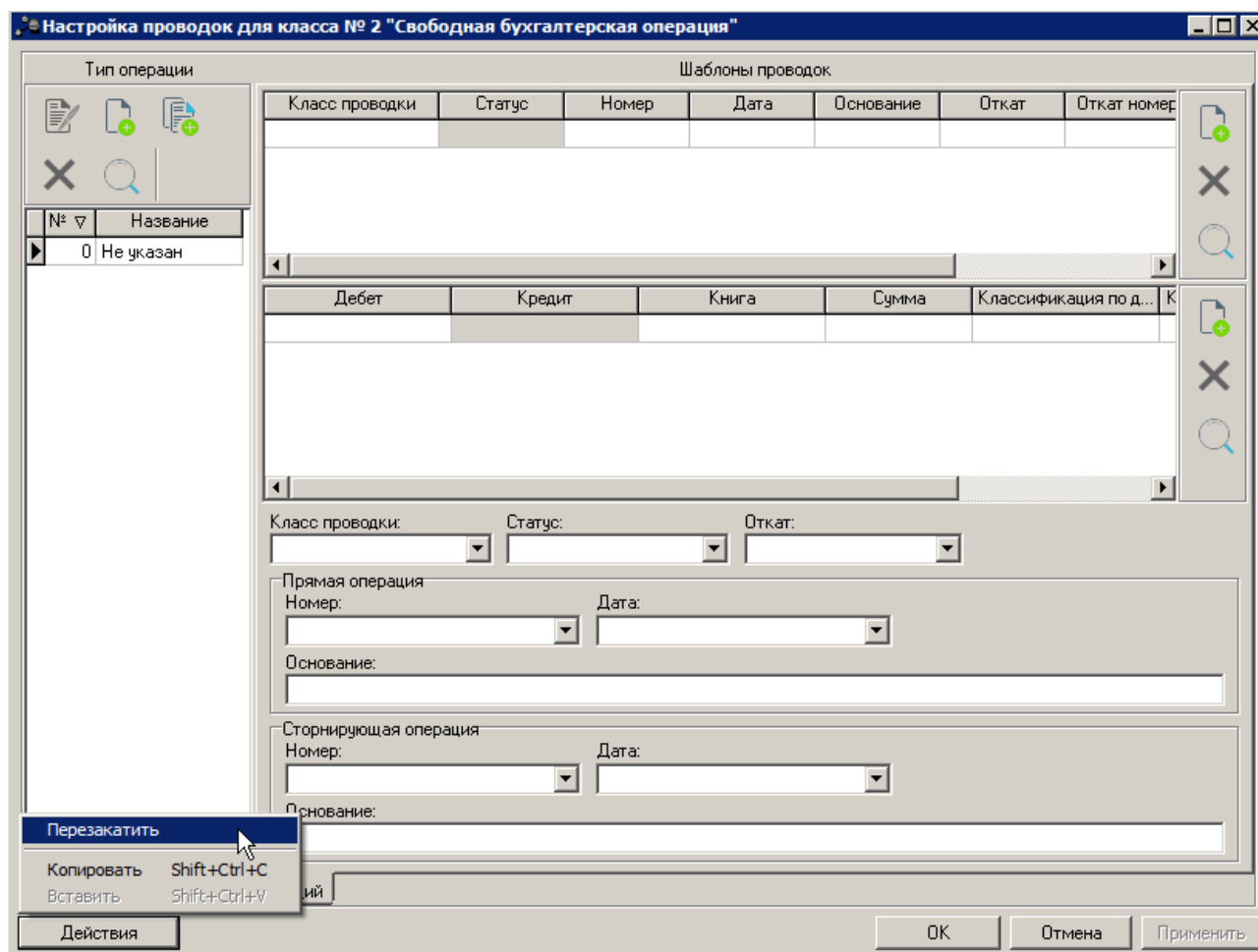


Рисунок 30 – Форма настройки проводок, перезаказ проводок

Дополнительно данная функция реализована в списке документов. Для ее выполнения необходимо отобрать документы фильтром в статусе «*обработка завершена*» за необходимый период, отметить все выбранные документы и выполнить действие **Перезаказать проводки**, выбрав необходимые бухгалтерские книги.

В результате выполнения перезаказа проводок в системе формируются соответствующие бухгалтерские проводки по Единому плану счетов. Если какой-либо счет не настроен, либо настроен неправильно, то система формирует соответствующее предупреждение. После исправления настройки необходимо выполнить перезаказ проводок заново.

## 5.8 Работа с Единым планом счетов

После осуществления всех настроек, перезаката бухгалтерских проводок и активизации учета по Единому плану счетов в системе осуществляется автоматическое формирование бухгалтерских проводок при обработке документов.

В системе предусмотрена возможность установки фильтров по соответствующим колонкам.

## 5.9 Настройка формирования бухгалтерских проводок

### 5.9.1 Правила заполнения счетов при формировании бухгалтерских проводок

В системе используются следующие правила заполнения счетов при формировании бухгалтерских проводок по Единому плану счетов:

Таблица 17 – Правила заполнения счетов при формировании проводок

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
Ассигнования ПБС РБС	Карточка бланка расходов, закладка <u>Бухгалтерия</u> группа полей <u>Санкционирование</u> настройка <u>Ассигнования</u> .	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Санкционирование</u> , <u>Расходы</u> , настройка <u>Ассигнования ПБС</u> .
Лимиты ПБС РБС	Карточка бланка расходов, закладка <u>Бухгалтерия</u> группа полей <u>Санкционирование</u> настройка <u>Лимиты</u> .	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Санкционирование</u> , <u>Расходы</u> , настройка <u>Лимиты ПБС</u> .
Внутренние расчеты по поступлениям	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Бухгалтерский учет</u> , <u>Счета по кассовому обслуживанию</u> , настройка <u>Внутренние расчеты по поступлениям</u> .
Денежные обязательства по ассигнованиям	Карточка бланка расходов, закладка <u>Бухгалтерия</u> группа полей <u>Санкционирование</u> настройка <u>Денежные обязательства по ассигнованиям</u> .	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Санкционирование</u> , <u>Расходы</u> , настройка <u>Денежные обязательства по ассигнованиям</u> .

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
ДенОбязательстваПоАссигнованиям(ист)	Карточка бланка расходов, закладка <b>Бухгалтерия</b> группа полей <b>Санкционирование</b> настройка <b>Денежные обязательства по ассигнованиям.</b>	<b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Санкционирование</b> , <b>Источники</b> , настройка <b>Денежные обязательства по ассигнованиям.</b>
ДенОбязательстваПоЛимитам	Карточка бланка расходов, закладка <b>Бухгалтерия</b> группа полей <b>Санкционирование</b> настройка <b>Денежные обязательства по лимитам.</b>	<b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Санкционирование</b> , <b>Расходы</b> , настройка <b>Денежные обязательства по лимитам.</b>
ДенОбязательстваПоПДД	Карточка бланка расходов, закладка <b>Бухгалтерия</b> группа полей <b>Санкционирование</b> настройка <b>Денежные обязательства по ПДД.</b>	<b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Санкционирование</b> , <b>Расходы</b> , настройка <b>Денежные обязательства по ПДД.</b>
КазначейскийТранзитный	нет	<b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Казначейский транзитный.</b>
КлассификацияВыбытияСчетаИсточникаКАДМДокумента	Классификация настройки счета по выбытиям, КАДМ и КВФО – берутся из строки документа для ЭД «Справка по источникам» с типом операции <i>Остатки на начало года</i>  Классификация настройки счета по выбытиям, КАДМ и КВФО – берутся из доходной строки документа для ЭД «Справка по специальным средствам» с типом операции <i>Остатки на начало года.</i>	<b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Казначейский результат прошлых периодов</b> , кредит счета.
КонтрольныйСчет	нет	<b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Контрольный счет.</b>
КлассификацияПоступленияСчетаИсточникаКАДМДокумента	Классификация настройки счета по выбытиям, КАДМ и КВФО – берутся из строки документа с доходными КБК для ЭД «Справка по специальным средствам» с типом операции <i>Остатки на начало года.</i>	<b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Казначейский результат прошлых периодов</b> , дебет счета.
ПринимаемыеОбязательстваПоАссигнованиям	Карточка бланка расходов, закладка <b>Бухгалтерия</b> группа полей <b>Санкционирование</b> настройка <b>Принимаемые обязательства по ассигнованиям.</b>	<b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Санкционирование</b> , <b>Расходы</b> , настройка <b>Принимаемые обязательства по ассигнованиям.</b>

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
Принимаемые Обязательства По Лимитам	Карточка бланка расходов, закладка <u>Бухгалтерия</u> группа полей <u>Санкционирование</u> настройка <u>Принимаемые обязательства по лимитам</u> .	<b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <u>Санкционирование</u> , <b>Расходы</b> , настройка <b>Принимаемые обязательства по лимитам</b> .
Расчеты По Выплате Наличных	<p>Счет из поля <b>Расчеты по выплате наличных денег</b> закладки <u>Бухгалтерия</u> бланка расходов.</p> <p>Данное правило а используется классами документов:                      Внутренний дебетовый документ (ВДД): Искомый бланк расходов из ВДД, закладка <u>Расшифровка по бюджету</u> (цепочка Приложение к выписке кредитовое→Внутренний кредитовый документ→ВДД→Исходящее платежное поручение).                      Внутренний кредитовый документ (ВКД): Искомый бланк расходов из ВКД, закладка <u>Расшифровка по бюджету</u> (цепочка Приложение к выписке кредитовое→ВКД→ВДД→Исходящее платежное поручение).                      Распоряжение на выдачу чека (РВЧ) – Искомый бланк расходов из РВЧ для цепочек: Заявка на оплату расходов→РВЧ→Исходящее платежное поручение→Приложение к выписке кредитовое, Заявка на оплату расходов→РВЧ→Исходящее платежное поручение→Приложение к выписке кредитовое→Приложение к выписке дебетовое.</p>	<b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <u>Бухгалтерский учет</u> настройка <b>Расчеты по выплате наличных денег</b> .
Расчеты По Невыясненным Поступлениям	Счет из настройки <b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <u>Бухгалтерский учет</u> настройка <b>Счет расчетов по невыясненным поступлениям</b> .	

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
РасчетыПоОперациямКО(Д)	нет	<p>Правило получает счет в зависимости от:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• типа бланка строки ЭД по спец.средствам, связанной с соответствующей доходной строкой: «Бюджетное учреждение» – из настройки: <b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по операциям КО бюджетных учреждений (Д)</b>, «Автономное учреждение» – <b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по операциям КО автономных учреждений (Д)</b>, по типам бланков, не равным «Бюджетное учреждение» и «Автономное учреждение» – <b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по операциям КО бюджета (Д)</b>.</li> <li>• от роли организации владельца счета найденного по <a href="#">алгоритму, описанному ниже</a><sup>167</sup>. Для роли БУ – из настройки <b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по операциям КО бюджетных учреждений (Д)</b>, для роли АУ – <b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по операциям КО автономных учреждений (Д)</b>. Для роли Унитарного предприятия или Иной организации – <b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по операциям КО УП или иных организаций (Д)</b>.</li> </ul>

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
РасчетыПоОперациямКО(Р)	нет	<p>Правило получает счет в зависимости от:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• типа бланка расходной строки ЭД: «Бюджетное учреждение» – из настройки:  <b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по операциям КО бюджетных учреждений (Р)</b>, «Автономное учреждение» –  <b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по операциям КО автономных учреждений (Р)</b>, по типам бланков, не равным «Бюджетное учреждение» и «Автономное учреждение» –  <b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по операциям КО бюджета (Р)</b>.</li> <li>• от роли организации владельца счета найденного по <a href="#">алгоритму, описанному ниже</a><sup>167</sup>. Для роли БУ – из настройки  <b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по операциям КО бюджетных учреждений (Р)</b>, для роли АУ –  <b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по операциям КО автономных учреждений (Р)</b>. Для роли Унитарного предприятия или Иной организации –  <b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по операциям КО УП или иных организаций (Р)</b>.</li> </ul>

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
РасчетыПоОперациямКО(И)	нет	<p>Правило получает счет в зависимости от:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• типа бланка расходной строки ЭД: «Бюджетное учреждение» – из настройки:  <b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по операциям КО бюджетных учреждений (И)</b>, «Автономное учреждение» –  <b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по операциям КО автономных учреждений (И)</b>, по типам бланков, не равным «Бюджетное учреждение» и «Автономное учреждение» –  <b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по операциям КО бюджета (И)</b>.</li> <li>• от роли организации владельца счета найденного по <a href="#">алгоритму, описанному ниже</a><sup>167</sup>. Для роли БУ – из настройки  <b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по операциям КО бюджетных учреждений (И)</b>, для роли АУ –  <b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по операциям КО автономных учреждений (И)</b>. Для роли Унитарного предприятия или Иной организации –  <b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по операциям КО УП или иных организаций (И)</b>.</li> </ul>

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
РасчетыПоОперациямКОБюджета	нет	Ищется счет по правилу в зависимости от типа КБК в настройках <b>Расчеты по операциям КО бюджета (Д)</b> или <b>Расчеты по операциям КО бюджета (Р)</b> или <b>Расчеты по операциям КО бюджета (И)</b> .
РасчетыПоОперациямКОБюджета(Д)	нет	<b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <u>Бухгалтерский учет</u> настройка <b>Расчеты по операциям КО бюджета (Д)</b> .
РасчетыПоОперациямКОБюджета(И)	нет	<b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <u>Бухгалтерский учет</u> настройка <b>Расчеты по операциям КО бюджета (И)</b> .
РасчетыПоОперациямКОБюджета(Р)	нет	<b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <u>Бухгалтерский учет</u> настройка <b>Расчеты по операциям КО бюджета (Р)</b> .
РасчетыПоОперациямКООтБухСчетаОрганизацииРодВнД(Д)	<p>1) Если в цепочке документов «Родитель – порожденный» есть родительский ЭД «Внутренний кредитовый документ», то:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ из него берется счет из группы полей <b>Получатель</b> для дальнейшего поиска бухгалтерского счета;</li> <li>▪ <u>ищутся бухгалтерские счета, открытые в книге, по которой формируется проводка, и указанные в карточке найденного счета организации</u><sup>170</sup>.</li> <li>▪ Для строк документов с расходной классификацией и для строк документов с указанием разрешения определяется единственный бухгалтерский счет с соответствующим типом счета в зависимости от типа бланка в строке документа:                         <ul style="list-style-type: none"> <li>○ для типа бланка <i>Бюджетное учреждение</i> ищется счет с типом <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i> или</li> </ul> </li> </ul>	нет



Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
	<p><i>Наличные средства бюджетного учреждения,</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ для типа бланка <i>Автономное учреждение</i> ищется счет с типом <i>Средства автономного учреждения (КО)</i> или <i>Наличные средства автономного учреждения,</i></li> <li>○ по типам бланков, кроме <i>Бюджетное учреждение</i> и <i>Автономное учреждение,</i> ищется счет с типом <i>Средства бюджета (КО)</i> или <i>Наличные средства бюджета</i> или <i>Средства единого счета.</i></li> <li>○ По строкам с доходной, источниковой классификацией типа бухгалтерского счета из карточки найденного счета организации учет не ведется. Если не определена строка с классификацией, берутся счета из карточки найденного счета организации;</li> </ul>	

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)						
	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Для строк с классификацией по доходам, источникам или с неуказанной классификацией в документе, если найденный счет – единственный, по нему формируется проводка, если подходящих счетов найдено более двух, то осуществляется выбор нужного счета по <u>роли организации</u> получателя:                         <ul style="list-style-type: none"> <li>○ для Казенных учреждений – 54 тип Средства бюджета (КО) (20312);</li> <li>○ для Бюджетных учреждений – 55 тип Средства бюджетного учреждения (КО) (20313);</li> <li>○ для Автономных учреждений – 56 тип Средства автономного учреждения (КО) (20314).</li> </ul> </li> <li>▪ Если соответствующий счет не найден, проводка не проводится.</li> </ul> <p>Если у организации установлено две и более ролей, то берется тип Средства бюджета (КО).</p> <p>2) Если нет родительского ЭД «Внутренний кредитовый документ», <u>осуществляется поиск бухгалтерского счета</u><sup>170</sup>;</p> <p>3) Затем получают счет в зависимости от типа бухгалтерского счета, полученного по выполнению алгоритма пунктов 1 – 2 согласно таблице соответствия:</p> <table border="1" data-bbox="571 1576 1024 1995"> <thead> <tr> <th data-bbox="571 1576 751 1789">Тип счет найденного бух счета по пункту 1 – 2</th> <th data-bbox="751 1576 1024 1789">Счет из настройки Бухгалтерия →Настройка счетов заклад Бухгалтерский учет раздел «Счета по кассовому обслуживанию»</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="571 1789 751 1865">54 Средства бюджета (КО)</td> <td data-bbox="751 1789 1024 1865">Расчеты по операциям КО бюджета (Д)</td> </tr> <tr> <td data-bbox="571 1865 751 1995">55 Средства бюджетного учреждения (КО)</td> <td data-bbox="751 1865 1024 1995">Расчеты по операциям КО бюджетных учреждений (Д)</td> </tr> </tbody> </table>	Тип счет найденного бух счета по пункту 1 – 2	Счет из настройки Бухгалтерия →Настройка счетов заклад Бухгалтерский учет раздел «Счета по кассовому обслуживанию»	54 Средства бюджета (КО)	Расчеты по операциям КО бюджета (Д)	55 Средства бюджетного учреждения (КО)	Расчеты по операциям КО бюджетных учреждений (Д)	
Тип счет найденного бух счета по пункту 1 – 2	Счет из настройки Бухгалтерия →Настройка счетов заклад Бухгалтерский учет раздел «Счета по кассовому обслуживанию»							
54 Средства бюджета (КО)	Расчеты по операциям КО бюджета (Д)							
55 Средства бюджетного учреждения (КО)	Расчеты по операциям КО бюджетных учреждений (Д)							

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)		Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
	Тип счет найденного бух счета по пункту 1 – 2	Счет из настройки Бухгалтерия →Настройка счетов заклад <u>Бухгалтерский учет</u> раздел «Счета по кассовому обслуживанию»	
	56 Средства автономного учреждения (КО)	Расчеты по операциям КО автономных учреждений (Д),	

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
РасчетыПоУточненнымОпера циямКО	нет	<p>Правило получает счет в зависимости от:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• роли организации (в Карточке организации), указанной в ЭД «Справка-уведомление об уточнении операций БУ/АУ» на закладке <b>Расшифровка</b> для Уточненных реквизитов (организация определяется по ИНН Учреждения). Если ИНН Учреждения не заполнен, из связанной уточняемой строки, если и в ней не заполнен, то из поля <b>Учреждение</b> закладки <b>Документ</b>.</li> <li>• от типа классификации в уточненной строке документа (доходы, расходы, источники):</li> </ul> <p>для роли БУ</p> <p><b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по операциям КО бюджетных учреждений (Р)</b>, если классификация строки имеет тип КБК <i>Расходы</i>, из <b>Расчеты по операциям КО бюджетных учреждений (Д)</b>, если классификация строки имеет тип КБК <i>Доходы</i>, из <b>Расчеты по операциям КО бюджетных учреждений (И)</b>, если классификация строки имеет тип КБК <i>Источники</i> или <i>Нет</i>.</p> <p>для роли АУ</p> <p><b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по операциям КО автономных учреждений (Р)</b>, если классификация строки имеет тип КБК <i>Расходы</i>, из <b>Расчеты по операциям КО бюджетных учреждений (Д)</b>, если классификация строки имеет тип КБК <i>Доходы</i>, из <b>Расчеты по операциям КО бюджетных учреждений (И)</b>, если классификация строки имеет тип КБК <i>Источники</i> или <i>Нет</i>.</p>

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню <b>Бухгалтерия</b> → <b>Настройка счетов</b> (используется, если счет не указан в основной настройке)
		<p>для роли Унитарное предприятие и Иная организация</p> <p><b>Бухгалтерия</b>→<b>Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по операциям КО УП или иных организаций (Р)</b>, если классификация строки имеет тип КБК <i>Расходы</i>, из <b>Расчеты по операциям КО УП или иных организаций (Д)</b>, если классификация строки имеет тип КБК <i>Доходы</i>, из <b>Расчеты по операциям КО УП или иных организаций (И)</b>, если классификация строки имеет тип КБК <i>Источники</i>.</p>

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню <b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> (используется, если счет не указан в основной настройке)
РасчетыПоУточняемымОперациямКО	нет	<p>Правило получает счет в зависимости от:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>роли организации (в Карточке организации), указанной в ЭД «Справка-уведомление об уточнении операций БУ/АУ» на закладке <b>Расшифровка</b> для Уточняемых реквизиты (по ИНН Учреждения). Если не заполнена, то из поля <b>Учреждение</b> закладки <b>Документ</b>;</li> <li>от типа классификации в строке документа (доходы, расходы, источники):</li> </ul> <p>для роли БУ</p> <p><b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b>                      закладка <b>Бухгалтерский учет</b>                      настройка <b>Расчеты по операциям КО бюджетных учреждений (Р)</b>, если классификация строки имеет тип КБК <i>Расходы</i>, из <b>Расчеты по операциям КО бюджетных учреждений (Д)</b>, если классификация строки имеет тип КБК <i>Доходы</i>, из <b>Расчеты по операциям КО бюджетных учреждений (И)</b>, если классификация строки имеет тип КБК <i>Источники</i> или <i>Нет</i>.</p> <p>для роли АУ</p> <p><b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b>                      закладка <b>Бухгалтерский учет</b>                      настройка <b>Расчеты по операциям КО автономных учреждений (Р)</b>, если классификация строки имеет тип КБК <i>Расходы</i>, из <b>Расчеты по операциям КО бюджетных учреждений (Д)</b>, если классификация строки имеет тип КБК <i>Доходы</i>, из <b>Расчеты по операциям КО бюджетных учреждений (И)</b>, если классификация строки имеет тип КБК <i>Источники</i> или <i>Нет</i>.</p> <p>для роли Унитарное предприятие и Иная организация</p>

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
		Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по операциям КО УП или иных организаций (Р)</b> , если классификация строки имеет тип КБК <i>Расходы</i> , из <b>Расчеты по операциям КО УП или иных организаций (Д)</b> , если классификация строки имеет тип КБК <i>Доходы</i> , из <b>Расчеты по операциям КО УП или иных организаций (И)</b> , если классификация строки имеет тип КБК <i>Источники</i> .
РасчетыПоСсудамИКредитам Доходы	Бухгалтерский счет из поля <b>Расчеты по ссудам и кредитам (дох)</b> , указанный на основной закладке ЭД «Договор размещения средств».	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по ссудам и кредитам (Д)</b> .
РасчетыПоСсудамИКредитам Источники	Бухгалтерский счет из поля <b>Расчеты по ссудам и кредитам (ист)</b> , указанный на основной закладке ЭД «Договор размещения средств».	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по ссудам и кредитам (И)</b> .
РасчетыПоЦеннымБумагамИсточники	Счет получается сначала из ЭД «Выпуск ценных бумаг» из поля <b>Расчеты по ценным бумагам (И)</b> , затем, если не указан, из настройки бухгалтерии.	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по ценным бумагам (И)</b> .
РасчетыПоЦеннымБумагамРасходы	Счет получается сначала из ЭД «Выпуск ценных бумаг» из поля <b>Расчеты по ценным бумагам (Р)</b> , затем, если не указан, из настройки бухгалтерии.	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Расчеты по ценным бумагам (Р)</b> .
РезультатКассовыеОперации	<b>Бухгалтерия→Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> раздел <b>Счета финансового органа</b> .	Если счет не указан в общих настройках, то завершение обработки проводки блокируется.

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
РезультатКассовыеОперации(И)	нет	Если в строке документа указан КВИ с направлением <i>Привлечения</i> , то счет из настройки счетов Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Бухгалтерский учет</u> настройка <b>Результат по кассовым операциям – Поступления (И)</b> . Если в строке документа указан КВИ с направлением <i>Погашения</i> , счет берется из настройки счетов Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Бухгалтерский учет</u> настройка <b>Результат по кассовым операциям – Выбытия (И)</b> . Если в строке документа указан КВИ с направлением <i>Нет</i> , то выводится ошибка, что счет не найден и проводка не формируется.
РезультатКассовыеОперации(И)	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Бухгалтерский учет</u> настройка <b>Результат по кассовым операциям – Выбытия (И)</b> .
РезультатКассовыеОперации Выб(Р)	Счет в настройке типа разрешения в поле <b>Результат по кассовым операциям – Выбытия спец. средств (Р)</b> (Справочники→Специальные средства→Настройка типов разрешений), если счета нет, из настройки <b>Результат по кассовым операциям – Выбытия (Р)</b> из карточки бланка расходов в строке документа.	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Бухгалтерский учет</u> настройка <b>Результат по кассовым операциям – Выбытия (Р)</b> .
РезультатКассовыеОперации Пост(Д)	Счет из настройки <b>Результат по кассовым операциям – Поступления (Д)</b> из <i>Справочника организаций</i> для организации Получателя документа.	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Бухгалтерский учет</u> настройка <b>Результат по кассовым операциям – Поступления (Д)</b> .
РезультатКассовыеОперации Пост(И)	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Бухгалтерский учет</u> настройка <b>Результат по кассовым операциям – Поступления (И)</b> .
РезультатКассовыеОперации ПостСпецСр(Д)	Счет из настройки <b>Результат по кассовым операциям – Поступления спец. средств (Д)</b> в карточке настройки типа разрешения для строки документа (Справочники→Настройка типов разрешений).	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Бухгалтерский учет</u> настройка <b>Результат по кассовым операциям – Поступления (Д)</b> .
РодительскийРасчетыПоДолг овымОбязательствам	нет	-



Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
Сметные Назначения Доходы	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Санционирование</u> настройка <u>Доходы/Сметные (плановые, прогнозные) назначения</u> за соответствующий год.

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
СредстваНаСчетахОрганизаци й	<p>Если включен параметр <b>Использовать транзитные счета в бух. проводках (Сервис→Системные параметры→Внутренние документы)</b> используется счет из настройки <b>Транзитный счет (Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Бухгалтерский учет</u> раздел <u>Счета финансового органа</u>)</b> <u>если книга, по которой проводится проводка – <i>Операции Финансового органа</i>, или <i>Казначейский транзитный</i> (Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Бухгалтерский учет</u> раздел <u>Счета по кассовому обслуживанию</u>), <u>если книга, по которой проводится проводка – <i>Операции по Кассовому обслуживанию</i></u>, в следующих случаях: если документ, в котором проводится проводка, имеет родительский ЭД «Внутренний дебетовый документ» или порожденный ЭД «Внутренний кредитовый документ» (за исключением самих внутреннего дебетового и кредитового документов – в них транзитные счета не используются независимо от цепочек). Необходимость проведения проводки определяется согласно п.1-7 механизма, описанного ниже, счет берется из настройки.</u></p> <p>Если параметр отключен или документ не попадает под условие использования транзитного счета, запускается механизм п. 1- 7 и в соответствии с ним определяется необходимость проведения проводки и бухгалтерский счет из счета организации.</p> <p>1. Определяется для каждого класса ЭД поле, из которого будет браться <u>счет организации для поиска бух. счета</u><sup>167</sup>.</p>	нет

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
	<p>2. Ищутся бухгалтерские счета, открытые в книге, по которой формируется проводка, и указанные в карточке счета организации в зависимости от типа, найденного по механизму п.1 счета в соответствии с приведенным ниже <a href="#">алгоритмом</a><sup>170</sup>.</p> <p>3. Для строк документов с расходной классификацией и для строк документов с указанием разрешения определяется единственный бухгалтерский счет с соответствующим типом счета в зависимости от типа бланка расходов в строке документа:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• для типа бланка <i>Бюджетное учреждение</i> ищется счет с типом <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i>,</li> <li>• для типа бланка <i>Автономное учреждение</i> ищется счет с типом <i>Средства автономного учреждения (КО)</i>,</li> <li>• по типам бланков, кроме <i>Бюджетное учреждение</i> и <i>Автономное учреждение</i>, ищется счет с типом <i>Средства бюджета (КО)</i> или <i>Средства единого счета</i>.</li> </ul> <p>4. Для строк с классификацией по доходам, источникам или с неуказанной классификацией в документе, если найденный счет – единственный, по нему формируется проводка. Если подходящих счетов найдено более двух, то осуществляется выбор нужного счета по <u>роли организации</u> получателя:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• для Казенных учреждений – 54 тип <i>Средства бюджета (КО)</i> (20312);</li> <li>• для Бюджетных учреждений – 55 тип <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i> (20313);</li> <li>• для Автономных учреждений – 56 тип <i>Средства автономного учреждения (КО)</i> (20314);</li> </ul>	

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• для Унитарных и иных организаций – 22 тип <i>Унитарное предприятие</i>, 23 тип <i>Иная организация</i> (20315).</li> </ul> <p>Если соответствующий счет не найден, проводка не проводится.</p> <p>Если у организации установлено две и более ролей, то берется тип Средства бюджета (КО).</p> <p>Если организация введена не из справочника, используется следующий алгоритм выбора счета:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• если есть счет типа <i>Средства бюджета (КО)</i>, то проводка осуществляется по нему;</li> <li>• если счета типа <i>Средства бюджета (КО)</i> нет, то берется счет типа <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i>;</li> <li>• если счета типа <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i> нет, то берется счет типа <i>Средства автономного учреждения (КО)</i>;</li> <li>• если счета типа <i>Средства автономного учреждения (КО)</i> нет, то берется счет типа <i>Средства унитарного предприятия или иной организации (КО)</i>.</li> </ul> <p>5. При работе с наличными средствами и невыясненными поступлениями используется следующий механизм поиска счета:</p> <p>5.1 Для ЭД «Внутренний кредитовый документ» и «Внутренний дебетовый документ» с типом операции – 8 <i>Возврат наличных на счет ТФО</i>, для ЭД «Заявка АУ, БУ на получение наличных средств», «Объявление на взнос наличными»:</p>	

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
	<p>Если в документе указаны строки с расходным КБК, определяется единственный бухгалтерский счет с соответствующим типом счета в зависимости от типа бланка в строке документа:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• для типа бланка <i>Бюджетное учреждение</i> ищется счет с типом <i>Наличные средства бюджетного учреждения</i>;</li> <li>• для типа бланка <i>Автономное учреждение</i> ищется счет с типом <i>Наличные средства автономного учреждения</i>;</li> <li>• по типам бланков, кроме <i>Бюджетное учреждение</i> и <i>Автономное учреждение</i>, ищется счет с типом <i>Наличные средства бюджета</i>.</li> </ul> <p>Если в документе не указано строк с расходной КБК, осуществлять выбор нужного счета по <u>роли организации</u> (правила выбора организации в ЭД см. ниже):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ для Казенных учреждений – 57 тип <i>Наличные средства бюджета</i> (20332);</li> <li>▪ для Бюджетных учреждений – 58 тип <i>Наличные средства бюджетного учреждения</i> (20333);</li> <li>▪ для Автономных учреждений – 59 тип <i>Наличные средства автономного учреждения</i> (20334).</li> </ul> <p>Если у организации активизировано 2 и более ролей (из выше перечисленных), то осуществляется выбор счета для Казенного учреждения.</p> <p>Если организация введена не из справочника, используется следующий алгоритм выбора счета:</p>	

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ если есть счет типа <i>Наличные средства бюджета</i>, то проводка осуществляется по нему;</li> <li>▪ если счета типа <i>Наличные средства бюджета</i> нет, то берется счет типа <i>Наличные средства бюджетного учреждения</i>;</li> <li>▪ если счета типа <i>Наличные средства бюджетного учреждения</i> нет, то берется счет типа <i>Наличные средства автономного учреждения (КО)</i>.</li> </ul> <p><u>Правила выбора организации в ЭД:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ ЭД «Внутренний кредитовый документ» – организация из группы полей <b>Плательщик</b> закладки <b>Общие</b>;</li> <li>○ ЭД «Внутренний дебетовый документ» – если есть родительский документ и тип операции родительского документа указан в параметре <b>ТО для автосмены блоков Плательщик-Получатель при порождении Внутреннего дебетового документа из Внутреннего кредитового (Сервис→Системные параметры→Внутренние документы)</b>, организация выбирается из группы полей <b>Получатель</b> закладки <b>Общие</b> ЭД «Внутренний дебетовый документ»; если тип операции не указан – из группы полей <b>Плательщик</b>.</li> </ul>	

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
	<p>Если у ЭД «Внутренний дебетовый документ» нет родительского документа и тип операции ЭД «Внутренний дебетовый документ» не указан в параметре <b>ТО для автосмены блоков Плательщик-Получатель при порождении Платежного поручения из Внутреннего (Сервис→Системные параметры→Внутренние документы)</b>, организация выбирается из группы полей <b>Получатель</b> закладки <b>Общие</b> ЭД «Внутренний дебетовый документ»; если тип операции указан – из группы полей <b>Плательщик</b>.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Для ЭД «Объявление на взнос наличными» счет и организация заполняются на основании:                     <p>поля <b>Счет для выплаты наличных</b> в группе полей Территориальный ФО, роль организации из поля <b>ИНН</b> группы полей <b>Учреждение</b>. В зависимости от роли осуществляется выбор единственного счета (по описанному выше соответствию):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• для Казенных учреждений – 57 тип <i>Наличные средства бюджета</i> (20332);</li> <li>• для Бюджетных учреждений – 58 тип <i>Наличные средства бюджетного учреждения</i> (20333);</li> <li>• для Автономных учреждений – 59 тип <i>Наличные средства автономного учреждения</i> (20334).</li> </ul> </li> <li>○ Для ЭД «Заявка БУ/АУ на получение наличных средств» счет и организация заполняются на основании группы полей <b>Плательщик (Счет и ИНН)</b> при формировании проводки по модели <i>Списано Со Счета</i>. В зависимости от роли осуществляется выбор единственного счета:</li> </ul>	

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• для Казенных учреждений – 54 тип <i>Средства бюджета (КО)</i> (20312);</li> <li>• для Бюджетных учреждений – 55 тип <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i> (20313);</li> <li>• для Автономных учреждений – 56 тип <i>Средства автономного учреждения (КО)</i> (20314);</li> <li>• для Унитарных и иных организа<del>й</del>й – 22 тип <i>Унитарное предприятие</i>, 23 тип <i>Иная организация</i> (20315).</li> </ul> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ При формировании проводки по моделям <i>Получены на наличный, Списаны с наличного</i> – из группы полей <b>Территориальный ФО (Счет)</b>, роль организации – из группы полей <b>Плательщик (ИНН)</b>. В зависимости от роли осуществлять выбор единственного счета (по описанному выше соответствию):</li> </ul>	



Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• для Казенных учреждений – 57 тип <i>Наличные средства бюджета</i> (20332);</li> <li>• для Бюджетных учреждений – 58 тип <i>Наличные средства бюджетного учреждения</i> (20333);</li> <li>• для Автономных учреждений – 59 тип <i>Наличные средства автономного учреждения</i> (20334).</li> </ul> <p>5.2 Для ЭД «Распоряжение на выдачу чека» определяется единственный бухгалтерский счет с соответствующим типом счета в зависимости от типа бланка в строке документа:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ для типа бланка <i>Бюджетное учреждение</i> ищется счет с типом <i>Наличные средства бюджетного учреждения</i>;</li> <li>▪ для типа бланка <i>Автономное учреждение</i> ищется счет с типом <i>Наличные средства автономного учреждения</i>;</li> <li>▪ по типам бланков, кроме <i>Бюджетное учреждение</i> и <i>Автономное учреждение</i>, ищется счет с типом <i>Наличные средства бюджета</i>.</li> </ul> <p>5.3 Для ЭД «Внутренний кредитовый документ» с типом операции – 1 <i>Зачисление невыеясненных поступлений</i>:</p> <p>Если счет, найденный по общему механизму (п. 1-3), является единственным, то в проводке указывается этот счет. Если подходящих счетов найдено более одного, то осуществляется выбор нужного счета по <u>роли организации</u> получателя:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• для Казенных учреждений – 54 тип <i>Средства бюджета (КО)</i> (20312);</li> </ul>	

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• для Бюджетных учреждений – 55 тип <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i> (20313);</li> <li>• для Автономных учреждений – 56 тип <i>Средства автономного учреждения (КО)</i> (20314);</li> <li>• для Унитарных и иных организаций – 22 тип <i>Унитарное предприятие</i>, 23 тип <i>Иная организация</i> (20315).</li> </ul> <p>Если у организации активно 2 и более ролей (из выше перечисленных), то осуществляется выбор счета для Казенного учреждения.</p> <p>Если организация введена не из справочника, используется следующий алгоритм выбора счета:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• если есть счет типа <i>Средства бюджета (КО)</i>, то проводка осуществляется по нему;</li> <li>• если счета типа <i>Средства бюджета (КО)</i> нет, то берется счет типа <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i>;</li> <li>• если счета типа <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i> нет, то берется счет типа <i>Средства автономного учреждения (КО)</i>;</li> <li>• если счета типа <i>Средства автономного учреждения (КО)</i> нет, то берется счет типа <i>Средства унитарного предприятия или иной организации (КО)</i>.</li> </ul> <p>Для ЭД «Внутренний дебетовый документ» с типом операции -1 <i>Невыясненные поступления</i>:</p> <p>Если счет, найденный по общему механизму (п. 1-3), является единственным, то в проводке указывается этот счет. Если подходящих счетов найдено более одного, то осуществляется выбор нужного счета следующим образом:</p>	

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
	<p>○ Если в цепочке документов есть ЭД «Приложение к выписке кредитовое», осуществляется выбор нужного счета по <i>роли организации</i>, указанной в группе полей <b>Получатель из выписки</b> закладки <b>Общие</b> родительского ЭД «Приложение к выписке кредитовое»:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• если есть счет типа <i>Средства бюджета (КО)</i>(20312), то проводка осуществляется по нему;</li> <li>• если счета типа <i>Средства бюджета (КО)</i> нет, то берется счет типа <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i> (20313);</li> <li>• если счета типа <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i> нет, то берется счет типа <i>Средства автономного учреждения (КО)</i> (20314);</li> <li>• для Унитарных и иных организаций – 22 тип <i>Унитарное предприятие</i>, 23 тип <i>Иная организация</i> (20315).</li> </ul> <p>Если у организации активно 2 и более ролей (из выше перечисленных), то осуществляется выбор счета для Казенного учреждения.</p> <p>Если организация введена не из справочника, используется следующий алгоритм выбора счета:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• если есть счет типа <i>Средства бюджета (КО)</i>, то проводка осуществляется по нему;</li> <li>• если счета типа <i>Средства бюджета (КО)</i> нет, то берется счет типа <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i>;</li> <li>• если счета типа <i>Средства автономного учреждения (КО)</i> нет, то берется счет типа <i>Средства унитарного предприятия или иной организации (КО)</i>;</li> </ul>	

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• если счета типа <i>Средства автономного учреждения (КО)</i> нет, то берется счет типа <i>Средства унитарного предприятия или иной организации (КО)</i>.</li> </ul> <p>○ Если в цепочке документов нет ЭД «Приложение к выписке кредитовое», то выполняется п. 4 :</p> <p>Если подходящих счетов найдено более двух, то осуществляется выбор нужного счета по <u>роли организации</u> получателя (выбор группы полей, содержащих требуемую организацию, определяется согласно <u>таблице <a href="#">Правила заполнения счетов при формировании проводок</a></u><sup>167</sup>):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• для Казенных учреждений – 54 тип <i>Средства бюджета (КО)</i> (20312);</li> <li>• для Бюджетных учреждений – 55 тип <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i> (20313);</li> <li>• для Автономных учреждений – 56 тип <i>Средства автономного учреждения (КО)</i> (20314).</li> <li>• для Унитарных и иных организаций – 22 тип <i>Унитарное предприятие</i>, 23 тип <i>Иная организация</i> (20315).</li> </ul> <p>Если у организации установлено две и более ролей, то берется тип <i>Средства бюджета (КО)</i>.</p> <p>Если организация введена не из справочника, используется следующий алгоритм выбора счета:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• если есть счет типа <i>Средства бюджета (КО)</i>, то проводка осуществляется по нему;</li> <li>• если счета типа <i>Средства бюджета (КО)</i> нет, то берется счет типа <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i>;</li> </ul>	

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• если счета типа <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i> нет, то берется счет типа <i>Средства автономного учреждения (КО)</i>;</li> <li>• если счета типа <i>Средства автономного учреждения (КО)</i> нет, то берется счет типа <i>Средства унитарного предприятия или иной организации (КО)</i>.</li> </ul> <p>5.4 Для ЭД «Распоряжение на подкрепление» счет заполняется:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ при формировании проводки по модели <i>Списано со счета</i> из поля <b>Счет</b> закладки <b>Счет отправления</b>. Если счетов найдено более двух, то берется счет с типом 55 <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i>;</li> <li>▪ при формировании проводки по модели <i>Средства получены</i> из поля <b>Счет</b> закладки <b>Счет получения</b>. Если счетов найдено более двух, то берется счет с типом 55 <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i>;</li> </ul> <p>5.5 Для ЭД «Справка -уведомление об уточнении операций БУ/АУ» счет заполняется:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ при формировании проводки по модели <i>Сторно уточняемые строки</i> из поля <b>Счет</b> группы полей <b>Уточняемые реквизиты</b> закладки <b>Расшифровка</b>. Если счетов найдено более двух, то используется следующий алгоритм выбора счета:                         <ul style="list-style-type: none"> <li>• берется счет типа <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i>;</li> <li>• если счета типа <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i> нет, то берется счет типа <i>Средства автономного учреждения (КО)</i>;</li> </ul> </li> </ul>	

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• если счета типа <i>Средства автономного учреждения (КО)</i> нет, то берется счет типа <i>Средства унитарного предприятия или иной организации (КО)</i>.</li> <li>▪ при формировании проводки по модели <i>Уточненные строки</i> из поля <b>Счет</b> группы полей <b>Уточненные реквизиты</b> закладки <b>Расшифровка</b>, если поле не заполнено, то из поле <b>Счет</b> связанной строки группы полей <b>Уточняемые реквизиты</b>, если в связанной строке группы полей <b>Уточняемые реквизиты</b> нет счета, то из поля <b>Лицевой счет</b> группы полей <b>Учреждение</b> закладки <b>Документ</b>. Если счетов найдено более двух, то используется следующий алгоритм выбора счета:                         <ul style="list-style-type: none"> <li>• берется счет типа <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i>;</li> <li>• если счета типа <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i> нет, то берется счет типа <i>Средства автономного учреждения (КО)</i>;</li> <li>• если счета типа <i>Средства автономного учреждения (КО)</i> нет, то берется счет типа <i>Средства унитарного предприятия или иной организации (КО)</i>.</li> </ul> </li> </ul> <p>6.Если соответствующий счет не найден, проводка не проводится.</p>	

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
	<p>7. Если необходимость проведения проводки определяется правилом получения суммы проводки, сначала определяется по правилу суммы, должна ли проводиться проводка, а затем, если должна, запускается механизм определения необходимости проведения проводки по правилу а. Если по правилу получения суммы проводка проводиться не должна, механизм определения необходимости проведения проводки по правилу а не запускается.</p> <p>Для строк с доходной, источниковой или с неуказанной классификацией в документе, если найденный счет единственный, он берется в проводку, если подходящих счетов найдено более одного, осуществляется выбор нужного счета по роли организации (карточка организации владельца счета найденного по существующему алгоритму поиска счета организации):</p> <p>Роль организации <i>Унитарное предприятие, Иная организация</i> – 20315 тип счета <i>Средства унитарного предприятия или иной организации (КО)</i>.</p> <p>Если организация введена не из справочника и: если есть счет с типом 54 <i>Средства бюджета (КО)</i>, по нему проводится проводка, если счета с таким типом нет, то берется счет с типом 55 <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i>, если счета с таким типом нет – счет с типом 56 <i>Средства автономного учреждения (КО)</i>, если счета с таким типом нет – счет с типом <i>Средства унитарного предприятия или иной организации (КО)</i>.</p>	

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
СчетПлательщика	<p>Ищется бух. счет в счете организации (бух.счет, привязанный к счету организации, указанному в поле <b>Счет</b> группы полей <b>Плательщик</b> ЭД «Внутренний дебетовый документ»).</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Для строк документов с расходной классификацией и для строк документов с указанием разрешения определяется единственный бухгалтерский счет с соответствующим типом счета в зависимости от типа бланка расходов в строке документа:                     <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ для типа бланка <i>Бюджетное учреждение</i> ищется счет с типом <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i> или <i>Наличные средства бюджетного учреждения</i>,</li> <li>▪ для типа бланка <i>Автономное учреждение</i> ищется счет с типом <i>Средства автономного учреждения (КО)</i> или <i>Наличные средства автономного учреждения</i>,</li> <li>▪ по типам бланков, кроме <i>Бюджетное учреждение</i> и <i>Автономное учреждение</i>, ищется счет с типом <i>Средства бюджета (КО)</i> или <i>Наличные средства бюджета</i> или <i>Средства единого счета</i>.</li> </ul> </li> <li>• Для строк с классификацией по доходам, источникам или с неуказанной классификацией в документе, если найденный счет – единственный, по нему формируется проводка, если подходящих счетов найдено более двух, используется следующий алгоритм выбора счета:                     <ul style="list-style-type: none"> <li>• если есть счет типа <i>Средства бюджета (КО)</i>, то проводка осуществляется по нему;</li> <li>• если счета типа <i>Средства бюджета (КО)</i> нет, то берется счет типа <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i>;</li> </ul> </li> </ul>	нет



Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• если счета типа <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i> нет, то берется счет типа <i>Средства автономного учреждения (КО)</i>.</li> <li>• Если бух. в счете организации не задан, формируется неигнорируемое сообщение, о не заданном соответствии счетов.</li> </ul>	
СчетПлательщикаНаличныеКУ	Ищется счет 57 типа <i>Наличные средства бюджета</i> в группе полей <b>Плательщик</b> закладки <b>Общие</b> ЭД «Внутренний дебетовый документ». Если счет найден однозначно, он указывается в проводке. Если нет, формируется соответствующее сообщение.	нет
СчетПлательщикаНаличныеБУ	Ищется счет 58 типа <i>Наличные средства бюджетного учреждения</i> в группе полей <b>Плательщик</b> закладки <b>Общие</b> ЭД «Внутренний дебетовый документ». Если счет найден однозначно, он указывается в проводке. Если нет, формируется соответствующее сообщение.	нет
СчетПлательщикаНаличныеАУ	Ищется счет 59 типа <i>Наличные средства автономного учреждения</i> в группе полей <b>Плательщик</b> закладки <b>Общие</b> ЭД «Внутренний дебетовый документ». Если счет найден однозначно, он указывается в проводке. Если нет, формируется соответствующее сообщение.	нет

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
СчетПолучателя	<p>Ищется бух.счет в счете организации (бух.счет, привязанный к счету организации, указанному в поле <b>Счет</b> группы полей <b>Получатель</b> ЭД «Внутренний дебетовый документ»).</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Для строк документов с расходной классификацией и для строк документов с указанием разрешения определяется единственный бухгалтерский счет с соответствующим типом счета в зависимости от типа бланка расходов в строке документа:                     <ul style="list-style-type: none"> <li>для типа бланка <i>Бюджетное учреждение</i> ищется счет с типом <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i> или <i>Наличные средства бюджетного учреждения</i>,</li> <li>для типа бланка <i>Автономное учреждение</i> ищется счет с типом <i>Средства автономного учреждения (КО)</i> или <i>Наличные средства автономного учреждения</i>,</li> <li>по типам бланков, кроме <i>Бюджетное учреждение</i> и <i>Автономное учреждение</i>, ищется счет с типом <i>Средства бюджета (КО)</i> или <i>Наличные средства бюджета</i> или <i>Средства единого счета</i>.</li> </ul> </li> <li>Для строк с классификацией по доходам, источникам или с неуказанной классификацией в документе, если найденный счет – единственный, по нему формируется проводка, если подходящих счетов найдено более двух, используется следующий алгоритм выбора счета:                     <ul style="list-style-type: none"> <li>если есть счет типа <i>Средства бюджета (КО)</i>, то проводка осуществляется по нему;</li> <li>если счета типа <i>Средства бюджета (КО)</i> нет, то берется счет типа <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i>;</li> </ul> </li> </ul>	нет

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>если счета типа <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i> нет, то берется счет типа <i>Средства автономного учреждения (КО)</i>.</li> </ul> Если бух.счет в счете организации не задан, формируется неигнорируемое сообщение, о не заданном соответствии счетов.	
СчетПолучателяНаличныеКУ	Ищется счет 57 типа <i>Наличные средства бюджета</i> в группе полей <b>Получатель</b> закладки <b>Общие</b> ЭД «Внутренний дебетовый документ». Если счет найден однозначно, он указывается в проводке. Если нет, формируется соответствующее сообщение.	нет
СчетПолучателяНаличныеБУ	Ищется счет 58 типа <i>Наличные средства бюджетного учреждения</i> в группе полей <b>Получатель</b> закладки <b>Общие</b> ЭД «Внутренний дебетовый документ». Если счет найден однозначно, он указывается в проводке. Если нет, формируется соответствующее сообщение.	нет
СчетПолучателяНаличныеАУ	Ищется счет 59 типа <i>Наличные средства автономного учреждения</i> в группе полей <b>Получатель</b> закладки <b>Общие</b> ЭД «Внутренний дебетовый документ». Если счет найден однозначно, он указывается в проводке. Если нет, формируется соответствующее сообщение.	нет
СчетРасчетовПоАвансам	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Счет расчетов по перечислениям другим бюджетам.</b>

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
<p>СчетРасчетовСДебителямиПо Доходам(Источник)ОтКВД</p>	<p>Если значение <b>КВД</b> строки-источника документа равно <b>КВД</b> из настройки <b>Справочники</b> →<b>Бухгалтерия</b>→<b>Бюджетная классификация для настройки проводок</b> настройки -2 <i>Невыясненные поступления</i>, то счет берется из настройки <b>Бухгалтерия</b>→<b>Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Счет расчетов по невыясненным поступлениям</b>.</p> <p>Если значение <b>КВД</b> строки-источника документа не равно <b>КВД</b> из настройки <b>Справочники</b> →<b>Бухгалтерия</b>→<b>Бюджетная классификация для настройки проводок</b> настройки -2 <i>Невыясненные поступления</i> или настройка не найдена, то берется счет из настройки <b>Справочники</b> →<b>Бухгалтерия</b>→<b>Настройка счетов расчетов с дебиторами</b>. Если для значения <b>КОСГУ</b> строки-источника документа счет не определен, то берется счет из настройки <b>Бухгалтерия</b>→<b>Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Счет расчетов с дебиторами по доходам</b>.</p>	<p>Счет из настройки <b>Бухгалтерия</b>→<b>Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Счет расчетов по невыясненным поступлениям</b>.</p>

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
<p>СчетРасчетовСДебителямиПо ДоходамОтКВД</p>	<p>Если значение <b>КВД</b> строки документа равно <b>КВД</b> из настройки <b>Справочники</b>                      →<b>Бухгалтерия</b>→<b>Бюджетная классификация для настройки проводок</b> настройки -2 <i>Невыясненные поступления</i>, то счет берется из настройки <b>Бухгалтерия</b>→<b>Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Счет расчетов по невыясненным поступлениям</b>.</p> <p>Если значение <b>КВД</b> строки-источника документа не равно <b>КВД</b> из настройки <b>Справочники</b>                      →<b>Бухгалтерия</b>→<b>Бюджетная классификация для настройки проводок</b> настройки -2 <i>Невыясненные поступления</i> или настройка не найдена, то берется счет из настройки <b>Справочники</b>                      →<b>Бухгалтерия</b>→<b>Настройка счетов расчетов с дебиторами</b>. Если для значения <b>КОСГУ</b> строки документа счет не определен, то берется счет из настройки <b>Бухгалтерия</b>→<b>Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Счет расчетов с дебиторами по доходам</b>.</p>	<p>нет</p>

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
СчетРасчетовСДебителямиПо Доходам(Целевая)ОтКВД	<p>Если значение <b>КВД</b> целевой строки документа равно <b>КВД</b> из настройки <b>Справочники</b>                      →<b>Бухгалтерия</b>→<b>Бюджетная классификация для настройки проводок</b> настройки -2 <i>Невыясненные поступления</i>, то счет берется из настройки <b>Бухгалтерия</b>→<b>Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Счет расчетов по невыясненным поступлениям</b>.</p> <p>Если значение <b>КВД</b> строки-источника документа не равно <b>КВД</b> из настройки <b>Справочники</b>                      →<b>Бухгалтерия</b>→<b>Бюджетная классификация для настройки проводок</b> настройки -2 <i>Невыясненные поступления</i> или настройка не найдена, то берется счет из настройки <b>Справочники</b>                      →<b>Бухгалтерия</b>→<b>Настройка счетов расчетов с дебиторами</b>. Если для значения <b>КОСГУ</b> целевой строки документа счет не определен, то берется счет из настройки <b>Бухгалтерия</b>→<b>Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Счет расчетов с дебиторами по доходам</b>.</p>	нет
СчетРасчетовСПоставщиками	<b>Справочники</b> → <b>Бухгалтерия</b> → <b>Настройка счетов расчетов с поставщиками</b> .	<b>Бухгалтерия</b> → <b>Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Счет расчетов с поставщиками</b> .
УчетГарантий	нет	<b>Бухгалтерия</b> → <b>Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> настройка <b>Учет гарантий</b> .
ФинансовоеОбеспечениеДоходы	нет	<b>Бухгалтерия</b> → <b>Настройка счетов</b> закладка <b>Санционирование</b> настройка <b>Доходы/Утвержденный объем финансового обеспечения за соответствующий год</b> .

Наименование правила	Основной способ (основная настройка)	Системная настройка в меню Бухгалтерия→Настройка счетов (используется, если счет не указан в основной настройке)
ФинансовыйРезультатУчреждения(И)	Для договоров привлечения, размещения, гарантии, выпуска ценных бумаг сначала счет ищется в поле <b>Счет (фин.рез.)</b> исполняющего документа, потом в поле <b>Счет (фин.рез.)</b> . Вида выплаты, а затем, если не указан – в общей настройке бухгалтерии.	Если в строке документа указан КВИ с направлением <i>Привлечения</i> , то счет из настройки счетов Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Бухгалтерский учет</u> настройка <b>Финансовый результат учреждения – Поступления (И)</b> . Если в строке документа указан КВИ с направлением <i>Погашения</i> , счет берется из настройки счетов Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Бухгалтерский учет</u> настройка <b>Финансовый результат учреждения – Выбытия (И)</b> . Если в строке документа указан КВИ с направлением <i>Нет</i> , то выводится ошибка, что счет не найден и проводка не формируется.
ФинансовыйРезультатУчрежденияВыб(И)	Для договоров привлечения, размещения, гарантии, выпуска ценных бумаг сначала счет ищется в поле <b>Счет (фин.рез.)</b> исполняющего документа, потом в поле <b>Счет (фин.рез.)</b> . Вида выплаты, а затем, если не указан, в общей настройке бухгалтерии.	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Бухгалтерский учет</u> настройка <b>Финансовый результат учреждения – Выбытия (И)</b> .
ФинансовыйРезультатУчрежденияПост(И)	Для договоров привлечения, размещения, гарантии, выпуска ценных бумаг сначала счет ищется в поле <b>Счет (фин.рез.)</b> исполняющего документа, потом в поле <b>Счет (фин.рез.)</b> . Вида выплаты, а затем, если не указан, в общей настройке бухгалтерии.	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Бухгалтерский учет</u> настройка <b>Финансовый результат учреждения – Поступления (И)</b> .
ФинансовыйРезультатУчрежденияПрошлогоПериода	нет	Бухгалтерия→Настройка счетов закладка <u>Бухгалтерский учет</u> настройка <b>Финансовый рез-т учреждения прошлого периода</b> .

Для поиска бухгалтерского счета для каждого класса документа используются следующие правила:

Таблица 18 – Поиск счета для каждого класса документа

Класс ЭД	Поле из строки ЭД
----------	-------------------

6 «Внутренний дебетовый документ»	<b>Счет</b> группы полей <b>Плательщик</b> закладки <b>Общие</b> , если Тип операции родительского Внутреннего кредитового документа указан в настройке <b>Сервис→Системные параметры→Внутренние документы→ТО для автосмены блоков Плательщик-Получатель при порождении Внутреннего дебетового документа из Внутреннего кредитового</b> , если не указан – из группы полей <b>Получатель</b> . Если у Внутреннего дебетового нет родительского ЭД, – из счета группы полей <b>Плательщик</b> .
7 «Внутренний кредитовый документ»	<b>Счет</b> группы полей <b>Плательщик</b> закладки <b>Общие</b>
11 «Заявка на оплату расходов»	<b>Счет для финансирования</b>
12 «Уведомление о предельных объемах финансирования»	<b>Счет для финансирования</b>
19 «Распоряжение на зачисление в доходы»	<b>Счет</b> группы полей <b>Получатель</b> строки. Для строк с незаполненным счетом берется счет из настройки <b>Бухгалтерия→Настройка счетов→Счета ФО→Основной бюджетный счет</b>
25 «Уведомление о возврате средств в бюджет»	<b>Номер счета организации</b>
28 «Отчет организаций»	<b>Счет</b>
35 «Справка по доходам»	<b>Счет</b> группы полей <b>Получатель</b> строки. Для строк с незаполненным счетом берется счет из настройки <b>Бухгалтерия→Настройка счетов→Счета ФО→Основной бюджетный счет</b>
39 «Справка по источникам»	<b>Счет</b> группы полей <b>ФО/Гл. администратор</b>
40 «Справка по расходам»	<b>Счет для финансирования</b> строки
43 «Заявка на возврат по доходам»	<b>Счет</b> группы полей <b>Администратор</b>
47 «Уточнение доходов»	Счет группы полей <b>Получатель</b>
50 «Уведомление о поступлении средств по договору привлечения средств»	<b>Счет</b> группы полей <b>ФО/Администратор</b>
51 «Распоряжение на выплату по договору привлечения средств»	Если строка ЭД имеет КБК по источникам, <b>Счет</b> группы полей <b>Гл.администратор</b> . Если строка ЭД имеет расходные КБК, – <b>Счет для финансирования</b> строки
54 «Уведомление о поступлении средств по договору размещения средств»	<b>Счет</b> группы полей <b>ФО/Администратор</b>
56 «Распоряжение на выплату по договору размещения средств»	Если строка КБК по источникам или доходам, <b>Счет</b> группы полей <b>Гл.администратор</b> . Если строка ЭД имеет расходные КБК, – <b>Счет для финансирования</b> строки
74 «Распоряжение на зачисление специальных средств»	<b>Счет</b>
75 «Заявка на списание средств с лицевого счета»	<b>Счет</b> группы полей <b>Плательщик</b>
76 «Справка по специальным средствам»	<b>Счет</b> строки



79 «Распоряжение на зачисление средств по источникам»	<b>Счет группы полей ФО/Гл.администратор</b>
80 «Заявка на возврат по источникам»	<b>Счет группы полей Администратор</b>
93 «Распоряжение на выплату средств по договору гарантии»	Если строка ЭД имеет КБК по источникам, <b>Счет группы полей Гл.администратор</b> . Если строка ЭД имеет расходные КБК, – <b>Счет для финансирования строки</b>
94 «Уведомление о поступлении средств по договору гарантии»	<b>Счет группы полей ФО/Администратор</b>
110 «Распоряжение на выдачу чека»	<b>Счет ТФО</b>
118 «Заявка на кассовый расход по источникам»	<b>Счет группы полей Плательщик</b>
154 «Уведомление о поступлении средств по ценным бумагам»	<b>Счет группы полей ФО/Гл.администратор</b>
156 «Распоряжение на выплату средств по ценным бумагам»	Если строка ЭД имеет КБК по источникам, <b>Счет группы полей Гл.администратор</b> . Если строка ЭД имеет расходные КБК, – <b>Счет для финансирования строки</b>
199 «Справка по операциям БУ/АУ»	поле <b>Лицевой счет</b> группы полей <b>Учреждение</b>
198 «Справка-уведомление об уточнении операций БУ/АУ»	Для правил получения суммы счет берется из поля <b>Лицевой счет</b> учреждения уточняемой строки на закладке <b>Расшифровка</b> . Если там он не указан, то с закладки <b>Документ</b> . Для правил о в счет определяется следующим образом: <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ при формировании проводки по модели <i>Сторно уточняемые строки</i> из поля <b>Лицевой счет</b> учреждения уточняемой строки на закладке <b>Расшифровка</b>. Если там он не указан, то с закладки <b>Документ</b>;</li> <li>▪ при формировании проводки по моделям <i>Уточненные сроки</i> из поля из поля <b>Лицевой счет</b> учреждения уточненной строки на закладке <b>Расшифровка</b>. Если там он не указан, то из поля <b>Лицевой счет</b> связанной уточняемой строки, если там пусто, то из поля <b>Лицевой счет</b> закладки <b>Документ</b>.</li> </ul>
196 «Объявление на взнос наличными»	поле <b>Счет для выплаты наличных денег</b> в группе полей <b>Территориальный ФО</b> , роль организации из поля <b>ИНН</b> группы полей <b>Учреждение</b> .
193 «Распоряжение на зачисление средств на л/с»	поле <b>ЛС получателя</b> группы полей <b>Получатель</b>
195 «Заявка БУ/АУ на выплату средств»	поле <b>Счет</b> группы полей <b>Плательщик</b> на закладке <b>Документ</b>

194 «Заявка АУ/БУ на получение наличных денег»	роль организации брать из поля <b>ИНН</b> группы полей <b>Плательщик</b> закладки <b>Документ</b> , счет определяется следующим образом: <ul style="list-style-type: none"> <li>• при формировании проводки по модели <i>Списано со счета</i> из группы полей <b>Плательщик</b> из поля <b>Счет</b>,</li> <li>• при формировании проводки по моделям <i>Получены на наличный, Списаны с наличного</i> из поля <b>Счет</b> группы полей <b>Территориальный ФО</b>.</li> </ul>
203 «Распоряжение на подкрепление»	счет определяется следующим образом: <ul style="list-style-type: none"> <li>• при формировании проводки по модели <i>Списано со счета</i> из поля <b>Счет</b> закладки <b>Счет отправления</b>;</li> <li>• при формировании проводки по модели <i>Средства получены</i> из поля <b>Счет</b> закладки <b>Счет получения</b>.</li> </ul>

Для поиска бухгалтерского счета из карточки счета организации в зависимости от типа счета в строке документа используется следующий алгоритм:

Таблица 19 – Алгоритм поиска бухгалтерских счетов из карточки счета организации в зависимости от типа счета в строке документа

Тип счета в строке документа	Алгоритм поиска бухгалтерских счетов из карточки счета организации в зависимости от типа счета в строке документа.
1 Лицевой счет в ФО, 6 Лицевой счет по источникам в ФО	Бухгалтерские счета, открытые в книге, по которой формируется проводка и указанные в карточке счета организации группы полей <b>Финорган</b> для карточки счета из строки документа.
2 Банковский, 9 Лицевой счет бюджета в ФК 10 Казначейский	Бухгалтерские счета, открытые в книге, по которой формируется проводка и указанные в карточке счета строки документа.
5 Лицевой счет в ФК	Бухгалтерские счета, открытые в книге, по которой формируется проводка и бухгалтерские счета, указанные в карточке счета организации, <u>найденного по алгоритму</u> <sup>167</sup> <b>Поиск счета для каждого класса документа</b> <sup>167</sup> : <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Единый счет бюджета</b>, если в строке документа указан КВФО отличный от 2,</li> <li>• <b>Единый счет бюджета для учета спецсредств</b>, если в строке документа указан КВФО=2.</li> </ul>

Тип счета в строке документа	Алгоритм поиска бухгалтерских счетов из карточки счета организации в зависимости от типа счета в строке документа.
7 Лицевой счет по источникам в ФК	Бухгалтерские счета, открытые в книге, по которой формируется проводка и бухгалтерские счета, указанные в карточке счета организации, <u>найденного по алгоритму<sup>167</sup> Поиск счета для каждого класса документа<sup>167</sup></u> : <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Единый счет бюджета</b>, если в строке документа указан КОСГУ/КВИ с направлением <i>Погашение</i>,</li> <li>• если в строке документа указан КОСГУ/КВИ с направлением <i>Привлечение</i>, то бухгалтерский счет не ищется (проводка не проводится)</li> <li>• Для Уточнения доходов и Справки по специальным средствам проводка для 7 типа не проводится</li> </ul>
иначе	Бухгалтерский счет не найден.

*Примечание. В соответствии с приведенными правилами счетов и настройками счетов организаций<sup>117</sup> проводки по кассовому обслуживанию формируются только по лицевым счетам ФО, открытым на банковском счете для внебюджетных средств, и банковским счетам, открытым для автономных и бюджетных учреждений.*

## 5.10 Настройка правил формирования проводок

Для каждого класса документа в системе определены правила формирования проводок.

Справочник данных правил доступен при выборе пункта меню **Бухгалтерия→Настройка проводок**. Форма настройки проводок для документа имеет вид:

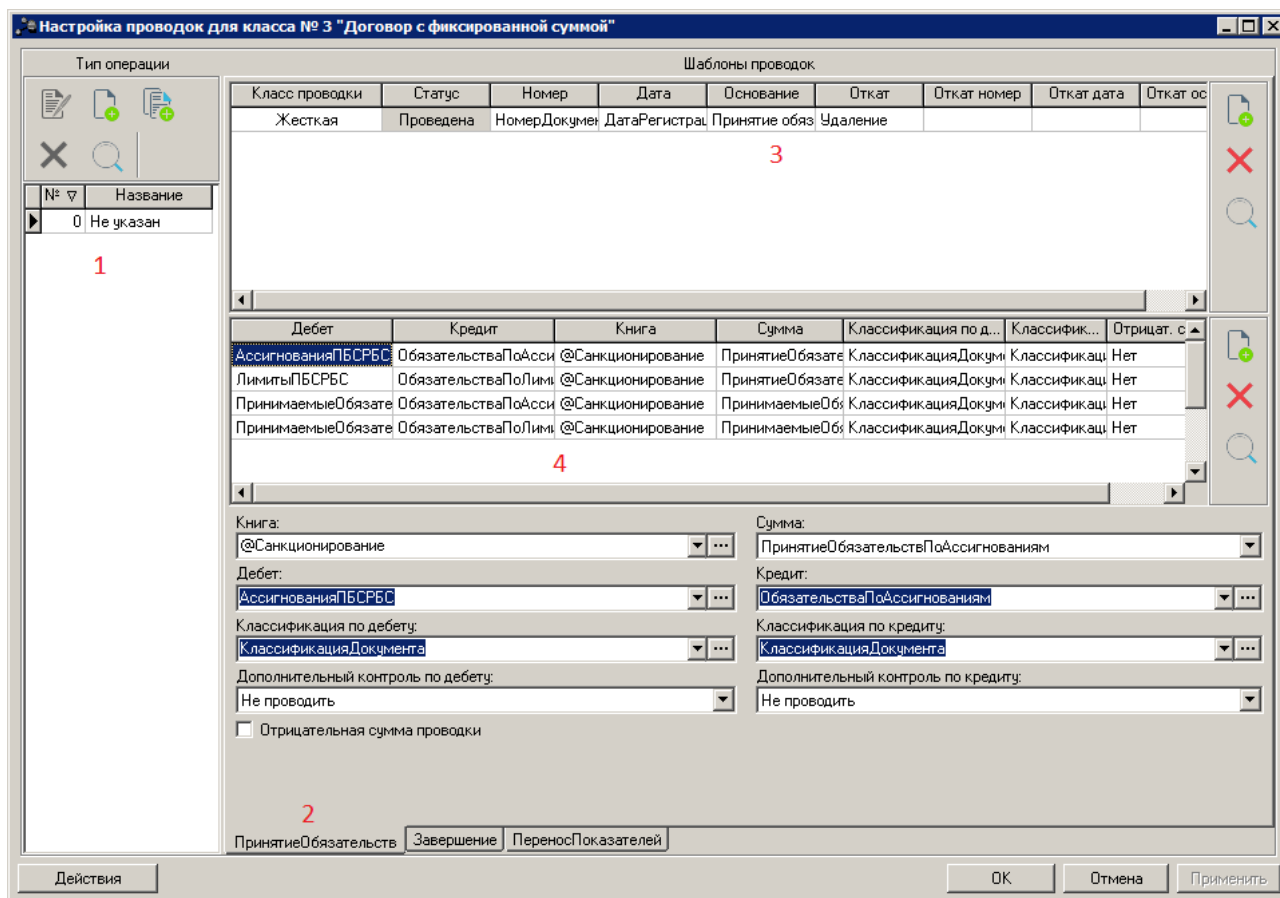


Рисунок 31 – Окно настройки проводок

Форма содержит:

1. Список типов операций.
2. Набор моделей проводок.
3. Шаблоны проводок.
4. Содержание заголовочной части или строки шаблона проводки, в зависимости от того, на какой элемент установлен курсор.

### 5.10.1 Типы операции

**Тип операции (ТО)** – дополнительный атрибут любого документа системы, поле **Тип операции** имеют почти все документы системы. ТО определяет набор бухгалтерских проводок, совершаемых документом. Механизм создания проводок позволяет настроить для каждого ТО свой набор проводок.

Список (1) содержит типы операции, доступные для бюджетного документа. Под каждый тип операции формируется свой набор проводок.

Если тип операции не указан в бюджетном документе, то для документа будут формироваться проводки по правилам, заданным для значения *Не указан* в списке операций.

Если под тип операции не заданы правила создания проводок, то для бюджетного документа с таким типом операции проводки формироваться не будут.

Типы операций бывают системными и пользовательскими:

1. **Системные** – типы операций, имеющие номер меньше 0. Правила формирования проводок для системных типов операций хранятся в файле *@sysaccsetul.lst*. Системные типы операций удалять запрещено, а добавлять другие системные типы операций или редактировать существующие не рекомендуется, поскольку сделанные изменения пропадут после обновления системы, в котором будет выполнен *@sysaccsetul.lst*.
2. **Пользовательские** – типы операций, имеющие номер больше 0. Пользовательские типы операции разрешается добавлять, редактировать и удалять.

- Добавление пользовательского типа операции:

Добавление типа операции в форму настройки означает, что у бюджетного документа появился новый тип операции, то есть можно настроить новый набор проводок.

Для добавления пользовательского типа операции в справочнике типов операций (**Справочники**→**Документооборот**→**Типы операций**) создайте нужный тип операции. Затем в форме настройки проводок (**Бухгалтерия**→**Настройка проводок**) для нужного класса с помощью кнопки **Новый** вызовите справочник и выберите тип операции.

- Изменение пользовательского типа операции

Тип операции можно переименовать как в настройках проводок для конкретного класса, так и в справочнике типов операции. Переименование типа операции в одном месте никак не изменит его наименования во всех остальных местах системы, где он используется.

- Удаление пользовательского типа операции:

Тип операции можно удалить из настройки проводок, если он не используется в документах. При попытке удалить тип операции, который используется в документах, на экране появится сообщение об ошибке:

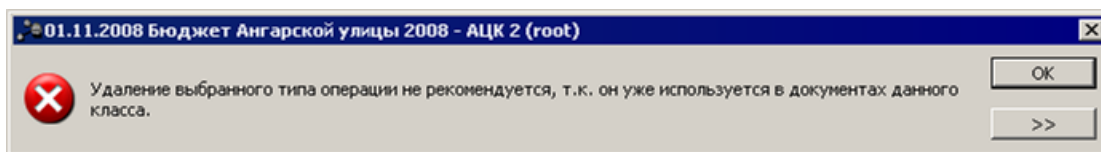


Рисунок 32 – Сообщение об отсутствии возможности удаления пользовательского типа операции

### 5.10.2 Модели проводки

**Модель проводки** – обязательный ее параметр, определяет список шаблонов проводки в настройке проводок.

Для каждого класса документов количество моделей определяется системно. Доступные для класса документа модели перечислены на закладках в нижней части окна, см. [рисунок<sup>171</sup>](#).

### 5.10.3 Шаблоны проводок

**Шаблоном проводки** называется правило создания простой или многострочной проводки, формируемой для указанного в бюджетном документе типа операции и соответствующей модели проводки.

Шаблоны проводок отмечены на [рисунке<sup>171</sup>](#) (цифра 3). Верхний список содержит «шапки» проводок, нижний список – строки проводок. Если в верхнем списке несколько «шапок» проводок, то в нижнем списке видны строки той «шапки», на которой был установлен курсор. Одна строка из верхнего списка и все соответствующие строки из нижнего списка – это один *шаблон проводки*. В нижней части формы (цифра 4) отображаются поля «шапок» или строк, в зависимости от того, где находится курсор.

Для создания и удаления шаблонов используются кнопки, находящиеся рядом со списками «шапок» и строк.

### 5.10.3.1 Создание «шапок» проводки

Чтобы создать «шапку» проводки нажмите кнопку **Новый** рядом со списком «шапок». В списке появится пустая запись – новая «шапка» проводки, а внизу формы отобразятся поля этой «шапки», которые и нужно заполнить:

- **Класс проводки** – класс формируемого документа, см. раздел [Классы бухгалтерских проводок](#)<sup>17</sup>:

- *Свободная* – теоретически есть возможность установить порождение свободной проводки. Но смысла в этом нет, так как назначение свободной проводки – это возможность сформировать проводку вручную, а не на основании бюджетных документов;
- *Подтверждаемая* – устанавливаем, когда нужно сформировать проводку для бюджетного документа, требующую подтверждения своего проведения и отката;
- *Жесткая* – устанавливаем, когда проводка для бюджетного документа должна обрабатываться без вмешательства пользователя;

Для моделей, резервирующих средства, не поддерживается создание подтверждаемых бухгалтерских проводок.

- **Статус проводки** – показывает, на каком статусе будет создана проводка:

- *Отложена* – проводка просто создается;
- *Резерв* - проводка при создании пытается сделать резерв по счетам, и в случае неудачи проводка не создается;
- *Проведена* - проводка при создании проводится, а в случае неудачи не создается, обработка документа останавливается.

**Примечание.** Не все классы проводок могут формироваться в любом из перечисленных статусов:

*Свободная бухгалтерская проводка формируется только в статусе «отложен».*

*Жесткая бухгалтерская проводка формируется в статусах «отложен» и «проведена».*

*Подтверждаемая бухгалтерская проводка формируется в статусах «отложен» и «резерв».*

- **Откат** – как будет обрабатываться необходимость отката проводки:

- *Удаление* – проводка с таким способом отката будет просто удалена (если проводка жесткая) или отправлена на удаление (если проводка подтверждаемая);
- *Сторно* – при откате исходная проводка останется и создастся еще одна проводка, в которой счета по дебету и кредиту поменяются местами относительно исходной проводки.

- *Красное Сторно* – при откате исходная проводка не изменится и по ее образцу создастся еще одна проводка с суммой равной противоположной сумме исходной проводки.
- **Прямая операция** – атрибуты прямой проводки. Прямая проводка создается при обработке бюджетного документа:
  - **Номер** – правило получения номера проводки
    - *Автономер* – следующий номер в потоке нумерации для бухгалтерских проводок;
    - *НомерДокумента* – номер из родительского документа.
  - **Дата:**
    - *РабочаяДата* – рабочая дата клиента, который выполняет операцию;
    - *ОперационныйДень* – операционный день системы, позже которого в системе не могут проводиться операции;
    - *ДатаДокумента* – дата родительского документа;
    - *ДатаЗачисления* – дата квитанции документа.
  - **Основание** – основание проводки. В поле водится произвольный текст и операторы для получения данных о родительском документе проводки. Доступные операторы:
    - *%ДатаДокумента%* – дата создания родительского документа.
    - *%НомерДокумента%* – номер родительского документа.
    - *%ОснованиеДокумента%* – текст основания родительского документа.
    - *%СуммаДокумента%* – сумма родительского документа.

Текст и операторы допускается чередовать произвольно, можно задать любое количество операторов или не задавать вообще.

- **Сторнирующая операция** – атрибуты откатывающей проводки. Сторнирующая проводка создается при откате прямой проводки с режимом отката *Сторно* или *Красное Сторно*. Атрибуты сторнирующей операции аналогичны атрибутам прямой операции.


### 5.10.3.2 Создание строки проводки

Для создания строки проводки нажимается кнопка **Новый** рядом со списком строк. В списке появится пустая запись – новая строка проводки, а внизу формы отобразятся поля этой строки, которые и нужно заполнить:



- **Книга** – бухгалтерская книга, в которой должна быть сделана проводка. Если счета при вычислении проводки окажутся принадлежащими иной книге, то случится ошибка и создание проводки будет отменено.
- **Сумма** – в поле определяется параметр, по которому берется сумма. Условие, при котором сумма строки бюджетного документа (или часть суммы) берется в проводку. Под условием понимается одна или несколько характеристик бюджетного документа. Если указанное в настройке проводок условие соблюдается для строки (или части строки) бюджетного документа, то на эту величину увеличивается сумма проводки.

*Пример. В справке по расходам суммы зависят от типа счета и вида операции (финансирование или расход). Поэтому если в справке указан ЛС, то условие «РасходЛС» возвратит суммы расходов по всем строкам справки, а остальные условия вернут 0.*

- **Дебет и Кредит** – определяют, какие счета нужно подставить в проводку. Это может быть правило для а или явно указанный счет, который выбирается из справочника счетов по кнопке  (в таком случае перед номером счета должна стоять «@»).
- **Классификация по дебету** – значение поля определяет, какую брать классификацию в проводке, если счет проводки привязан к определенной бюджетной классификации.
- **Классификация по кредиту** – значение поля определяет, какую брать классификацию в проводке, если счет проводки привязан к определенной бюджетной классификации.
- **Дополнительный контроль по дебету** – в списке выбирается настройка проведения дополнительного контроля по дебету:
  - *Не проводить контроль* – стандартно проводится два контроля на сравнение Дебета с Кредитом и сравнение «Дебет+Дебет резерв» с «Кредит + Кредит резерв» (неравенство в зависимости от «типа сальдо»).
  - *Доп. контроль по кредиту* – дополнительно проводится сравнение Дебета с «Кредит + Кредит резерв».
  - *Доп. контроль по дебету* – дополнительно проводить сравнение Кредита с «Дебет+Дебет резерв».
- **Дополнительный контроль по кредиту** – в списке выбирается настройка проведения дополнительного контроля по кредиту:
  - *Не проводить контроль* – стандартно проводится два контроля на сравнение Дебета с Кредитом и сравнение «Дебет+Дебет резерв» с «Кредит + Кредит резерв» (неравенство в зависимости от «типа сальдо»).
  - *Доп. контроль по кредиту* – дополнительно проводится сравнение Дебета с «Кредит + Кредит резерв».

- *Доп. контроль по дебету* – дополнительно проводить сравнение Кредита с «Дебет+Дебет резерв».

**Примечание.** В случае непрохождения дополнительных контролей по Дебету/Кредиту на экране появится сообщение об ошибке типа AZK-0041/

- **Аналитическое сторно по дебету** и **Аналитическое сторно по кредиту** – используется для уменьшения оборотов по аналитике (когда остатки по счету ведутся по бюджетной классификации). Отметка **Аналитическое сторно по дебету**, вместо увеличения суммы по дебету, уменьшает сумму по кредиту; **Аналитическое сторно по кредиту** вместо уменьшения суммы по кредиту увеличивает сумму по дебету.
- **Отрицательная сумма проводки** – используется для формирования проводок с отрицательными суммами. Если отметка в поле **Отрицательная сумма проводки** установлена, то сумма проводки формируется со знаком минус.

## 5.11 Аналитические контроли при обработке документов

Аналитические контроли предназначены для облегчения и ускорения принятия решений при работе с электронными документами.

По способам осуществления аналитические контроли в системе выделяются следующие виды.

1. Системные аналитические контроли – выполняются автоматически при обработке документов, рассчитываются с использованием механизма аналитических проводок и АРМ «Просмотр операций БУ/АУ», «Просмотр расходной части бюджета», «Просмотр доходной части бюджета» и «Просмотр источников бюджета».
2. Бухгалтерские аналитические контроли – выполняются автоматически при формировании и изменении бухгалтерских проводок в электронных документах системы, используют бухгалтерские методы контроля (красное сальдо)
3. Визуальные контроли по отчетным формам – выполняются визуально, с использованием отчетных форм и АРМов системы.

Аналитические контроли выполняются системой автоматически при формировании/изменении состояния/удалении аналитических проводок. Состав

аналитических показателей, в разрезе которых исполняются аналитические контроли устанавливается системно и не подлежит изменению пользователями.



# 6

## Импорт бухгалтерских настроек

В системе «АЦК-Финансы» предусмотрена возможность импорта бухгалтерских проводок, что позволяет оптимизировать процесс перехода на новый год.

Чтобы импортировать бухгалтерские проводки, необходимо выбрать пункт меню **Бюджет→Переход на очередной финансовый год→Импорт бухгалтерских настроек**. На экране появится диалоговое окно с предупреждением о необходимости импорта всех справочников системы:

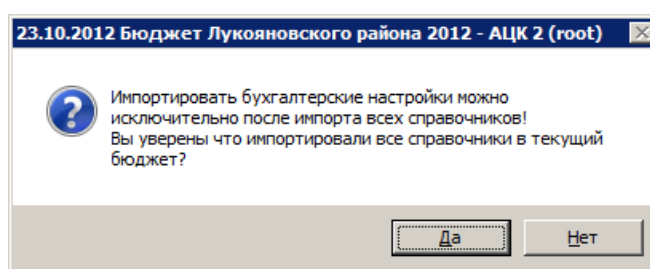


Рисунок 33 – Диалоговое окно с предупреждением о необходимости импорта справочников

Если справочники были импортированы, то выполнение действия подтверждается. При подтверждении выполнения действия на экране появится окно *Импорт бухгалтерских настроек*:

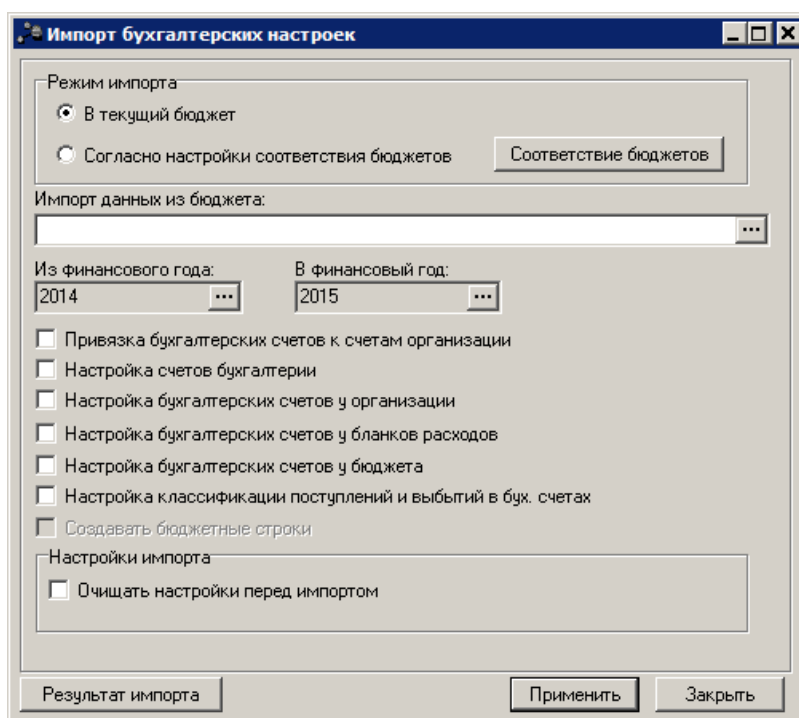



Рисунок 34 – Окно импорта бухгалтерских настроек

Для импорта бухгалтерских настроек в открывшемся окне необходимо выполнить следующие действия:

1) В группе полей **Режим импорта** выбрать режим импорта:

- *В текущий бюджет* - используется для импорта бухгалтерских настроек в текущий бюджет из бюджета, выбранного в поле **Импорт данных из бюджета**. Для выбора бюджета нажимается кнопка . На экране появится справочник *Бюджеты*. В справочнике выделяется нужный бюджет и нажимается кнопка **Выбрать**.

***Примечание.** Импорт настроек в режиме «В текущий бюджет» в пределах одного бюджета, т.е. в поле **Импорт данных из бюджета** выбран текущий бюджет, недоступен.*

- *Согласно настройке соответствия бюджетов* - используется для одновременного импорта настроек группы бюджетов в соответствии с выбранными финансовыми годами в полях **Из финансового года** и **В финансовый год**.

***Примечание.** Импорт настроек в режиме «Согласно настройке соответствия бюджетов» недоступен, если:*

*- осуществляется импорт между бюджетами одного финансового года, т.е. в полях **Из финансового года** и **В финансовый год** указан одинаковый год;*

*- не настроено соответствие бюджетов в группах выбранных годов. Настройка осуществляется в АРМ «Изменение соответствий для справочника «Бюджеты» (**Бюджет**→**Переход на очередной финансовый год**→**Редактирование соответствий для справочника «Бюджеты»**), подробнее см. документацию «[БАРМ.00002-55 34 01-2 Система «АЦК-Финансы». Подсистема администрирования. Общие справочники системы. Руководство пользователя.](#)».*

При нажатии кнопки **Соответствие бюджетов** открывается окно АРМа «Изменение соответствий для справочника *Бюджеты*». Импорту подлежат настройки для бюджетов-источников с включенным признаком в столбце **Выбор для импорта** и к которым у пользователя есть организационный доступ.

2) Выбор настроек импорта:

- **Привязка бухгалтерских счетов к счетам организации;**
- **Настройка счетов бухгалтерии;**
- **Настройка бухгалтерских счетов у организации;**
- **Настройка бухгалтерских счетов у бланков расходов;**
- **Настройка бухгалтерских счетов у бюджета;**

- **Настройка классификации поступлений и выбытий в бух. счетах;**
- **Создавать бюджетные строки.**

*Примечание. Параметр **Создавать бюджетные строки** становится доступным, если установлен параметр **Настройка классификации поступлений и выбытий в бух. счетах**.*

*Импорт бухгалтерских настроек становится невозможным, если не выбрана ни одна настройка.*

При установленном параметре **Настройка классификации поступлений и выбытий в бух. счетах** осуществляется импорт классификации проводок счетов (форма счета, закладка **Настройка проводок**, вкладки **Поступления на счет** и **Выбытия со счета**). В этом случае при импорте бухгалтерских настроек в бюджете-приемнике осуществляется поиск счетов, для которых в бюджете-источнике заполнена классификация проводок.

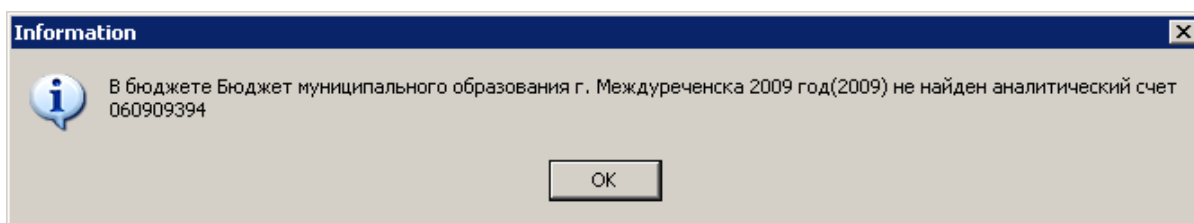


Рисунок 35 – Сообщение об отсутствии аналитического счета в бюджете-приемнике

Если в бюджете-приемнике счет найден, осуществляется поиск строки бюджетной классификации в зависимости от классификации счета (форма счета, закладка **Параметры**):

- **Источники**

Поиск строки в бюджете-приемнике осуществляется с учетом заданных соответствий в АРМ «Определение соответствий КБК между бюджетами: Источники».

- **Расходы**

Поиск строки в бюджете-приемнике осуществляется с учетом заданных соответствий в АРМ «Определение соответствий КБК между бюджетами: Расходы» и «Изменение соответствий для справочника *Бланки расходов*».

- **Доходы**

Поиск строки в бюджете-приемнике осуществляется с учетом заданных соответствий в АРМ «Определение соответствий КБК между бюджетами: Доходы» и «Изменение соответствий для справочника *Получатели доходов*».

Если строка найдена, классификация проводок счета импортируется в настройки счета бюджета-источника. Если строка не найдена и установлен параметр **Создавать бюджетные строки**, в бюджете-приемнике автоматически сформируется соответствующая бюджетная строка и осуществиться импорт классификации проводок счета. Если строка не найдена и параметр не установлен, на экране появится сообщение об ошибке и дальнейший импорт классификации проводок будет остановлен.

Работа параметра **Настройка классификации поступлений и выбытий в бух. счетах** зависит от **Настройка соответствия КБК между бюджетами (Бюджет→Переход на очередной финансовый год→Настройка соответствия КБК между бюджетами)**:

1. Если включена **Настройка соответствия КБК между бюджетами**, при импорте классификации если новый код нулевой, берется старый код в том случае, если он не нулевой. Если же старый код нулевой, то он меняется на нулевой код нового бюджета.
2. Если настройка выключена, но в старом бюджете был указан нулевой код, он меняется на нулевой код из нового бюджета.

Для запуска процедуры импорта бухгалтерских настроек нажимается кнопка **Применить**. При этом на экране появится диалоговое окно с запросом подтверждения импорта:

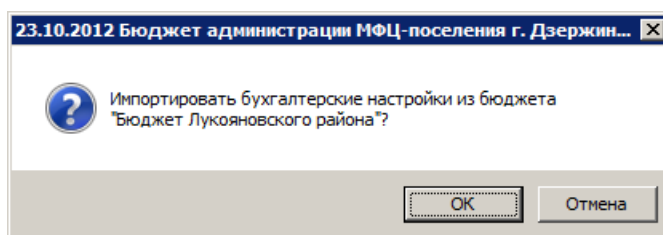


Рисунок 36 – Диалоговое окно с запросом подтверждения выполнения импорта в режиме «В текущий бюджет»

При подтверждении выполнения процедуры запускается импорт бухгалтерских настроек.

При успешном завершении импорта на экране появится сообщение:



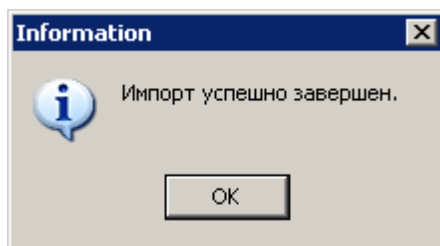


Рисунок 37 – Сообщение об успешно завершённом импорте

Если в системе уже заведены бухгалтерские настройки, то осуществление импорта становится невозможным и на экране появится сообщение об ошибке:

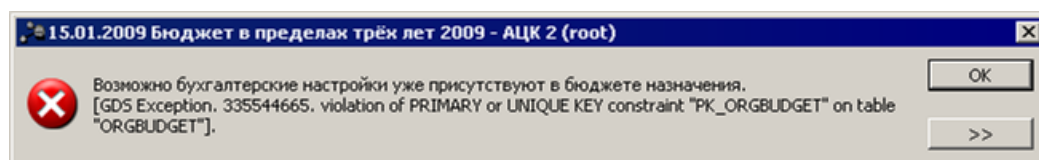


Рисунок 38 – Сообщение о невозможности импорта бухгалтерских настроек

Для просмотра результатов импорта настроек нажимается кнопка **Результат импорта**. Откроется одноименное окно со списком выполненных операций импорта и следующими данными:

- **Наименование** – название импортируемой бухгалтерской настройки;
- **ID бюджета-источника** – ID бюджета, из которого осуществляется импорт бухгалтерской настройки;
- **Бюджет-источник** – название бюджета, из которого осуществляется импорт бухгалтерской настройки;
- **ID целевого бюджета** – ID бюджета, в который осуществляется импорт бухгалтерской настройки;
- **Целевой бюджет** – название бюджета, в который осуществляется импорт бухгалтерской настройки;
- **Дата импорта** – дата и время осуществления импорта бухгалтерской настройки в целевой бюджет;
- **Результат импорта** – результат импорта бухгалтерской настройки из бюджета-источника в целевой бюджет;
- **Комментарий** – комментарий к результату импорта.

В группе настроек **Настройки импорта** настройка **Очищать настройки перед импортом** используется для сброса бухгалтерских настроек в целевом бюджете перед осуществлением импорта бухгалтерских настроек.

*Примечание.* Рекомендуется использовать настройку **Очищать настройки перед импортом**, так как в случае редактирования бухгалтерских настроек целевого бюджета до начала их импорта возможно возникновение ошибок.



7

# Перенос невыясненных поступлений в следующий финансовый год

Для учета невыясненных поступлений, неуточненных и невозвращенных в текущем финансовом году, осуществляется перенос документов по невыясненным поступлениям в бюджет следующего года.

Для переноса невыясненных поступлений прошлых лет необходимо выполнить следующие действия:

1. Осуществить предварительный импорт в новый бюджет всех справочников и настроек.
2. Остатки на начало года (бухгалтерская проводка Дб20211 – Кт40230 по книге *Операции Финансового органа* или Дб20312 – Кт40230 по книге *Операции по Кассовому обслуживанию*) полностью на всю сумму завести при помощи ЭД «Справка по источникам» с типом операции -10 Остатки на начало года. Документом «Внутренний кредитовый документ» провести проводку зачисления невыясненных поступлений прошлых лет по забалансовому 19 счету.
3. При поступлении выписки из 02 счета бюджета неотрицательной суммы уменьшения невыясненных сформировать свободную бухгалтерскую проводку по 19 счету на сумму уменьшения невыясненных, если это необходимо.
4. При создании ЭД «Приложение к выписке кредитовое», «Внутренний кредитовый документ» на основании Выписок из 02 (л/с бюджета) и 04 (л/с администратора доходов) счета, если документом проводится снятие невыясненных поступлений прошлых лет, необходимо установить в ЭД «Внутренний кредитовый документ» параметр **Невыясненные поступления прошлых лет**. Строки по невыясненным поступлениям прошлых лет и строки по поступлениям текущего года необходимо вести в отдельных документах.
5. Вести два аналитических счета на забалансовом счете 19: один – для Финансового органа (бухгалтерские проводки будут проводиться по 19 счету, указанному в пункте меню **Бухгалтерия→Настройка счетов** закладка **Бухгалтерский учет** настройка **Невыясненные поступления бюджетов прошлых лет (ФО)**), второй – для Администратора доходов (бухгалтерские проводки будут проводиться по 19 счету, указанному в настройке **Бухгалтерия→Настройка счетов** закладка **Бухгалтерский учет** настройка **Невыясненные поступления бюджетов прошлых лет (АДБ)**).

*Примечание.* Учет двух счетов необходим для возможности разделения информации в балансе и отчетах. Описание настройки счетов приведено в разделе [Общая настройка счетов системы](#)<sup>105</sup>.



# Списание остатков по бухгалтерским счетам

В системе «АЦК-Финансы» в соответствии с Приказом Минфина РФ от 6 декабря 2010 г. № 162н «Об утверждении Плана счетов бюджетного учета и Инструкции по его применению» обеспечивается автоматическое списание остатков по бухгалтерским счетам по книгам *Операции Финансового органа*, *Операции по Кассовому обслуживанию*, *Операции Учреждений* и осуществляется перенос показателей в следующий год по книге *Операции по Санкционированию расходов*.

Механизм списания остатков осуществляется по бух.счетам 21002, 40120, 30405, 40110, 40220, 307\*\*, 40210, 211\*\*.

При закрытии счетов формируются следующие бухгалтерские проводки (Дт-Кт):

Книга *Операции Учреждений*:

- 40130 – 21002
- 40130 – 40120 (в случае дебетового остатка), 40120-40130 (в случае кредитового остатка)
- 30405 – 40130
- 40110 – 40130 (в случае кредитового остатка), 40130 – 40110 (в случае дебетового остатка)

Книга *Операции Финансового органа*:

- 40230 – 40220
- 40210 – 40230

Книга *Операции по Кассовому обслуживанию*:

- 40230 – 307\*\* (в случае дебетового остатка), 307\*\* – 40230 (в случае кредитового остатка)
- 40230 – 211\*\*

В классификации счетов 40130 и 40230 устанавливаются нули, кроме гл.администратора – он заполняется из классификации корреспондирующего счета, при этом для счетов 40230, при включении системного параметра **Списание остатков по КАДМ** настройки классификации **Поступления/Выбытия счетов результата прошлых отчетных периодов** заполняется из настройки классификации закладок **Поступления на счет, Выбытия со счета** (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия закладка

**Основные**) карточки соответствующего счета 40230. При зачислении остатков на начало года в справке по источникам классификация для счета получается аналогичным образом.

Счета, участвующие в проводках по списанию, определяются следующим образом:

- 40210 – Результат по кассовым операциям – Поступления (52 тип);
- 40220 – Результат по кассовым операциям – Выбытия (53 тип);
- 30712 – Расчеты по операциям кассового обслуживания бюджета (18 тип);
- 30713 – Расчеты по операциям бюджетных учреждений (60 тип)
- 30714 – Расчеты по операциям автономных учреждений (61 тип)
- 30715 – Расчеты по операциям унитарного предприятия или иной организации (81 тип)
- 40110 – Финансовый результат учреждения (17);
- 40120 – Финансовый результат учреждения (17);
- 21002 – Расчеты по поступлениям в бюджет (16);
- 30405 – Выбытия (15);
- 21100 – Устанавливается в меню **Бухгалтерия→Настройка счетов** закладка **Бухгалтерский учет** в поле **Внутренние расчеты по поступлениям** раздела **Счета по Кассовому обслуживанию**;
- 40130 – Финансовый результат учреждения (17). Устанавливается в меню **Бухгалтерия→Настройка счетов** закладка **Бухгалтерский учет** в поле **Финансовый результат учреждения прошлого года** раздела **Счета Учреждений**;
- 40230 – Результат по кассовым операциям (10). Для книги *Операции по Кассовому обслуживанию* устанавливается в меню **Бухгалтерия→Настройка счетов** закладка **Бухгалтерский учет** в поле **Казначейский результат прошлых периодов** раздела **Счета по Кассовом обслуживанию**;
- 40230 – Результат по кассовым операциям (10). Для книги *Операции Финансового органа* устанавливается в меню **Бухгалтерия→Настройка счетов** закладка



**Бухгалтерский учет** в поле **Результат прошлых отчетных периодов** раздела **Счета Финансового органа**.

Списание осуществляется в списке счетов (**Бухгалтерия→Счета**) по действию **Списать остаток** в контекстом меню. При выполнении действия:

- Выводится предупреждающее сообщение «Процедура списания остатков может занять продолжительное время. Продолжить?» Да\Нет.
- Если среди выбранных счетов есть счет с типом 18, 60, 61, 81 или счет, указанный в меню **Бухгалтерия→Настройка счетов** закладка **Бухгалтерский учет** в поле **Внутренние расчеты по поступлениям** раздела **Счета по Кассовом обслуживанию**, выполняется проверка наличия в справочнике бух.счетов счета, открытого в книге *Операции по Кассовому обслуживанию* с типом 10.
  - Если счет 10 типа в справочнике единственный, и он совпадает с настройкой в меню **Бухгалтерия→Настройка счетов** закладка **Бухгалтерский учет** в поле **Казначейский результат прошлых периодов** раздела **Счета по Кассовом обслуживанию**, он выводится в проводку.
  - Если единственный, но с настройкой не совпадает, проводка не формируется, выводится сообщение, что счет не указан в настройке.
  - Если такого счета нет, операция прерывается и выводится на экран сообщение: «Операция не может быть выполнена. Не открыт счет для списания остатков по книге Операции по Кассовому обслуживанию».
  - Если таких счетов несколько, в диалоговое окно выводится сообщение: «Выберите счет для списания остатков по Операции по Кассовому обслуживанию».
  - Выбранный счет (или единственный найденный) используется в формируемой проводке для счета с типом 18, 60, 61, 81 типа.
- Для каждого выбранного счета выполняется:

Проверка общего остатка по счету (дебетовые обороты по счету за вычетом кредитовых оборотов по счету). Если остаток ненулевой, то для каждого счета создается свободная бухгалтерская проводка с параметрами:

- **Номер** – автоматическая нумерация.
- **Дата** – текущая дата операционного дня.
- **Тип операции** – НЕ УКАЗАНА.

- **Бухгалтерская книга** – в зависимости от типа выбранного счета (*Операции Финансового органа* для 52, 53 типа, *Операции по Кассовому обслуживанию* для 18, 60, 61, 81 типа или счета, указанного в меню **Бухгалтерия**→**Настройка счетов** закладка **Бухгалтерский учет** в поле **Внутренние расчеты по поступлениям** раздела **Счета по Кассовому обслуживанию, Операции Учреждений** для типов счетов 17, 16, 15).

Формируемая проводка зависит от балансового счета.

Для выбранных счетов с типом 52, 53:

- а) Если дебетовое сальдо в разрезе КБК по счету (по модулю сумма дебетовых оборотов за вычетом по модулю сумма кредитовых оборотов) больше нуля, создается многострочная проводка, в которой у каждой строки Дт 40230 Кр XXXXX, где:
  - 40230 – счет, установленный в меню **Бухгалтерия**→**Настройка счетов** закладка **Бухгалтерский учет** в поле **Результат прошлых отчетных периодов** раздела **Счета Финансового органа**. Если счет в настройке не заполнен, выводится сообщение «Не заполнен счет «Результат прошлых отчетных периодов» в настройках бюджета».
  - XXXXX – выбранный счет.

Бухгалтерская книга – *Операции Финансового органа*.

Количество строк проводки равно количеству строк в классификации счета XXXXX.

У каждой строки проводки только одна расшифровка по дебету и одна по кредиту, даже если строки (координаты) в расшифровках по одной части проводки (дебет или кредит) одинаковые.

Сумма строки проводки – дебетовые обороты за вычетом кредитовых оборотов по строке КБК по счету XXXXX.

Расшифровка строки проводки собирается из классификации по счету XXXXX.

На закладке строки **Источники** (Дебет) строка для счета 40230 заполняется следующим образом:

- с источником финансирования (КВФО), как в классификации корреспондирующего счета XXXXX;
- Кодом главного администратора (Гл.администратор), как в классификации корреспондирующего счета XXXXX при выключенной настройке **Списание остатков по КАДМ** настройки классификации **Поступления/Выбытия счетов результата прошлых отчетных периодов**, при включенной настройке **Списание остатков по КАДМ** настройки классификации **Поступления/Выбытия счетов результата прошлых отчетных периодов** кодом главного администратора (Гл. Администратор) из настройки классификации **Поступления на счет** карточки счета 40230, установленный в меню **Бухгалтерия**→**Настройка счетов** закладка **Бухгалтерский учет** в поле **Результат**

**прошлых отчетных периодов** раздела **Счета Финансового органа**. Если КАДМ в счете не указан, выводится стандартное неигнорируемое сообщение «Классификация для счета /указывается номер счета из настройки не заполнена»;

- остальные КБК нулевые (не указано). Сумма – равна сумме строки.

На закладке Классификации (Кредит) строка из классификации счета XXXXX. Информация по строке: Сумма равна сумме строки (Оборот по дебету строки за вычетом Оборота по кредиту строки), Смета, Бюджетополучатель, КБК.

- b) Если кредитовое сальдо в разрезе КБК по счету (по модулю сумма кредитовых оборотов за вычетом по модулю сумма дебетовых оборотов) больше нуля, создается многострочная проводка, в которой у каждой строки Дт XXXXX Кр 40230.

Бухгалтерская книга – «Операции Финансового органа».

Количество строк проводки равно количеству строк в классификации счета XXXXX.

У каждой строки проводки только одна расшифровка по дебету и одна по кредиту, даже если строки (координаты) в расшифровках по одной части проводки (дебет или кредит) одинаковые.

Сумма строки проводки – кредитовые обороты за вычетом дебетовых оборотов по строке КБК по счету XXXXX.

Расшифровка строки проводки собирается из классификации по счету XXXXX.

На закладке Классификации (Кредит) строка из классификации счета XXXXX. Информация по строке: Сумма равна сумме строки (Оборот по кредиту строки за вычетом Оборота по дебету строки), Смета, Бюджетополучатель, КБК.

На закладке **Источники** (Кредит) строка для счета 40230 заполняется следующим образом:

- с источником финансирования (КВФО), как в классификации корреспондирующего счета XXXXX;
- Кодом главного администратора (Гл.администратор), как в классификации корреспондирующего счета XXXXX при выключенной настройке **Списание остатков по КАДМ** настройки классификации **Поступления/Выбытия счетов результата прошлых отчетных периодов**, при включенной настройке **Списание остатков по КАДМ** настройки классификации **Поступления/Выбытия счетов результата прошлых отчетных периодов** кодом главного администратора (Гл. Администратор) из настройки классификации **Выбытия со счета** карточки счета 40230, установленный в меню **Бухгалтерия**→**Настройка счетов** закладка **Бухгалтерский учет** в поле **Результат прошлых отчетных периодов** раздела **Счета Финансового органа**. Если КАДМ в счете не указан, выводится стандартное неигнорируемое сообщение «Классификация для счета /указывается номер счета из настройки не заполнена»;
- остальные КБК нулевые (не указано). Сумма – равна сумме строки.

Для выбранных счетов с типом 18, 60, 61, 81 типа или счета, указанного в меню **Бухгалтерия**→**Настройка счетов** закладка **Бухгалтерский учет** в поле **Внутренние расчеты по поступлениям** раздела **Счета по Кассовому обслуживанию**:

а) Если дебетовое сальдо в разрезе КБК по счету (по модулю сумма дебетовых оборотов за вычетом по модулю сумма кредитовых оборотов) больше нуля, создается многострочная проводка, в которой у каждой строки Дт 40230 Кр XXXXX, где

- 40230 – счет, найденный.
- XXXXX – выбранный счет.

Бухгалтерская книга – *Операции по Кассовому обслуживанию*.

Количество строк проводки равно количеству строк в классификации счета XXXXX.

У каждой строки проводки только одна расшифровка по дебету и одна по кредиту, даже если строки (координаты) в расшифровках по одной части проводки (дебет или кредит) одинаковые.

Сумма строки проводки – дебетовые обороты за вычетом кредитовых оборотов по строке КБК по счету XXXXX.

Расшифровка строки проводки собирается из классификации по счету XXXXX.

На закладке строки **Источники** (Дебет) строка для счета 40230 заполняется следующим образом:

- с источником финансирования (КВФО), как в классификации корреспондирующего счета XXXXX;
- Кодом главного администратора (Гл. администратор), как в классификации корреспондирующего счета XXXXX при выключенной настройке **Списание остатков по КАДМ** настройки классификации **Поступления/Выбытия счетов результата прошлых отчетных периодов**, при включенной настройке **Списание остатков по КАДМ** настройки классификации **Поступления/Выбытия счетов результата прошлых отчетных периодов** кодом главного администратора (Гл. Администратор) из настройки классификации **Поступления на счет** карточки счета найденного 40230. Если КАДМ в счете не указан, выводится стандартное неигнорируемое сообщение: «Классификация для счета /указывается номер счета из настройки не заполнена»;;
- Остальные КБК нулевые (не указано). Сумма – равна сумме строки.

На закладке Классификации (Кредит) строка из классификации счета XXXXX. Информация по строке: Сумма равна сумме строки (Оборот по дебету строки за вычетом Оборота по кредиту строки), Смета, Бюджетополучатель, КБК.

б) Если кредитовое сальдо в разрезе КБК по счету (по модулю сумма кредитовых оборотов за вычетом по модулю сумма дебетовых оборотов) больше нуля, формируется многострочная проводка, в которой у каждой строки Дт XXXXX Кр 40230

Бухгалтерская книга – *Операции по Кассовому обслуживанию.*

Количество строк проводки равно количеству строк в классификации счета XXXXX.

У каждой строки проводки только одна расшифровка по дебету и одна по кредиту, даже если строки (координаты) в расшифровках по одной части проводки (дебет или кредит) одинаковые.

Сумма строки проводки – кредитовые обороты за вычетом дебетовых оборотов по строке КБК по счету XXXXX.

Расшифровка строки проводки собирается из классификации по счету XXXXX.

На закладке Классификации (Дебет) строка из классификации счета XXXXX. Информация по строке: Сумма равна сумме строки (Оборот по кредиту строки за вычетом Оборота по дебету строки), Смета, Бюджетополучатель, КБК.

На закладке **Источники** (Кредит) строка для счета 40230 заполняется следующим образом:

- с источником финансирования (КВФО), как в классификации корреспондирующего счета XXXXX;
- Кодом главного администратора (Гл.администратор), как в классификации корреспондирующего счета XXXXX при выключенной настройке **Списание остатков по КАДМ настройки классификации Поступления/Выбытия счетов результата прошлых отчетных периодов**, при включенной настройке **Списание остатков по КАДМ настройки классификации Поступления/Выбытия счетов результата прошлых отчетных периодов** кодом главного администратора (Гл. Администратор) из настройки классификации **Выбытия со счета** карточки счета найденного 40230. Если КАДМ в счете не указан, выводится стандартное неигнорируемое сообщение: «Классификация для счета /указывается номер счета из настройки не заполнена». Остальные КБК нулевые (не указано). Сумма – равна сумме строки.

Для выбранных счетов с типом 17:

а) Если дебетовое сальдо в разрезе КБК по счету (по модулю сумма дебетовых оборотов за вычетом по модулю сумма кредитовых оборотов) больше нуля, формируется многострочная проводка, в которой у каждой строки Дт 40130 Кр XXXXX, где

- 40130 – счет, установленный в меню **Бухгалтерия→Настройка счетов** закладка **Бухгалтерский учет** в поле **Финансовый результат учреждения прошлого года** раздела **Счета Учреждений**;
- XXXXX – выбранный счет.

Бухгалтерская книга – *Операции Учреждений.*

Количество строк проводки равно количеству строк в классификации счета XXXXX.

У каждой строки проводки только одна расшифровка по дебету и одна по кредиту, даже если строки (координаты) в расшифровках по одной части проводки (дебет или кредит) одинаковые.

Сумма строки проводки – дебетовые обороты за вычетом кредитовые обороты по строке КБК по счету XXXXX.

Расшифровка строки проводки собирается из классификации по счету XXXXX.

На закладке строки **Источники** (Дебет) строка для счета 40130 с источником финансирования (КВФО) и Кодом главного администратора (Гл.администратор), как в классификации корреспондирующего счета XXXXX. Остальные КБК нулевые (не указано). Сумма – равна сумме строки.

На закладке **Классификации** (Кредит) строка из классификации счета XXXXX. Информация по строке: Сумма равна сумме строки (Оборот по дебету строки за вычетом Оборота по кредиту строки), Смета, Бюджетополучатель, КБК.

- б) Если кредитовое сальдо в разрезе КБК по счету (по модулю сумма кредитовых оборотов за вычетом по модулю сумма дебетовых оборотов) больше нуля, формируется многострочная проводка, в которой у каждой строки Дт XXXXX Кр 40130.

Бухгалтерская книга – *Операции Учреждений*.

Количество строк проводки равно количеству строк в классификации счета XXXXX.

У каждой строки проводки только одна расшифровка по дебету и одна по кредиту, даже если строки (координаты) в расшифровках по одной части проводки (дебет или кредит) одинаковые.

Сумма строки проводки – кредитовые обороты за вычетом дебетовых оборотов по строке КБК по счету XXXXX.

Расшифровка строки проводки собирается из классификации по счету XXXXX.

На закладке Классификация (Дебет) строка из классификации счета XXXXX. Информация по строке: Сумма равна сумме строки (Оборот по кредиту строки за вычетом Оборота по дебету строки), Смета, Бюджетополучатель, КБК.

На закладке **Источники** (Кредит) строка для счета 40130 с источником финансирования (КВФО) и Кодом главного администратора (Гл.администратор), как в классификации корреспондирующего счета XXXXX. Остальные КБК нулевые (не указано). Сумма – равна сумме строки.

Для выбранных счетов с типами 16 и 15 все проводки аналогичны проводкам счета с типом 17. Бухгалтерская книга – «Операции Учреждений».

Для выбранных счетов с другими типами счетов проводки не формируются. Если все выбранные счета относятся к таковым, то выводится сообщение «Не удалось сформировать проводки. По выбранным счетам не предусмотрено списание остатков».

---

Созданная бухгалтерскую проводка проводится до статуса «*обработка завершена*». Выводится на экран окно со списком сформированных проводок. Если по всем выбранным счетам остатки нулевые, то выводится сообщение «Не удалось сформировать проводки. Остатки выбранных счетов нулевые».



9

# Перезакат бухгалтерских проводок



Перезакат бухгалтерских проводок выполняется по выбранным бюджетам, классам электронных документов, бухгалтерским книгам за определенный период дат с игнорированием ошибок красного сальдо и превышения резервирования.

Форма «Перезакат бухгалтерских проводок» доступна в пункте меню **Сервис**→**Перезакат бухгалтерских проводок**:

Рисунок 39 – Форма «Перезакат бухгалтерских проводок»

В форме содержатся следующие поля:

- **Бюджет** – указывается бюджет, для которого осуществляется перезакат проводок. Доступен множественный выбор. Значения выбираются из справочника *Бюджеты*. Обязательное для заполнения.
- **Класс документа** – указывается класс документа, для которого осуществляется перезакат проводок. Доступен множественный выбор. Значения выбираются из справочника *Классы документов*. Обязательное для заполнения.
- **Бухгалтерская книга** – указывается бухгалтерская книга, по которой осуществляется перезакат проводок. Доступен множественный выбор. Значения выбираются из справочника *Бухгалтерские книги*. Если не выбрана ни одна книга, перезакат проводок осуществляется по всем книгам.
- **Дата с... по** – период времени, в который входят бухгалтерские проводки, которые необходимо

перезакатить.

Для выполнения перезаката бухгалтерских проводок нажимается кнопка **Выполнить**. При нажатии кнопки осуществляется контроль заполнения обязательных полей.

При проведении перезаката:

- игнорируются ошибки красного сальдо независимо от настройки функциональной роли пользователя;
- для подтверждаемых проводок автоматически подтверждается их проведение и откат;
- игнорируется отсутствие специальных прав *Позволять создавать бюджетные строки при проведении бухпроводок и Позволять перезакат бухгалтерских проводок по документам*.

При невозможности перезакатить проводку в случае возникновения критичной ошибки, для текущего документа прекращается операция, перезакат проводок начинается для следующего документа. В списке **Критичные ошибки** выводится перечень возникших критичных ошибок:

- 31 - Счет [ACCOUNT\_ID={0}] не найден в базе данных.
- 34 - Указанная дата проводки {0} больше даты текущего операционного дня.
- 54 - Сумма, расписанная по бюджету, должна быть равна сумме проводки (счет {0}).
- 55 - Неверный тип строки бюджетной классификации в проводке.
- 56 - Бухгалтерская книга счета {0} ("{1}") не совпадает с книгой счета {2} ("{3}").
- 58 - Неверно настроены проводки для модели "{0}". Не указано правило для получения поля "{1}".
- 59 - Невозможно выполнить операцию по закрытому счету номер "{0}", т.к. дата закрытия меньше даты проводки.
- 64 - Невозможно выполнить операцию по счету номер "{0}", т.к. дата открытия счета позже даты проводки.
- 188 - Не найден бланк расходов с ID={0}.
- 263 - Не задано {3}соответствие бухгалтерского счета в книге "{0}" счету "{1}" для организации "{2}".
- 288 - Неправильно настроены проводки для модели "{0}" класса №{1}. Для этой модели подтверждаемые проводки не поддерживаются.
- 289 - Неправильно настроены проводки для модели "{0}" класса №{1}. Для модели может быть только одна подтверждаемая операция.

- 290 - Неправильно настроены проводки для модели "{0}" класса №{1}. Тип правила отката "{2}" не поддерживается.
- 291 - Документ (DOC) должен быть в статусе "Отложен" для отката документа (DOC).
- 292 - Нарушено соответствие состояния документа (DOC) и порожденных им проводок (попытка отката неподтвержденной подтверждаемой операции "{0}"). Обратитесь к администратору системы.
- 293 - Не удалось получить счет по правилу "{0}" для модели "{1}" класса №{2} и бухгалтерской книги "{3}".
- 294 - Неправильно настроены проводки для модели "{0}" класса №{1}. Проводка типа "{2}" не может порождаться в статусе "{3}".
- 296 - Неправильно настроено дерево сценариев. Методы "{1}" и "{2}" не найдены у документа "{0}" на текущем статусе.
- 400 - Не заполнена системная константа "{0}"
- 409 - Обязательный параметр "{0}" не задан
- 411 - Обнаружен незакрытый оператор "{0}" в правиле формирования основания бухгалтерской операции
- 435 - Запрещено редактирование проводок в закрытом периоде. Закрытый период: {0}.
- 501 - Обнаружено несоответствие класса проводки ее типу в правилах формирования проводок. Перезаказите проводки для документа (DOC).
- 524 - Нельзя выполнить действие над документом (DOC), т.к. существует подтверждаемая проводка в статусе "Удаление".
- 546 - Не настроена модель "{0}" для класса "{1}" и типа операции "{2}".
- 555 - Некорректно настроены проводки для документа (DOC). Документы с типом актива "НЕ УКАЗАНО" не может проводиться по счетам активов. (используется в 6, 7 классах)
- 558 - Дата {0} документа (DOC) меньше даты периода закрытия бухгалтерской книги.
- 571 - Для документа (DOC) не найден счет в справочнике настроек счетов.
- 587 - Для документа (DOC) не найден счет в справочнике настроек счетов внутренних документов и не настроен внутренний транзитный счет для бюджета.
- 1002 - Невозможно провести бухгалтерскую проводку, т.к. по бюджетной строке {0} установлена блокировка расхода.
- 2007 - Дата начала действия проводки не может быть раньше даты проводки.
- 2030 - В документе (DOC) не заполнена расшифровка .
- 2033 - Невозможно получить счет по правилу "{0}". В счете организации не указан счет УФК, либо

тип счета не соответствует настройке. Счет "{1}".

- 9025 - Подсистема бухгалтерского учета не реализована или не подключена. Обратитесь к поставщику ПО.

#### Неномерные ошибки:

- Не заполнен счет "" + `getAccountNameForDummies(accConstName)` + "" в настройках бюджета"
- Невозможно получить классификацию Z типа Y для счета X, поскольку счет имеет тип классификации K
- Классификация Y для счета X не заполнена
- Невозможно получить классификацию Z типа Y для счета X поскольку строка бюджета, указанная в счете имеет тип классификации K
- Другие неигнорируемые ошибки, возникающие при перезакате бух.проводок

#### Исключение:

- Ошибку 9025 при первом ее возникновении останавливает весь процесс перезаката.

В списке **Лог обработки** выводится результат выполнения операции.

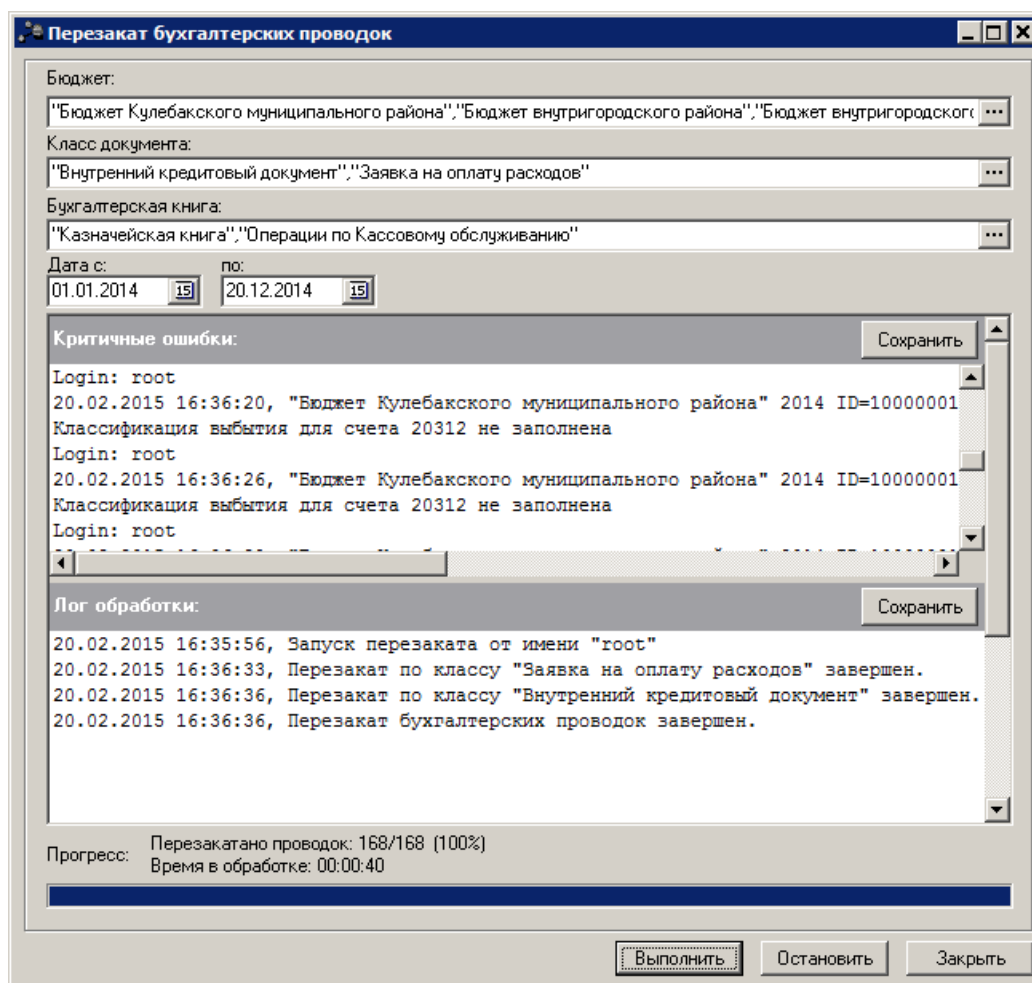




Рисунок 40 – Форма «Перезаказ бухгалтерских проводок» после завершения процесса



10

# Резервирование при расходовании и финансировании. Бухгалтерия по казначейской книге.



Для резервирования при расходовании и финансировании по *Казначейской книге* используется системный тип операции для ЭД «Справка по расходам» -9, *Расход или финансирование*. Рекомендуется указание типа операции в Справке, если заполняются только суммы расхода или финансирования. При резерве финансирования проводка проводится только на отрицательные суммы финансирования, что исключает возможность нечаянного захвата недоведенного до конца финансирования расходными документами. Использование типа операции невозможно при одновременном указании в одном документе сумм по расходу и финансированию.

В системе используются дополнительные бухгалтерские контроли, использующие резерв только с одной стороны: для пассивных счетов  $Кт \geq Дб + Дб (рез)$  или  $Кт + Кт (рез) \geq Дб$ , для активных счетов  $Дб \geq Кт + Кт (рез)$  или  $Дб + Дб (рез) \geq Кт$ . Данные контроли по умолчанию выключены везде, кроме счетов казначейской книги в ЭД «Справка по расходам» с типом операции -9, *Расход или финансирование* для модели *Резерв* и в ЭД «Заявка на оплату расходов» для моделей *РезервЛС* и *РезервБС*. При непрохождении контролей выводится сообщение об ошибке типа AZK-0041.

При использовании в ЭД «Справка по расходам» типа операции на сумму восстановленного кассового расхода не будет проводиться бухгалтерская проводка по резервирующему увеличению остатка на лицевом счете ПБС, что исключает ситуацию «резерв ест резерв». Но использование ЭД «Справка по расходам» с ТО -9, *Расход или финансирование* невозможно для одновременного уточнения сумм восстановленного кассового расхода и уточнению сумм по снятию финансирования. В системе для таких случаев необходимо использовать ТО 0, *Не указан*.

В случае, если для базы выполнен скрипт *accrest\_check\_with\_reserve.xml*, рекомендуется отключить его и больше не использовать. Проведение необходимых дополнительных контролей будет зависеть от значения в дополнительных контролях в настройке проводок отдельно для каждого счета, каждой модели проводки и типа операции документа.



11

# Приложение 1





Перечень документов системы «АЦК-Финансы», по которым осуществляется формирование бухгалтерских проводок.

- Бюджетное обязательство;
- Внутренний дебетовый документ;
- Внутренний кредитовый документ;
- Выпуск ценных бумаг;
- Договор гарантии;
- Договор привлечения средств;
- Договор размещения средств;
- Заявка БУ/АУ на выплату средств;
- Заявка БУ/АУ на получение наличных денег;
- Заявка на возврат по доходам;
- Заявка на возврат по источникам;
- Заявка на кассовый расход по источникам;
- Заявка на оплату расходов;
- Заявка на списание специальных средств с лицевого счета;
- Начисление выплат по договору привлечения средств;
- Начисление доходов;
- Начисление поступлений по договору размещения средств;
- Начисление расходов по ценным бумагам;
- Объявление на взнос наличными;
- Отчет организаций (по счетам в органах федерального казначейства);
- Распорядительная заявка;
- Распоряжение на возврат финансирования;
- Распоряжение на выдачу гарантии;
- Распоряжение на выдачу чека;

- Распоряжение на выплату средств по договору гарантии;
- Распоряжение на выплату по договору привлечения средств;
- Распоряжение на выплату по договору размещения средств;
- Распоряжение на выплату по ценным бумагам;
- Распоряжение на зачисление в доходы (типы операций Не указан и Невыясненные поступления);
- Распоряжение на зачисление специальных средств;
- Распоряжение на зачисление средств на л/с;
- Распоряжение на зачисление средств по источникам;
- Распоряжение на подкрепление;
- Справка по доходам;
- Справка по источникам;
- Справка по операциям БУ/АУ;
- Справка по расходам;
- Справка по специальным средствам;
- Справка-уведомление об уточнении операций БУ/АУ;
- Уведомление о бюджетных назначениях по источникам;
- Уведомление о бюджетных назначениях;
- Уведомление о возврате средств в бюджет;
- Уведомление о погашении задолженности по гарантии;
- Уведомление о поступлении средств по договору привлечения средств;
- Уведомление о поступлении средств по договору размещения средств;
- Уведомление о поступлении средств по ценным бумагам;
- Уведомление о предельных объемах финансирования;
- Уведомление об изменении бюджетных назначений по источникам;
- Уведомление об изменении бюджетных назначений;

- 
- Уведомление по предоставляемым МБТ (исходящее);
  - Уведомление по предоставляемым МБТ (входящее);
  - Уведомление по получаемым МБТ (исходящее);
  - Уведомление по получаемым МБТ (входящее);
  - Уточнение доходов.



12

## Приложение 2



**Таблица 20 – Перечень правил кода цели в бухгалтерской проводке в зависимости от правила получения классификации**

Наименование правила получения классификации в настройке бухгалтерских проводок	Правила заполнения кода цели в бухгалтерской проводке
ИсполнениеПоИсточникам	
ИсполнениеПоРасходам	
КлассификацияВидаВыплатКОСГУПоступленийСчета	Из вида выплат
КлассификацияВыбытияСчета	Из карточки счета закладка <b>Настройка проводок</b> , вкладка <b>Выбытия со счета</b>
КлассификацияВыбытияСчетаИсточникДокумента	Из карточки счета закладка <b>Настройка проводок</b> , вкладка <b>Выбытия со счета</b>
КлассификацияВышестоящего	
КлассификацияДокумента	Из документа
КлассификацияДокументаКОСГУВыбытийСчета	Из документа
КлассификацияДокументаКОСГУОсновнойДолг(выдача)	Из документа
КлассификацияДокументаКОСГУОсновнойДолг(погашение)	Из документа
КлассификацияДокументаКОСГУОсновнойДолг(получение)	Из документа
КлассификацияДокументаКОСГУПоступленийСчета	Из документа
КлассификацияИзНастройки	Из настройки <b>Бюджетная классификаций для настройки проводок</b> по соответствующему типу операции <i>Перечисление в бюджет, Выплаты из бюджета</i>
КлассификацияКАДМ КОСГУ ИсточникДокумента	Значение <i>Не указан</i> ( код цели=0)
КлассификацияКАДМ КОСГУ ИсточникУточненнойСтроки	Значение <i>Не указан</i> ( код цели=0)
КлассификацияКАДМ КОСГУ ИсточникУточняемойСтроки	Значение <i>Не указан</i> ( код цели=0)
КлассификацияКОСГУиИсточникДокумента	Значение <i>Не указан</i> ( код цели=0)
КлассификацияКОСГУиИсточникУточненнойСтроки	Значение <i>Не указан</i> ( код цели=0)
КлассификацияКОСГУиИсточникУточняемойСтроки	Значение <i>Не указан</i> ( код цели=0)
КлассификацияПоВозвратуКОСГУПоступленийСчета	Из соответствующего поля группы полей <b>Координаты предоставляющего бюджета</b> строки документа, по которой формируется проводка
КлассификацияПоСтрокеИсточник	Из строки <b>Источник</b> (группа полей <b>Списать</b> ) документа
КлассификацияПоСтрокеИсточникКОСГУПоступленийСчета	Из строки <b>Источник</b> (группа полей <b>Списать</b> ) документа

Наименование правила получения классификации в настройке бухгалтерских проводок	Правила заполнения кода цели в бухгалтерской проводке
КлассификацияПоступленияСчета	Из карточки счета закладка Настройка проводок, вкладка <u>Поступления на счет</u>
КлассификацияПоступленияСчетаИсточникДокумента	Из карточки счета закладка <u>Настройка проводок</u> , вкладка <u>Поступления на счет</u>
КлассификацияПоЦелевойСтроке	Из Целевой строки (группа полей <b>Учесть</b> ) документа
КлассификацияПоЦелевойСтрокеКОСГУВыбытийСчета	Из Целевой строки (группа полей <b>Учесть</b> ) документа
КлассификацияРодительскогоВнутреннегоДокумента	Из расшифровки родительского документа
КлассификацияРодительскогоВнутреннегоДокументаКОСГУПоступленийСчета	Из расшифровки родительского документа
ОсновнойДолг(выдача)	Из вида выплаты <i>ОсновнойДолг(выдача)</i>
ОсновнойДолг(погашениеКредита)	Из вида выплаты <i>ОсновнойДолг(погашениеКредита)</i>
ОсновнойДолг(погашениеСсуды)	Из вида выплаты <i>ОсновнойДолг(погашениеСсуды)</i>
ОсновнойДолг(получение)	Из вида выплаты <i>ОсновнойДолг(получение)</i>
ОсновнойДолг(получение)КОСГУДокумента	Из вида выплаты <i>ОсновнойДолг(получение)</i>
ОсновнойДолгПогашение	Из вида выплаты <i>ОсновнойДолгПогашение</i>
ОсновнойДолгПолучение	Из вида выплаты <i>ОсновнойДолгПолучение</i>
РодительскийОсновнойДолгПолучение	Из вида выплаты <i>ОсновнойДолгПолучение</i> родительского документа



13

# Приложение 3



Таблица 21 – Таблица правил получения сумм в настройке проводок

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
<b>Правила, используемые в проводках по учету МБТ</b>				
РасчетыПоВыплатамМБТАвансирование				<p>При выборе данного правила проводка проводится:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• только по строкам документа с суммой отличной от нуля,</li> <li>• только по строкам документа, в которых указан бланк расходов с включенными параметрами <b>Формировать проводки по книге «Операции Учреждений» и Межбюджетные трансферты;</b></li> <li>• только по строкам документа, в которых указан код цели с порядком предоставления <i>Авансирование</i>, а для строк документа, в которых указан код цели с иным порядком предоставления, проводку по данному правилу не проводится.</li> </ul>
РасчетыПоВыплатамЦАвансирование		11, 25,40		<p>Проводки по правилу формируются на сумму строки документа, в которых бланк расходов с активным признаком <b>Межбюджетные трансферты</b> и кодом МБТ с формой предоставления <i>В порядке авансирования</i>.</p>
НачислениеВыплат		11, 25,40,76, 298		<p>При выборе данного правила проводка должна проводиться:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• только по строкам документа с суммой отличной от нуля,</li> <li>• только по строкам документа, в которых указан бланк расходов с включенным параметром <b>Формировать проводки по книге «Операции Учреждений»</b> и выключенным параметром <b>Межбюджетные трансферты.</b></li> </ul>



Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
РасчетыПоВыплатам		11, 25,40,76, 298		<p>При выборе данного правила проводка проводится:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• только по строкам документа с суммой отличной от нуля,</li> <li>• только по строкам документа, в которых указан бланк расходов с включенными параметрами <b>Формировать проводки по книге «Операции Учреждений»</b>;</li> <li>• только по строкам документа, кроме строк, в которых указан бланк расходов с включенным параметром <b>Межбюджетные трансферты</b>, и в которых указан код цели с порядком предоставления <b>Авансирование</b>, т.е. по строкам, где указан бланк расходов с выключенным параметром <b>Межбюджетные трансферты</b> и по строкам, где бланк с включенным параметром <b>Межбюджетные трансферты</b> и код цели в этих строках с порядком предоставления <b>Компенсация</b> или <b>Не указан</b>.</li> </ul>
ПодтвержденныеРасходы		204		<p>Проводка проводится:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• только по документу с типом <b>1.3 подтвержденные расходы</b>,</li> <li>• только по строкам документа, в которых указан бланк расходов с включенным параметром <b>Формировать проводки по книге «Операции Учреждений»</b>, на сумму из поля <b>Подтвержденные расходы</b>.</li> </ul>
ПодтвержденныеРасходы		207		<p>Проводка проводится:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• только по документу с типом <b>1.3 подтвержденные расходы</b>.</li> </ul>
ПодтверждениеПотребности		204		<p>Проводка проводится:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• только по документу с типом <b>1.4 подтверждение потребности</b>,</li> <li>• только по строкам документа, в которых указан бланк расходов с включенным параметром <b>Формировать проводки по книге «Операции Учреждений»</b> на сумму из поля <b>Неиспользованный остаток, потребность в котором подтверждена</b>.</li> </ul>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
ЗачетМБТАвансирование		204		Проводка проводится: <ul style="list-style-type: none"> <li>• только по документу с типом <i>1.3 подтвержденные расходы</i>,</li> <li>• только по строкам документа, в которых указан бланк расходов с включенным параметром <b>Формировать проводки по книге «Операции Учреждений»</b> и код цели с порядком предоставления <i>Авансирование</i>, на сумму из поля <b>Подтвержденные расходы</b>. Для строк документа, в которых указан код цели с иным порядком предоставления, проводка по данному правилу не проводится.</li> </ul>
<b>Правила, используемые в проводках по учету размещенных и привлеченных средств</b>				
ВосстановлениеЗадолженностиПроцентыШтрафы				Проводка проводится на сумму строки документа, если в строке документа указан вид выплаты <i>Проценты(Восстановление), Штрафы(Восстановление)</i> со следующими параметрами: тип классификации= <i>Доходы</i> , тип выплаты= <i>Проценты</i> или <i>Штрафы</i> , направление выплаты= <i>Получение</i> средств, признак <b>Курсовая разница</b> = <i>Не активен</i> , признак <b>Без проведения платежей</b> = <i>Активен</i> .
<b>Правила, используемые в проводках по исполнению бюджета</b>				
СуммаДокументаОтБухСчетаорганизации				Проводка по данному правилу проводится на сумму строки документа (аналогично правилу <i>Сумма документа</i> ), при этом проводка должна либо проводиться, либо не проводиться в зависимости от следующих условий (первые 3 пункта аналогичны правилу <i>а Средства на счетах организаций</i> – используется одинаковый механизм во всех правилах, далее п.1-п.4 – «Общий механизм»): <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Определяется для каждого класса ЭД поле, из которого будет браться счет организации для поиска бухгалтерского счета, согласно <b>таблице Правила заполнения счетов при формировании проводок</b><sup>167</sup>;</li> <li>2) Ищутся бухгалтерские счета, открытые в книге, по которой формируется проводка, и указанные в карточке счета организации в зависимости от типа найденного счета по <b>п.1 механизма поиска</b><sup>130</sup>;</li> <li>3) Для строк документов с расходной классификацией и для строк документов с указанием разрешения определяется единственный бухгалтерский счет с</li> </ol>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
				<p>соответствующим типом счета в зависимости от типа бланка в строке документа:</p>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
				<ul style="list-style-type: none"> <li>• для типа бланка Бюджетное учреждение ищется счет с типом Средства бюджетного учреждения (КО),</li> <li>• для типа бланка Автономное учреждение ищется счет с типом Средства автономного учреждения (КО),</li> <li>• по типам бланков, кроме Бюджетное учреждение и Автономное учреждение, ищется счет с типом Средства бюджета (КО) или Средства единого счета;</li> </ul> <p>4) Если в документе найден единственный счет для строк с классификацией по доходам, источникам или с неуказанной классификацией, то в проводке указывается этот счет. Если подходящих счетов найдено более одного, то осуществляется выбор нужного счета по <u>роли организации</u> получателя:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• для Казенных учреждений – 54 тип <i>Средства бюджета (КО) (20312)</i>;</li> <li>• для Бюджетных учреждений – 55 тип <i>Средства бюджетного учреждения (КО) (20313)</i>;</li> <li>• для Автономных учреждений – 56 тип <i>Средства автономного учреждения (КО) (20314)</i>.</li> </ul> <p>Если у организации активизировано 2 и более ролей (из выше перечисленных), то осуществляется выбор счета для Казенного учреждения.</p> <p>Если организация введена не из справочника, используется следующий алгоритм выбора счета:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• если есть счет типа <i>Средства бюджета (КО)</i>, то проводка осуществляется по нему;</li> <li>• если счета типа <i>Средства бюджета (КО)</i> нет, то берется счет типа <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i>;</li> <li>• если счета типа <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i> нет, то берется счет типа <i>Средства автономного учреждения (КО)</i>.</li> </ul>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
				<p>5) При уточнении невыясненных поступлений по 04 счету через ЭД «Уведомление о возврате средств в бюджет» по 03 счету, открытому в ФО, а именно: если в счете получателя ЭД «Внутренний кредитовый документ» указан счет с 8 типом <i>Лицевой счет по доходам в ФК</i>, бух. счет берется из настройки <b>Расчеты по операциям КО бюджета (Д)</b> (пункт меню <b>Бухгалтерия</b>→<b>Настройка счетов</b> закладка <b>Бухгалтерский учет</b> раздел <b>Счета по кассовому обслуживанию</b>).</p> <p>6) Если хотя бы один подходящий бухгалтерский счет найден, проводка выполняется. Если не найден – не проводится.</p>
Зачислено От БухСчета Организации				Проводка по данному правилу проводится на сумму <b>Зачислено</b> , если поле заполнено, строки ЭД «Справка по доходам»/«Справка по источникам». При выполнении предыдущего условия необходимость проведения проводки определяется по «Общему механизму» (см. описание правила <i>Сумма документа от БухСчета организации</i> ).
Передано От БухСчета Организации				Проводка по данному правилу проводится на сумму <b>Передано</b> , если поле заполнено, строки ЭД «Справка по доходам»/«Справка по источникам». При выполнении предыдущего условия необходимость проведения проводки определяется по «Общему механизму».
Финансирование БС От БухСчета Организации				Проводка по данному правилу проводится на сумму поля <b>Финансирование</b> строки ЭД «Справка по расходам», если поле заполнено и счет для финансирования имеет тип <i>Банковский</i> или <i>Казначейский</i> . При выполнении предыдущего условия необходимость проведения проводки определяется по «Общему механизму».
Расход От БухСчета Организации				Проводка по данному правилу проводится на сумму поля <b>Расход</b> , если поле заполнено, строки ЭД «Справка по расходам»/«Справка по специальным средствам». При выполнении предыдущего условия необходимость проведения проводки определяется по «Общему механизму».
Доход От БухСчета Организации				Проводка по данному правилу проводится на сумму поля <b>Доход</b> , если поле заполнено, строки ЭД «Справка по специальным средствам». При выполнении предыдущего условия необходимость проведения проводки определяется по «Общему механизму».

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
Основной Долг Исходящие От БухСчета Организации				Проводка по данному правилу проводится на сумму строки, если вид выплаты в ней имеет тип <i>Основная сумма</i> и направление <i>Перечисление средств</i> . При выполнении предыдущего условия необходимость проведения проводки определяется по «Общему механизму».
Основной Долг Входные От БухСчета Организации				Проводка по данному правилу проводится на сумму строки, если вид выплаты в ней имеет тип <i>Основная сумма</i> и направление <i>Поступление средств</i> . При выполнении предыдущего условия необходимость проведения проводки определяется по «Общему механизму».
Проценты Штрафы От БухСчета Организации				Проводка по данному правилу проводится на сумму строки, если вид выплаты в ней имеет тип <i>Проценты</i> или <i>Штрафы</i> . При выполнении предыдущего условия необходимость проведения проводки определяется по «Общему механизму».
Купон От БухСчета Организации				Проводка по данному правилу проводится на сумму строки, если вид выплаты в ней имеет тип <i>Купон</i> . При выполнении предыдущего условия необходимость проведения проводки определяется по «Общему механизму».
Комиссия От БухСчета Организации				Проводка по данному правилу проводится на сумму строки, если вид выплаты в ней имеет тип <i>Комиссия</i> или <i>Доп.расходы</i> . При выполнении предыдущего условия необходимость проведения проводки определяется по «Общему механизму».
Сумма Внебанковская От БухСчета Организации				Проводка по данному правилу проводится на сумму строки, если КАДМ строки источника и целевой строки не равны 0. При выполнении предыдущего условия необходимость проведения проводки определяется по «Общему механизму».
Сумма Расходования		40		<p>При выборе данного правила проводка проводится:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>только по строкам документа с суммой отличной от нуля в поле <b>Сумма расходования</b>,</li> <li>только по строкам документы, в которых указан бланк расходов с включенным параметром <b>Формировать проводки по книге Получатель 25н</b></li> </ul> <p>сумму берется из поля <b>Сумма расходования</b>.</p>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
Обслуживание Долга				Проводка по данному правилу проводится на сумму строки, если вид выплаты в ней <i>Купонный доход, Комиссия, Доп.расходы</i> .
Зачисление				Проводка проводится на сумму поля <b>Зачислено</b> ЭД «Справка по источникам».
Списание				Проводка проводится на сумму поля <b>Передано</b> ЭД «Справка по источникам»
Зачислено (Начисление доходов)		35		Проводка проводится: <ul style="list-style-type: none"> <li>• только по строкам документа с суммой отличной от нуля в поле <b>Зачислено</b>,</li> <li>• только по строкам документов, в которых КАДМ указан в списке Администраторов для начисления дохода в меню <b>Справочники→Бухгалтерия→Администраторы доходов бюджета</b>,</li> <li>• сумма берется из поля <b>Зачислено</b>.</li> </ul>
Передано (Начисление доходов)		35		Проводка проводится: <ul style="list-style-type: none"> <li>• только по строкам документа с суммой отличной от нуля в поле <b>Передано</b>,</li> <li>• только по строкам документов, в которых КАДМ указан в списке Администраторов для начисления дохода в меню <b>Справочники→Бухгалтерия→Администраторы доходов бюджета</b>,</li> <li>• сумма берется из поля <b>Передано</b>.</li> </ul>
Финансирование От БухСчета Организации				Проводка проводится на сумму поля <b>Финансирование</b> , если она заполнена. При выполнении предыдущего условия необходимость проведения проводки определяется по «Общему механизму».
Отрицательное Финансирование ЛС		40		При выборе данного правила проводка проводится: <ul style="list-style-type: none"> <li>• только по строкам документа с суммой отличной от нуля и отрицательной в поле <b>Сумма финансирования</b>;</li> <li>• только по строкам документа, в которых в поле <b>Счет</b> указан счет с типом <i>Лицевой счет в ФО</i>.</li> </ul> <p>Сумма берется из поля <b>Сумма финансирования</b>.</p>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
Отрицательное Финансирование УФК		40		<p>При выборе данного правила проводка проводится:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• только по строкам документа с суммой отличной от нуля и отрицательной в поле <b>Сумма финансирования</b>;</li> <li>• только по строкам документа, в которых в поле <b>Счет</b> указан счет с типом <i>Лицевой счет в ФК</i>.</li> </ul> <p>Сумма берется из поля <b>Сумма финансирования</b>.</p>
Прогнозируемые Доходы		26,42		<p>Сумма строки за соответствующий год, если она положительна. Проводка проводится по строке, если только «Гл.администратор» строки указан в справочнике <i>Администраторы доходов бюджета</i> (Справочники →Бухгалтерия→Администраторы доходов бюджета) и КВФО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по утверждению сметных (плановых, прогнозных) назначений по доходам и их изменению по КВФО</b> (Системные параметры →Бухгалтерия→Санкционирование).</p>
Прогнозируемые Доходы (Уменьшение)		26,42		<p>Сумма строки по модулю за соответствующий год, если она в строке отрицательна. Проводка проводится по строке, если только «Гл.администратор» строки указан в справочнике <i>Администраторы доходов бюджета</i> (Справочники →Бухгалтерия→Администраторы доходов бюджета) и КВФО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по утверждению сметных (плановых, прогнозных) назначений по доходам и их изменению по КВФО</b> (Системные параметры →Бухгалтерия→Санкционирование).</p>
<b>Правила, используемые в проводках по санкционированию расходов</b>				



Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
УтверждениеАссигнованийСБР		127, 128	по строкам с КФВО равным 0,1	<p>При исполнении бюджета в пределах трех лет формируются отдельные бухгалтерские проводки на текущий год и плановый период, в пределах года – на текущий финансовый год. Суммы для каждой отдельной проводки берутся из соответствующих полей строки документа <b>Ассигнования/Лимиты текущего года, Ассигнования/Лимиты 2-го года, Ассигнования/Лимиты 3-го года</b> и КФВО равным 0,1, иначе проводка с данным правилом не формируется.</p>
УтверждениеЛимитовСБР		127, 128	по строкам с КФВО равным 0,1	
УтверждениеАссигнований		127, 128	по строкам с КФВО равным 0,1	
УтверждениеЛимитов		127, 128	по строкам с КФВО равным 0,1	
ДоведениеАссигнований		127, 128	по строкам с КФВО равным 0,1	
ДоведениеЛимитов		127, 128	по строкам с КФВО равным 0,1	

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
УтвержденныеСметныеНазначения		127, 128	по строкам с КФВО не равным 0,1	Проведение проводки по данному правилу также зависит от значения параметра <b>Не проводить бух. проводки по утверждению сметных (плановых) назначений и их изменению по КФВО</b> (пункт меню <b>Сервис→Системные параметры→Санкционирование</b> ). При включенном параметре в ЭД 127, 128 классов по данному правилу получения суммы не проводятся проводки по строкам документа только с КФВО, перечисленных в фильтре КФВО системного параметра, а по строкам документа с КФВО, которые не указаны в фильтре КФВО системного параметра, проводки должны проводиться по данному правилу получения суммы, в рамках которого проводятся проводки по строкам с КФВО не равным 0, 1. Если параметр выключен, то проводки должны проводиться по КФВО не равным 0, 1.
ПринятиеОбязательствПоАссигнованиям	Расходы	11,12,25	по строкам с КФВО равным 0,1	Проводки формируются на сумму строки документа, если в строке документа – указан бланк расходов, по которому разрешено доведение ассигнований, – в 11,25 классе не указана ссылка на бюджетное обязательство, – по КФВО равным 0,1, иначе проводка с данным правилом не формируется.
ПринятиеОбязательствПоЛимитам	Расходы	11,12,25	по строкам с КФВО равным 0,1	Проводки формируется на сумму строки документа, если в строке документа – указан бланк расходов, по которому разрешено доведение лимитов, – в 11, 25 классе не указана ссылка на бюджетное обязательство, – по КФВО равным 0,1, иначе проводка с данным правилом не формируется.
ПоложительныйРасходЛС	Расходы	40		При выборе данного правила проводка проводится: <ul style="list-style-type: none"> <li>• только по строкам документа с отличной от нуля и положительной суммой в поле <b>Сумма расходования</b>,</li> <li>• только по строкам документа, в которых в поле <b>Счет</b> указан счет с типом <i>1 Лицевой счет в ФО</i>,</li> </ul> Сумма берется из поля <b>Сумма расходования</b> .

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
ПоложительныйРасходУФК	Расходы	40		<p>При выборе данного правила проводка проводится:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>только по строкам документа с отличной от нуля и положительной суммой в поле <b>Сумма расходования</b>,</li> <li>только по строкам документа, в которых в поле <b>Счет</b> указан счет с типом <i>5 Лицевой счет в ФК</i>,</li> </ul> <p>Сумма берется из поля <b>Сумма расходования</b>.</p>
РасходПринятиеОбязательствПоАссигнованиям	Расходы	40, 76	по строкам с КФВО равным 0,1	<p>Проводки формируются на сумму поля <b>Расход</b> строки документа, если в строке документа – указан бланк расходов, по которому разрешено доведение ассигнований, – не указана ссылка на бюджетное обязательство, – по КФВО равным 0,1, иначе проводка с данным правилом не формируется.</p>
РасходПринятиеОбязательствПоЛимитам	Расходы	40, 76	по строкам с КФВО равным 0,1	<p>Проводки формируются на сумму поля <b>Расход</b> строки документа, если в строке документа – указан бланк расходов, по которому разрешено доведение лимитов, – не указана ссылка на бюджетное обязательство, – по КФВО равным 0,1, иначе проводка с данным правилом не формируется.</p>
НеисполненнаяСуммаПринятияОбязательствПоАссигнованиям	Расходы	3,10	по строкам с КФВО равным 0,1	-
НеисполненнаяСуммаПринятияОбязательствПоЛимитам	Расходы	3,10	по строкам с КФВО равным 0,1	-
ФинансированиеБСПринятиеОбязПоАссигн	Расходы	40	по строкам с КФВО равным 0,1	<p>Проводки формируются на сумму поля <b>Финансирование</b> строки документа, если в строке документа – указан бланк расходов, по которому разрешено доведение ассигнований, – не указана ссылка на бюджетное обязательство, – по КФВО равным 0,1, иначе проводка с данным правилом не формируется.</p>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
ФинансированиеБ СПринятиеОбязПо Лимитам	Расходы	40	по строкам с КФВО равным 0,1	Проводки формируются на сумму поля <b>Финансирование</b> строки документа, если в строке документа: – указан бланк расходов, по которому разрешено доведение лимитов, – не указана ссылка на бюджетное обязательство, – по КФВО равным 0,1, иначе проводка с данным правилом не формируется.
ДенежныеОбязательстваПоАссигнованиям	Расходы	11,25	по строкам с КФВО равным 0,1	Проводки формируются на сумму строки документа, если в строке документа: – указан бланк расходов, по которому разрешено доведение ассигнований, – в бюджетной строке документа отсутствует ссылка на ЭД «Денежное обязательство», независимо от состояния системного параметра <b>Проводить бух. проводки по принятию ДО в ЭД "Денежное обязательство</b> (пункт меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бюджетные и денежные обязательства, закладка <u>Общее</u></b> ); – в бюджетной строке документа присутствует ссылка на ЭД «Денежное обязательство» и выключен системный параметр <b>Проводить бух. проводки по принятию ДО в ЭД "Денежное обязательство"</b> (пункт меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бюджетные и денежные обязательства, закладка <u>Общее</u></b> ). иначе проводка с данным правилом не формируется.

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
Денежные Обязательства По Лимитам	Расходы	11,25	по строкам с КФВО равным 0,1	<p>Проводки формируются на сумму строки документа, если в строке документа</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– указан бланк расходов, по которому разрешено доведение лимитов,</li> <li>– в бюджетной строке документа отсутствует ссылка на ЭД «Денежное обязательство», независимо от состояния системного параметра <b>Проводить бух. проводки по принятию ДО в ЭД "Денежное обязательство"</b> (пункт меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бюджетные и денежные обязательства, закладка <u>Общее</u></b>);</li> <li>– в бюджетной строке документа присутствует ссылка на ЭД «Денежное обязательство» и выключен системный параметр <b>Проводить бух. проводки по принятию ДО в ЭД "Денежное обязательство"</b> (пункт меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бюджетные и денежные обязательства, закладка <u>Общее</u></b>).</li> </ul> <p>иначе проводка с данным правилом не формируется.</p>
Расход Денежные Обязательства По Ассигн	Расходы	40,76	по строкам с КФВО равным 0,1	<p>Проводки формируются на сумму строки документа, если в строке документа</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– в бюджетной строке документа отсутствует ссылка на ЭД «Денежное обязательство», независимо от состояния системного параметра <b>Проводить бух. проводки по принятию ДО в ЭД "Денежное обязательство"</b> (пункт меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бюджетные и денежные обязательства, закладка <u>Общее</u></b>);</li> <li>– в бюджетной строке документа присутствует ссылка на ЭД «Денежное обязательство» и выключен системный параметр <b>Проводить бух. проводки по принятию ДО в ЭД "Денежное обязательство"</b> (пункт меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бюджетные и денежные обязательства, закладка <u>Общее</u></b>).</li> </ul> <p>иначе проводка с данным правилом не формируется.</p>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
РасходДенежныеОбязательстваПоЛимитам	Расходы	40, 76	по строкам с КФВО равным 0,1	Проводки формируются на сумму строки документа, если в строке документа – в бюджетной строке документа отсутствует ссылка на ЭД «Денежное обязательство», независимо от состояния системного параметра <b>Проводить бух. проводки по принятию ДО в ЭД "Денежное обязательство</b> (пункт меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бюджетные и денежные обязательства</b> , закладка <b>Общее</b> ); – в бюджетной строке документа присутствует ссылка на ЭД «Денежное обязательство» и выключен системный параметр <b>Проводить бух. проводки по принятию ДО в ЭД "Денежное обязательство"</b> (пункт меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бюджетные и денежные обязательства</b> , закладка <b>Общее</b> ). иначе проводка с данным правилом не формируется.
ФинансированиеБСДенежныеОбязПоАссигн	Расходы	40	по строкам с КФВО равным 0,1	
ФинансированиеБСДенежныеОбязПоЛимитам	Расходы	40	по строкам с КФВО равным 0,1	
ПроцентыШтрафы(расх) ПринятиеОбязПоАссигн	Расходы	50	по строкам с КФВО равным 0,1	
ПроцентыШтрафы(расх) ПринятиеОбязПоЛим	Расходы	50	по строкам с КФВО равным 0,1	
ОбслуживаниеДолгаПринятиеОбязПоАссигн	Расходы	154	по строкам с КФВО равным 0,1	

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
Обслуживание Долга Принятие Обязанности По Лим	Расходы	154	по строкам с КФВО равным 0,1	
Премия Принятие Обязанности По Ассигновкам	Расходы	156	по строкам с КФВО равным 0,1	
Премия Принятие Обязанности По Лим	Расходы	156	по строкам с КФВО равным 0,1	
Основание Долга Исходящие (ист) Принятие Обязанности	Источники	44,45,50,52,54,56,93,152,154,156	по строкам с КФВО равным 0,1	
Сумма Документа Принятие Обязанности	Источники	118	по строкам с КФВО равным 0,1	
Принятие Обязательства По ПДД Ассигнования	Расходы	3, 10,11,12,25	по строкам с КФВО не равным 0,1	
Принятие Обязательства По ПДД Лимиты	Расходы	3, 10,11,12,25	по строкам с КФВО не равным 0,1	Проводки по перечисленным правилам получения сумм проводятся при указании в строке документа ссылки на БО, если БО в строке документа не указано, то проводка по данному правилу суммы проводиться не должна.
Расход Принятие Обязательства По ПДД Ассигновкам	Расходы	40, 76	по строкам с КФВО не равным 0,1	

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
РасходПринятиеОбязательствПоПДДЛимиты	Расходы	40, 76	по строкам с КФВО не равным 0,1	
ДенежныеОбязательстваПоПДДАссигнования	Расходы	11,25	по строкам с КФВО не равным 0,1	<p>Проводки формируются на сумму строки документа, если в строке документа:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– в бюджетной строке документа отсутствует ссылка на ЭД «Денежное обязательство», независимо от состояния системного параметра <b>Проводить бух. проводки по принятию ДО в ЭД "Денежное обязательство</b> (пункт меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бюджетные и денежные обязательства</b>, закладка <b>Общее</b>);</li> <li>– в бюджетной строке документа присутствует ссылка на ЭД «Денежное обязательство» и выключен системный параметр <b>Проводить бух. проводки по принятию ДО в ЭД "Денежное обязательство"</b> (пункт меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бюджетные и денежные обязательства</b>, закладка <b>Общее</b>).</li> </ul> <p>иначе проводка с данным правилом не формируется.</p>
ДенежныеОбязательстваПоПДДЛимиты	Расходы	11,2я5	по строкам с КФВО не равным 0,1	<p>Проводки формируются на сумму строки документа, если в строке документа:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– в бюджетной строке документа отсутствует ссылка на ЭД «Денежное обязательство», независимо от состояния системного параметра <b>Проводить бух. проводки по принятию ДО в ЭД "Денежное обязательство</b> (пункт меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бюджетные и денежные обязательства</b>, закладка <b>Общее</b>);</li> <li>– в бюджетной строке документа присутствует ссылка на ЭД «Денежное обязательство» и выключен системный параметр <b>Проводить бух. проводки по принятию ДО в ЭД "Денежное обязательство"</b> (пункт меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бюджетные и денежные обязательства</b>, закладка <b>Общее</b>).</li> </ul> <p>иначе проводка с данным правилом не формируется.</p>



Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
РасходДенежныеОбязательстваПоПД ДАссигн	Расходы	40, 76	по строкам с КФВО не равным 0,1	<p>Проводки формируются на сумму строки документа, если в строке документа:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– в бюджетной строке документа отсутствует ссылка на ЭД «Денежное обязательство», независимо от состояния системного параметра <b>Проводить бух. проводки по принятию ДО в ЭД "Денежное обязательство</b> (пункт меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бюджетные и денежные обязательства</b>, закладка <b>Общее</b>);</li> <li>– в бюджетной строке документа присутствует ссылка на ЭД «Денежное обязательство» и выключен системный параметр <b>Проводить бух. проводки по принятию ДО в ЭД "Денежное обязательство"</b> (пункт меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бюджетные и денежные обязательства</b>, закладка <b>Общее</b>).</li> </ul> <p>иначе проводка с данным правилом не формируется.</p>
РасходДенежныеОбязательстваПоПД ДЛимиты	Расходы	40, 76	по строкам с КФВО не равным 0,1	<p>Проводки формируются на сумму строки документа, если в строке документа:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– в бюджетной строке документа отсутствует ссылка на ЭД «Денежное обязательство», независимо от состояния системного параметра <b>Проводить бух. проводки по принятию ДО в ЭД "Денежное обязательство</b> (пункт меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бюджетные и денежные обязательства</b>, закладка <b>Общее</b>);</li> <li>– в бюджетной строке документа присутствует ссылка на ЭД «Денежное обязательство» и выключен системный параметр <b>Проводить бух. проводки по принятию ДО в ЭД "Денежное обязательство"</b> (пункт меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бюджетные и денежные обязательства</b>, закладка <b>Общее</b>).</li> </ul> <p>иначе проводка с данным правилом не формируется.</p>
НеисполненСуммаПринятияОбязПоПД ДАссигн	Расходы	10	по строкам с КФВО не равным 0,1	

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
НеисполненСумма ПринятияОбязПоП ДДЛимиты	Расходы	10	по строкам с КФВО не равным 0,1	
ПроцШтрафы(расх) ПринятиеОбязПоП ДДАссигн	Расходы	50	по строкам с КФВО не равным 0,1	
ПроцШтрафы(расх) ПринятиеОбязПоП ДДЛим	Расходы	50	по строкам с КФВО не равным 0,1	
<b>Правила, используемые в проводках по принятию к учету денежных обязательств</b>				
ДОПоАссигнования м	Расходы	258	по строкам с КФВО равным 0,1	<p>Проводка формируется на сумму строки документа (поле <b>Сумма</b> строки на закладке <b>Документ</b>), если в строке документа:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– в бланке расходов строки активен признак <b>Разрешать доведение ассигнований</b>;</li> <li>– КФВО строки не указан в перечне КФВО для включенного системного параметра <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КФВО</b> (пункт меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия</b>, подгруппа <b>Санкционирование</b>);</li> <li>– включен бюджетный параметр <b>Проводить бух. проводки по принятию ДО в ЭД "Денежное обязательство"</b> (пункт меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бюджетные и денежные обязательства</b>, закладка <b>Общее</b>).</li> </ul>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
ДОПоПДДАссигнования	Расходы	258	по строкам с КФВО не равным 0,1	<p>Проводка формируется на сумму строки документа (поле <b>Сумма</b> строки на закладке <b>Документ</b>), если в строке документа:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– в бланке расходов строки активен признак <b>Разрешать доведение ассигнований</b> и неактивен <b>Разрешать доведение лимитов</b>;</li> <li>– КФВО строки не указан в перечне КФВО для включенного системного параметра <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КФВО</b> (пункт меню <b>Сервис</b>→<b>Бюджетные параметры</b>→<b>Бухгалтерия</b>, подгруппа <b>Санкционирование</b>);</li> <li>– включен бюджетный параметр <b>Проводить бух. проводки по принятию ДО в ЭД "Денежное обязательство"</b> (пункт меню <b>Сервис</b>→<b>Бюджетные параметры</b>→<b>Бюджетные и денежные обязательства</b>, закладка <b>Общее</b>).</li> </ul>
ДОПоЛимитам	Расходы	258	по строкам с КФВО равным 0,1	<p>Проводка формируется на сумму строки документа (поле <b>Сумма</b> строки на закладке <b>Документ</b>), если в строке документа:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– в бланке расходов строки активен признак <b>Разрешать доведение лимитов</b>;</li> <li>– КФВО строки не указан в перечне КФВО для включенного системного параметра <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КФВО</b> (пункт меню <b>Сервис</b>→<b>Бюджетные параметры</b>→<b>Бухгалтерия</b>, подгруппа <b>Санкционирование</b>);</li> <li>– включен бюджетный параметр <b>Проводить бух. проводки по принятию ДО в ЭД "Денежное обязательство"</b> (пункт меню <b>Сервис</b>→<b>Бюджетные параметры</b>→<b>Бюджетные и денежные обязательства</b>, закладка <b>Общее</b>).</li> </ul>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
ДОПДПДДЛимиты	Расходы	258	по строкам с КФВО не равным 0,1	<p>Проводка формируется на сумму строки документа (поле <b>Сумма</b> строки на закладке <b>Документ</b>), если в строке документа:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– в бланке расходов строки активен признак <b>Разрешать доведение лимитов</b>;</li> <li>– КФВО строки не указан в перечне КФВО для включенного системного параметра <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КФВО</b> (пункт меню <b>Сервис</b>→<b>Бюджетные параметры</b>→<b>Бухгалтерия</b>, подгруппа <b>Санкционирование</b>);</li> <li>– включен бюджетный параметр <b>Проводить бух. проводки по принятию ДО в ЭД "Денежное обязательство"</b> (пункт меню <b>Сервис</b>→<b>Бюджетные параметры</b>→<b>Бюджетные и денежные обязательства</b>, закладка <b>Общее</b>).</li> </ul>
НеисполненнаяСуммаПринятияДОП оАссигн	Расходы	258	по строкам с КФВО равным 0,1	<p>Проводка формируется на сумму остатка строки документа (поле <b>Остаток</b> строк на закладке <b>Документ</b>), если в строке документа:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– в бланке расходов строки активен признак <b>Разрешать доведение ассигнований</b>;</li> <li>– КФВО строки не указан в перечне КФВО для включенного системного параметра <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КФВО</b> (пункт меню <b>Сервис</b>→<b>Бюджетные параметры</b>→<b>Бухгалтерия</b>, подгруппа <b>Санкционирование</b>);</li> <li>– включен бюджетный параметр <b>Проводить бух. проводки по принятию ДО в ЭД "Денежное обязательство"</b> (пункт меню <b>Сервис</b>→<b>Бюджетные параметры</b>→<b>Бюджетные и денежные обязательства</b>, закладка <b>Общее</b>).</li> </ul>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
НеисполненСуммаПринятияДОПОПД ДАссигн	Расходы	258	по строкам с КФВО не равным 0,1	<p>Проводка формируется на сумму остатка строки документа (поле <b>Остаток</b> строк на закладке <b>Документ</b>), если в строке документа:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– в бланке расходов строки активен признак <b>Разрешать доведение ассигнований</b> и неактивен <b>Разрешать доведение лимитов</b>;</li> <li>– КФВО строки не указан в перечне КФВО для включенного системного параметра <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КФВО</b> (пункт меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа Санкционирование</b>);</li> <li>– включен бюджетный параметр <b>Проводить бух. проводки по принятию ДО в ЭД "Денежное обязательство"</b> (пункт меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бюджетные и денежные обязательства, закладка Общее</b>).</li> </ul>
НеисполненнаяСуммаПринятияДОП оЛимитам	Расходы	258	по строкам с КФВО равным 0,1	<p>Проводка формируется на сумму остатка строки документа (поле <b>Остаток</b> строк на закладке <b>Документ</b>), если в строке документа:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– в бланке расходов строки активен признак <b>Разрешать доведение лимитов</b>;</li> <li>– КФВО строки не указан в перечне КФВО для включенного системного параметра <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КФВО</b> (пункт меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа Санкционирование</b>);</li> <li>– включен бюджетный параметр <b>Проводить бух. проводки по принятию ДО в ЭД "Денежное обязательство"</b> (пункт меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бюджетные и денежные обязательства, закладка Общее</b>).</li> </ul>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
НеисполненСумма ПринятияДОПоПД ДЛимиты	Расходы	258	по строкам с КФВО не равным 0,1	Проводка формируется на сумму остатка строки документа (поле <b>Остаток</b> строк на закладке <b>Документ</b> ), если в строке документа: – в бланке расходов строки активен признак <b>Разрешать доведение лимитов</b> ; – КФВО строки не указан в перечне КФВО для включенного системного параметра <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КФВО</b> (пункт меню <b>Сервис</b> → <b>Бюджетные параметры</b> → <b>Бухгалтерия</b> , подгруппа <b>Санкционирование</b> ); – включен бюджетный параметр <b>Проводить бух. проводки по принятию ДО в ЭД "Денежное обязательство"</b> (пункт меню <b>Сервис</b> → <b>Бюджетные параметры</b> → <b>Бюджетные и денежные обязательства</b> , закладка <b>Общее</b> ).
<b>Правила, используемые в проводках по принимаемым обязательствам</b>				
ПринятиеОбязательствПоАссигнованиям		3		Проводка формируется на сумму строки документа, если в строке документа:

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
				<ul style="list-style-type: none"> <li>указан бланк расходов, по которому разрешено доведение ассигнований;</li> <li>КФВО равен 0,1.</li> </ul> <p>Если включен параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам</b> (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка <b>Санкционирование</b>), проводка проводится при выполнении условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>ЭД «Договор» не имеет в цепочке родительских документов ЭД «Заявка на закупку продукции» по соответствующей бюджетной строке или имеет, но в найденном ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметре <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей</b> (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка <b>Санкционирование</b>) не установлена возможность проводить проводки;</li> <li>в бланке расходов строки стоит признак <b>Разрешать доведение ассигнований</b>.</li> <li>КВФО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КВФО</b> в пункте меню Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа <b>Санкционирование</b>.</li> </ul> <p><i>Примечание. Проводки для ЭД «Договор» формируются только за 2-й и 3-й год периода планирования.</i></p>
Принятие обязательств По Ассигнованиям		10		Проводка формируется на сумму строки документа, если в строке документа:

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
				<ul style="list-style-type: none"> <li>указан бланк расходов, по которому разрешено доведение ассигнований;</li> <li>КФВО равен 0,1.</li> </ul> <p>Если включен параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам</b> (<b>Сервис</b>→<b>Системные параметры</b>→<b>Бухгалтерия</b>, закладка <b>Санкционирование</b>), проводка проводится при выполнении условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>ЭД «Договор», из которого порожден ЭД «Бюджетное обязательство», не имеет в цепочке родительских документов ЭД «Заявка на закупку продукции» по соответствующей бюджетной строке или имеет, но в найденном ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметре <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей</b> (<b>Сервис</b>→<b>Системные параметры</b>→<b>Бухгалтерия</b>, закладка <b>Санкционирование</b>) не установлена возможность проводить проводки;</li> <li>КВФО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КВФО</b> в пункте меню <b>Сервис</b>→<b>Бюджетные параметры</b>→<b>Бухгалтерия</b>, подгруппа <b>Санкционирование</b>.</li> </ul>
Принятие обязательствПоЛимитам		3		Проводка формируется на сумму строки документа, если в строке документа:



Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
				<ul style="list-style-type: none"> <li>• указан бланк расходов, по которому разрешено доведение лимитов;</li> <li>• КФВО равен 0,1.</li> </ul> <p>Если включен параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам</b> (<b>Сервис</b>→<b>Системные параметры</b>→<b>Бухгалтерия</b>, закладка <b>Санкционирование</b>), проводка проводится при выполнении условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ЭД «Договор» не имеет в цепочке родительских документов ЭД «Заявка на закупку продукции» по соответствующей бюджетной строке или имеет, но в найденном ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметре <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей</b> (<b>Сервис</b>→<b>Системные параметры</b>→<b>Бухгалтерия</b>, закладка <b>Санкционирование</b>) не установлена возможность проводить проводки;</li> <li>• в бланке расходов строки стоит признак <b>Разрешать доведение лимитов</b>.</li> <li>• КВФО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КВФО</b> (пункт меню <b>Сервис</b>→<b>Бюджетные параметры</b>→<b>Бухгалтерия</b>, подгруппа <b>Санкционирование</b>).</li> </ul> <p><i>Примечание. Проводки для ЭД «Договор» формируются только за 2-й и 3-й год периода планирования.</i></p>
Принятие обязательствПоЛимитам		10		Проводка формируется на сумму строки документа, если в строке документа:

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
				<ul style="list-style-type: none"> <li>• указан бланк расходов, по которому разрешено доведение лимитов;</li> <li>• КФВО равен 0,1.</li> </ul> <p>Если включен параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам</b> (<b>Сервис</b>→<b>Системные параметры</b>→<b>Бухгалтерия</b>, закладка <b>Санкционирование</b>), проводка проводится при выполнении условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ЭД «Договор», из которого порожден ЭД «Бюджетное обязательство», не имеет в цепочке родительских документов ЭД «Заявка на закупку продукции» по соответствующей бюджетной строке или имеет, но в найденном ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметре <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей</b> (<b>Сервис</b>→<b>Системные параметры</b>→<b>Бухгалтерия</b>, закладка <b>Санкционирование</b>) не установлена возможность проводить проводки;</li> <li>• КВФО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КВФО</b> (пункт меню <b>Сервис</b>→<b>Бюджетные параметры</b>→<b>Бухгалтерия</b>, подгруппа <b>Санкционирование</b>).</li> </ul>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
Принимаемые Обязательства По Ассигнованиям		3		<p>Проводка проводится при выполнении условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• включен параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование)</b>;</li> <li>• ЭД «Договор» имеет в цепочке родительских документов ЭД «Заявка на закупку продукции» по соответствующей бюджетной строке. В найденном ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметре <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование)</b> установлена возможность проводить проводки;</li> <li>• ЭД «Договор» не имеет в цепочке родительских документов ЭД «Договор» в статусе «архив», в котором в расшифровке указана бюджетная строка, по которой проводится проводка;</li> <li>• в бланке расходов строки стоит признак <b>Разрешать доведение ассигнований</b>.</li> <li>• КВФО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КВФО</b> в пункте меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа Санкционирование</b>.</li> </ul> <p><i>Примечание. Проводки для ЭД «Договор» формируются только за 2-й и 3-й год периода планирования.</i></p>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
Принимаемые Обязательства ПоAssignованиям		10		<p>Проводка проводится при выполнении условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• включен параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка <u>Санционирование</u>)</b>;</li> <li>• ЭД «Договор», из которого порожден ЭД «Бюджетное обязательство», имеет в цепочке родительских документов ЭД «Заявка на закупку продукции» по соответствующей бюджетной строке. В найденном ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметре <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка <u>Санционирование</u>)</b> установлена возможность проводить проводки;</li> <li>• в бланке расходов строки стоит признак <b>Разрешать доведение ассигнований</b>.</li> <li>• КФВО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КФВО</b> в пункте меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа Санционирование</b>.</li> </ul>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
Принимаемые Обязательства Полиам		3		<p>Проводка проводится при выполнении условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• включен параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование)</b>;</li> <li>• ЭД «Договор» имеет в цепочке родительских документов ЭД «Заявка на закупку продукции» по соответствующей бюджетной строке. В найденном ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование)</b> установлена возможность проводить проводки;</li> <li>• ЭД «Договор» не имеет в цепочке родительских документов ЭД «Договор» в статусе «архив», в котором в расшифровке указана бюджетная строка, по которой проводится проводка;</li> <li>• в бланке расходов строки стоит признак <b>Разрешать доведение лимитов</b>.</li> <li>• КВФО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КВФО</b> в пункте меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа Санкционирование</b>.</li> </ul> <p><i>Примечание. Проводки для ЭД «Договор» формируются только за 2-й и 3-й год периода планирования.</i></p>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
Принимаемые Обязательства По Лимитам		10		<p>Проводка проводится при выполнении условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• включен параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам</b> (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка <b>Санкционирование</b>);</li> <li>• ЭД «Договор», из которого порожден ЭД «Бюджетное обязательство», имеет в цепочке родительских документов ЭД «Заявка на закупку продукции» по соответствующей бюджетной строке. В найденном ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметре <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей</b> (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка <b>Санкционирование</b>) установлена возможность проводить проводки;</li> <li>• в бланке расходов строки стоит признак <b>Разрешать доведение лимитов</b>.</li> <li>• КФВО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух. проводки по принятию обязательств по КФВО</b> в пункте меню Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа Санкционирование.</li> </ul>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
Принятые Обязательства Сторно По Ассигнованиям		3		<p>Сумма рассчитывается по формуле: Сумма строки расшифровки обрабатываемого ЭД «Договор» минус Сумма строки расшифровки перерегистрируемого родительского ЭД «Договор» по соответствующему году.</p> <p>Проводка проводится при одновременном выполнении следующих условиях:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ЭД «Договор» имеет родительский ЭД «Договор» в статусах «перерегистрация» или «архив» по бюджетной строке на закладке <b>Расшифровка</b>, по которой проводится проводка. Не учитываются при поиске родительского документа ЭД «Договор» в статусе «отказан».</li> <li>• для ЭД «Договор» есть родительский ЭД «Заявка на закупку продукции» с такой же бюджетной строкой в расшифровке. В найденном ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование)</b> установлена возможность проводить проводки;</li> </ul> <p><i>Примечание. Если родительский ЭД «Заявка на закупку продукции» не найден, значение системной настройки проверяется для способа определения поставщика из ЭД «Договор» (закладка <b>Дополнительная информация</b>).</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• включен параметр <b>Проводить бух.проводки по принимаемым обязательствам</b> в пункте меню <b>Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование</b>;</li> <li>• КФВО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КФВО</b> в пункте меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа Санкционирование</b>;</li> <li>• в бланке расходов строки стоит признак <b>Разрешать доведение ассигнований</b>.</li> </ul>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
				<i>Примечание. Проводки для ЭД «Договор» формируются только за 2-й и 3-й год периода планирования.</i>



Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
Принятые Обязательства СторноПоЛимитам		3		<p>Сумма рассчитывается по формуле: Сумма строки расшифровки обрабатываемого ЭД «Договор» минус Сумма строки расшифровки перерегистрируемого родительского ЭД «Договор» по соответствующему году.</p> <p>Проводка проводится при одновременном выполнении следующих условиях:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ЭД «Договор» имеет родительский ЭД «Договор» в статусах «перерегистрация» или «архив» по бюджетной строке на закладке <b>Расшифровка</b>, по которой проводится проводка. Не учитываются при поиске родительского документа ЭД «Договор» в статусе «отказан».</li> <li>• для ЭД «Договор» есть родительский ЭД «Заявка на закупку продукции» с такой же бюджетной строкой в расшифровке. В найденном ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование)</b> установлена возможность проводить проводки;</li> </ul> <p><i>Примечание. Если родительский ЭД «Заявка на закупку продукции» не найден, значение системной настройки проверяется для способа определения поставщика из ЭД «Договор» (закладка <b>Дополнительная информация</b>).</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• включен параметр <b>Проводить бух.проводки по принимаемым обязательствам</b> в пункте меню <b>Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование</b>;</li> <li>• КФВО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КФВО</b> в пункте меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа Санкционирование</b>;</li> <li>• в бланке расходов строки стоит признак <b>Разрешать доведение лимитов</b>.</li> </ul>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
				<i>Примечание. Проводки для ЭД «Договор» формируются только за 2-й и 3-й год периода планирования.</i>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
Принимаемые Обязательства Сторно ПоAssignованиям		3		<p>Сумма рассчитывается по формуле: Сумма строки расшифровки обрабатываемого ЭД «Договор» минус Сумма строки расшифровки перерегистрируемого родительского ЭД «Договор» по соответствующему году.</p> <p>Проводка проводится при одновременном выполнении следующих условиях:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ЭД «Договор» имеет родительский ЭД «Договор» в статусах «перерегистрация» или «архив» по бюджетной строке на закладке <b>Расшифровка</b>, по которой проводится проводка. Не учитываются при поиске родительского документа ЭД «Договор» в статусе «отказан».</li> <li>• для ЭД «Договор» есть родительский ЭД «Заявка на закупку продукции» с такой же бюджетной строкой в расшифровке. В найденном ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование)</b> установлена возможность проводить проводки;</li> </ul> <p><b>Примечание.</b> Если родительский ЭД «Заявка на закупку продукции» не найден, значение системной настройки проверяется для способа определения поставщика из ЭД «Договор» (закладка <b>Дополнительная информация</b>).</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• включен параметр <b>Проводить бух.проводки по принимаемым обязательствам</b> в пункте меню <b>Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование</b>;</li> <li>• КФВО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КФВО</b> в пункте меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа Санкционирование</b>;</li> <li>• в бланке расходов строки стоит признак <b>Разрешать доведение ассигнований</b>.</li> </ul>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
				<i>Примечание. Проводки для ЭД «Договор» формируются только за 2-й и 3-й год периода планирования.</i>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
Принимаемые Обязательства Сторно По Лимитам		3		<p>Сумма рассчитывается по формуле: Сумма строки расшифровки обрабатываемого ЭД «Договор» минус Сумма строки расшифровки перерегистрируемого родительского ЭД «Договор» по соответствующему году.</p> <p>Проводка проводится при одновременном выполнении следующих условиях:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ЭД «Договор» имеет родительский ЭД «Договор» в статусах «перерегистрация» или «архив» по бюджетной строке на закладке <b>Расшифровка</b>, по которой проводится проводка. Не учитываются при поиске родительского документа ЭД «Договор» в статусе «отказан».</li> <li>• для ЭД «Договор» есть родительский ЭД «Заявка на закупку продукции» с такой же бюджетной строкой в расшифровке. В найденном ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование)</b> установлена возможность проводить проводки;</li> </ul> <p><i>Примечание. Если родительский ЭД «Заявка на закупку продукции» не найден, значение системной настройки проверяется для способа определения поставщика из ЭД «Договор» (закладка <b>Дополнительная информация</b>).</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• включен параметр <b>Проводить бух.проводки по принимаемым обязательствам</b> в пункте меню <b>Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование</b>;</li> <li>• КВФО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КВФО</b> в пункте меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа Санкционирование</b>;</li> <li>• в бланке расходов строки стоит признак <b>Разрешать доведение лимитов</b>.</li> </ul>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
				<p><i>Примечание. Проводки для ЭД «Договор» формируются только за 2-й и 3-й год периода планирования.</i></p>
ЭкономияСторноП оАссигнованиям		3		<p>Сумма рассчитывается по формуле: Сумма по этой же строке в родительском ЭД «Заявка на закупку продукции» на закладке <b>Резервирование лимитов</b> по соответствующему году.</p> <p><i>Примечание. Если такой же бюджетной строки нет в родительском ЭД «Заявка на закупку продукции», проводка не формируется.</i></p> <p>Проводка проводится при одновременном выполнении следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ЭД «Договор» имеет в цепочке родительских документов ЭД «Заявка на закупку продукции», содержащую в расшифровке бюджетную строку, по которой проводится проводка. В найденном ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование)</b> установлена возможность проводить проводки;</li> <li>• включен параметр <b>Проводить бух.проводки по принимаемым обязательствам</b> в пункте меню <b>Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование;</b></li> <li>• КВФО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КВФО</b> в пункте меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа Санкционирование;</b></li> <li>• в бланке расходов строки, по которой проводится проводка, стоит признак <b>Разрешать доведение ассигнований.</b></li> </ul> <p><i>Примечание. Проводки для ЭД «Договор» формируются только за 2-й и 3-й год периода планирования.</i></p>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
ЭкономияСторноП оЛимитам		3		<p>Сумма рассчитывается по формуле: Сумма по этой же строке в родительском ЭД «Заявка на закупку продукции» на закладке <b>Резервирование лимитов</b> по соответствующему году.</p> <p><i>Примечание. Если такой же бюджетной строки нет в родительском ЭД «Заявка на закупку продукции», проводка не формируется.</i></p> <p>Проводка проводится при одновременном выполнении следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ЭД «Договор» имеет в цепочке родительских документов ЭД «Заявка на закупку продукции», содержащую в расшифровке бюджетную строку, по которой проводится проводка. В найденном ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование)</b> установлена возможность проводить проводки;</li> <li>• включен параметр <b>Проводить бух.проводки по принимаемым обязательствам</b> в пункте меню <b>Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование;</b></li> <li>• КВФО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КВФО</b> в пункте меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа Санкционирование;</b></li> <li>• в бланке расходов строки, по которой проводится проводка, стоит признак <b>Разрешать доведение лимитов.</b></li> </ul> <p><i>Примечание. Проводки для ЭД «Договор» формируются только за 2-й и 3-й год периода планирования.</i></p>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
Принятые Обязательства Сторно По Ассигн Завершение		3		<p>Сумма рассчитывается по формуле: Сумма строки расшифровки родительского ЭД «Заявка на закупку продукции» по соответствующему году.</p> <p>Проводка проводится при одновременном выполнении следующих условиях:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ЭД «Договор» имеет в цепочке родительских документов ЭД «Заявка на закупку продукции» или ЭД «Сведения о процедуре размещения заказа»/«Изменения по сведениям о процедуре размещения заказа», содержащих в расшифровке бюджетную строку, по которой проводится проводка.</li> <li>• в найденном ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование)</b> установлена возможность проводить проводки;</li> <li>• включен параметр <b>Проводить бух.проводки по принимаемым обязательствам</b> в пункте меню <b>Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование</b>;</li> <li>• КВФО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КВФО</b> в пункте меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа Санкционирование</b>;</li> <li>• в бланке расходов строки, по которой проводится проводка, стоит признак <b>Разрешать доведение ассигнований</b>.</li> </ul> <p><i>Примечание. Проводки для ЭД «Договор» формируются только за 2-й и 3-й год периода планирования.</i></p>



Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
Принятые Обязательства Сторно По Лимитам Завершение		3		<p>Сумма рассчитывается по формуле: Сумма строки расшифровки родительского ЭД «Заявка на закупку продукции» по соответствующему году.</p> <p>Проводка проводится при одновременном выполнении следующих условиях:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ЭД «Договор» имеет в цепочке родительских документов ЭД «Заявка на закупку продукции» или ЭД «Сведения о процедуре размещения заказа»/«Изменения по сведениям о процедуре размещения заказа», содержащих в расшифровке бюджетную строку, по которой проводится проводка.</li> <li>• в найденном ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметре <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование)</b> установлена возможность проводить проводки;</li> <li>• включен параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам</b> в пункте меню <b>Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование</b>;</li> <li>• КФВО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух. проводки по принятию обязательств по КФВО</b> в пункте меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа Санкционирование</b>;</li> <li>• в бланке расходов строки, по которой проводится проводка, стоит признак <b>Разрешать доведение лимитов</b>.</li> </ul> <p><i>Примечание. Проводки для ЭД «Договор» формируются только за 2-й и 3-й год периода планирования.</i></p>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФО	Способ получения суммы
Принимаемые Обязательства Сторно По Ассигн Завершение		3		<p>Сумма рассчитывается по формуле: Сумма строки расшифровки родительского ЭД «Заявка на закупку продукции» по соответствующему году.</p> <p>Проводка проводится при одновременном выполнении следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ЭД «Договор» имеет в цепочке родительских документов ЭД «Заявка на закупку продукции», содержащую в расшифровке бюджетную строку, по которой проводится проводка. В найденном ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей (Сервис → Системные параметры → Бухгалтерия, закладка Санкционирование)</b> установлена возможность проводить проводки;</li> <li>• включен параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам</b> в пункте меню <b>Сервис → Системные параметры → Бухгалтерия, закладка Санкционирование</b>;</li> <li>• КФО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух. проводки по принятию обязательств по КФО</b> в пункте меню <b>Сервис → Бюджетные параметры → Бухгалтерия, подгруппа Санкционирование</b>;</li> <li>• в бланке расходов строки, по которой проводится проводка, стоит признак <b>Разрешать доведение ассигнований</b>.</li> </ul> <p><i>Примечание. Проводки для ЭД «Договор» формируются только за 2-й и 3-й год периода планирования.</i></p>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
Принимаемые Обязательства Сторно ПоЛимЗавершение		3		<p>Сумма рассчитывается по формуле: Сумма строки расшифровки родительского ЭД «Заявка на закупку продукции» по соответствующему году.</p> <p>Проводка проводится при одновременном выполнении следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ЭД «Договор» имеет в цепочке родительских документов ЭД «Заявка на закупку продукции», содержащую в расшифровке бюджетную строку, по которой проводится проводка. В найденном ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование)</b> установлена возможность проводить проводки;</li> <li>• включен параметр <b>Проводить бух.проводки по принимаемым обязательствам</b> в пункте меню <b>Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование</b>;</li> <li>• КФВО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КФВО</b> в пункте меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа Санкционирование</b>;</li> <li>• в бланке расходов строки, по которой проводится проводка, стоит признак <b>Разрешать доведение лимитов</b>.</li> </ul> <p><i>Примечание. Проводки для ЭД «Договор» формируются только за 2-й и 3-й год периода планирования.</i></p>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
Принимаемые Обязательства По Ассигнованиям Изменение		10		<p>Проводка проводится при выполнении условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• включен параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование)</b>;</li> <li>• ЭД «Договор», из которого порожден ЭД «Бюджетное обязательство», имеет в цепочке родительских документов ЭД «Заявка на закупку продукции» по соответствующей бюджетной строке. В найденном ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметре <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование)</b> установлена возможность проводить проводки;</li> <li>• ЭД «Договор», из которого порожден ЭД «Бюджетное обязательство», имеет в цепочке родительских документов ЭД «Договор», в котором в расшифровке указана бюджетная строка, по которой проводится проводка, в статусе, отличном от статуса «отказан»;</li> <li>• в бланке расходов строки стоит признак <b>Разрешать доведение ассигнований</b>;</li> <li>• КФВО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух. проводки по принятию обязательств по КФВО</b> в пункте меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа Санкционирование</b>.</li> </ul>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
Принимаемые Обязательства По Лимитам И изменение		10		<p>Проводка проводится при выполнении условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• включен параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование)</b>;</li> <li>• ЭД «Договор», из которого порожден ЭД «Бюджетное обязательство», имеет в цепочке родительских документов ЭД «Заявка на закупку продукции» по соответствующей бюджетной строке. В найденном ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметре <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование)</b> установлена возможность проводить проводки;</li> <li>• ЭД «Договор», из которого порожден ЭД «Бюджетное обязательство», имеет в цепочке родительских документов ЭД «Договор», в котором в расшифровке указана бюджетная строка, по которой проводится проводка, в статусе, отличном от статуса «отказан»;</li> <li>• в бланке расходов строки стоит признак <b>Разрешать доведение лимитов</b>;</li> <li>• КФВО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух. проводки по принятию обязательств по КФВО</b> в пункте меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа Санкционирование</b>.</li> </ul>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
ЭкономияСторноП оАссигнБО				<p>Сумма рассчитывается по формуле: Сумма строки родительского ЭД «Заявка на закупку продукции» для ЭД «Договор», из которого порожден ЭД «Бюджетное обязательство», на закладке <b>Резервирование лимитов</b> по соответствующему году.</p> <p>Проводка проводится при одновременном выполнении следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• сумма в поле <b>Остаток</b> ЭД «Бюджетное обязательство», по которому формируется проводка, не равна 0;</li> <li>• родительский ЭД «Договор» имеет в цепочке родительских документов ЭД «Заявка на закупку продукции», содержащую в расшифровке бюджетную строку, по которой проводится проводка. В найденном ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметре <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование)</b> установлена возможность проводить проводки;</li> <li>• включен параметр <b>Проводить бух.проводки по принимаемым обязательствам</b> в пункте меню <b>Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование;</b></li> <li>• КВФО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КВФО</b> в пункте меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа Санкционирование;</b></li> <li>• в бланке расходов строки, по которой проводится проводка, стоит признак <b>Разрешать доведение ассигнований.</b></li> </ul>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
ЭкономияСторноП оЛимБО				<p>Сумма рассчитывается по формуле: Сумма строки родительского ЭД «Заявка на закупку продукции» для ЭД «Договор», из которого порожден ЭД «Бюджетное обязательство», на закладке <b>Резервирование лимитов</b> по соответствующему году.</p> <p>Проводка проводится при одновременном выполнении следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• сумма в поле <b>Остаток</b> ЭД «Бюджетное обязательство», по которому формируется проводка, не равна 0;</li> <li>• родительский ЭД «Договор» имеет в цепочке родительских документов ЭД «Заявка на закупку продукции», содержащую в расшифровке бюджетную строку, по которой проводится проводка. В найденном ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметре <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей</b> (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка <b>Санкционирование</b>) установлена возможность проводить проводки;</li> <li>• включен параметр <b>Проводить бух.проводки по принимаемым обязательствам</b> в пункте меню <b>Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия</b>, закладка <b>Санкционирование</b>;</li> <li>• КВФО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КВФО</b> в пункте меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия</b>, подгруппа <b>Санкционирование</b>;</li> <li>• в бланке расходов строки, по которой проводится проводка, стоит признак <b>Разрешать доведение лимитов</b>.</li> </ul>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
ПринимаемыеСторноПоАссигнБО				<p>Сумма рассчитывается по формуле: Сумма строки родительского ЭД «Заявка на закупку продукции» для ЭД «Договор», из которого порожден ЭД «Бюджетное обязательство», на закладке <b>Резервирование лимитов</b> по соответствующему году.</p> <p>Проводка проводится при одновременном выполнении следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• сумма в поле <b>Остаток</b> ЭД «Бюджетное обязательство», по которому формируется проводка, не равна 0;</li> <li>• родительский ЭД «Договор» имеет в цепочке родительских документов ЭД «Заявка на закупку продукции», содержащую в расшифровке бюджетную строку, по которой проводится проводка. В найденном ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметре <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей</b> (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка <b>Санкционирование</b>) установлена возможность проводить проводки;</li> <li>• включен параметр <b>Проводить бух.проводки по принимаемым обязательствам</b> в пункте меню <b>Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санкционирование;</b></li> <li>• КВФО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КВФО</b> в пункте меню <b>Сервис→Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа Санкционирование;</b></li> <li>• в бланке расходов строки, по которой проводится проводка, стоит признак <b>Разрешать доведение ассигнований.</b></li> </ul>



Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
ПринимаемыеСторноПоЛимБО				<p>Сумма рассчитывается по формуле: Сумма строки родительского ЭД «Заявка на закупку продукции» для ЭД «Договор», из которого порожден ЭД «Бюджетное обязательство», на закладке <b>Резервирование лимитов</b> по соответствующему году.</p> <p>Проводка проводится при одновременном выполнении следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• сумма в поле <b>Остаток</b> ЭД «Бюджетное обязательство», по которому формируется проводка, не равна 0;</li> <li>• родительский ЭД «Договор» имеет в цепочке родительских документов ЭД «Заявка на закупку продукции», содержащую в расшифровке бюджетную строку, по которой проводится проводка. В найденном ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметре <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей</b> (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка <b>Санкционирование</b>) установлена возможность проводить проводки;</li> <li>• включен параметр <b>Проводить бух.проводки по принимаемым обязательствам</b> в пункте меню Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка <b>Санкционирование</b>;</li> <li>• КВФО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КВФО</b> в пункте меню Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа <b>Санкционирование</b>;</li> <li>• в бланке расходов строки, по которой проводится проводка, стоит признак <b>Разрешать доведение лимитов</b>.</li> </ul>
<b>Правила, используемые в проводках по софинансированию</b>				

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
ДоведениеАссигнованийСофинансФед ДоведениеАссигнованийСофинансРег ДоведениеАссигнованийСофинансМун ДоведениеАссигнованийСофинансПос		127, 128	по строкам с КФВО равным 0,1	<ul style="list-style-type: none"> <li>Проводка проводится на сумму строки, указанную в поле <b>Федеральные средства/ Региональные средства/ Муниципальные средства/ Средства поселений</b> закладки <b>Ассигнования</b> соответственно в группах полей <b>Текущий год, Текущий год + 1, Текущий год + 2</b>.</li> <li>Проводка не проводится, если в строке документа указан бланк расходов с типом, отличным от <i>Роспись</i> и <u>установленным</u> параметром <b>Формировать проводки по утверждению СБР</b></li> <li>При исполнении бюджета в пределах трех лет формируются отдельные бухгалтерские проводки на текущий год и плановый период, в пределах года – на текущий финансовый год.</li> </ul> <p><i>Примечание. На каждую сумму в документе формируется отдельная проводка. На нулевые суммы проводки не формируются.</i></p>
ДоведениеЛимитовСофинансФед ДоведениеЛимитовСофинансРег ДоведениеЛимитовСофинансМун ДоведениеЛимитовСофинансПос		127, 128	по строкам с КФВО равным 0,1	<ul style="list-style-type: none"> <li>Проводка проводится на сумму строки, указанную в поле <b>Федеральные средства/ Региональные средства/ Муниципальные средства/ Средства поселений</b> закладки <b>ЛИМИТЫ</b> соответственно в группах полей <b>Текущий год, Текущий год + 1, Текущий год + 2</b>.</li> <li>Проводка не проводится, если в строке документа указан бланк расходов с типом, отличным от <i>Роспись</i> и <u>установленным</u> параметром <b>Формировать проводки по утверждению СБР</b></li> <li>При исполнении бюджета в пределах трех лет формируются отдельные бухгалтерские проводки на текущий год и плановый период, в пределах года – на текущий финансовый год.</li> </ul> <p><i>Примечание. На каждую сумму в документе формируется отдельная проводка. На нулевые суммы проводки не формируются.</i></p>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
УтверждениеАссигнованийСофинансФед УтверждениеАссигнованийСофинансРег УтверждениеАссигнованийСофинансМун УтверждениеАссигнованийСофинансПос		127, 128	по строкам с КФВО равным 0,1	<ul style="list-style-type: none"> <li>Проводка проводится на сумму строки, указанную в поле <b>Федеральные средства/ Региональные средства/ Муниципальные средства/ Средства поселений</b> закладки <b>Ассигнования</b> соответственно в группах полей <b>Текущий год, Текущий год + 1, Текущий год + 2</b>.</li> <li>Проводка не проводится, если в строке документа указан бланк расходов с типом, отличным от <i>Роспись</i> и <u>выключенным</u> параметром <b>Формировать проводки по утверждению СБР</b></li> <li>При исполнении бюджета в пределах трех лет формируются отдельные бухгалтерские проводки на текущий год и плановый период, в пределах года – на текущий финансовый год.</li> </ul> <p><i>Примечание. На каждую сумму в документе формируется отдельная проводка. На нулевые суммы проводки не формируются.</i></p>
УтверждениеАссигнованияСБРСофинансФед УтверждениеАссигнованияСБРСофинансРег УтверждениеАссигнованияСБРСофинансМун УтверждениеАссигнованияСБРСофинансПос		127, 128	по строкам с КФВО равным 0,1	<ul style="list-style-type: none"> <li>Проводка проводится на сумму строки, указанную в поле <b>Федеральные средства/ Региональные средства/ Муниципальные средства/ Средства поселений</b> закладки <b>Ассигнования</b> соответственно в группах полей <b>Текущий год, Текущий год + 1, Текущий год + 2</b>.</li> <li>Проводка не проводится, если в строке документа указан бланк расходов с типом, отличным от <i>Роспись</i> и <u>выключенным</u> параметром <b>Формировать проводки по утверждению СБР</b></li> <li>При исполнении бюджета в пределах трех лет формируются отдельные бухгалтерские проводки на текущий год и плановый период, в пределах года – на текущий финансовый год.</li> </ul> <p><i>Примечание. На каждую сумму в документе формируется отдельная проводка. На нулевые суммы проводки не формируются.</i></p>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
Утверждение Лимиты Софинанс Фед Утверждение Лимиты Софинанс Рег Утверждение Лимиты Софинанс Мун Утверждение Лимиты Софинанс Пос		127, 128	по строкам с КФВО равным 0,1	<ul style="list-style-type: none"> <li>Проводка проводится на сумму строки, указанную в поле <b>Федеральные средства/ Региональные средства/ Муниципальные средства/ Средства поселений</b> закладки <b>Лимиты</b> соответственно в группах полей Текущий год, Текущий год + 1, Текущий год + 2.</li> <li>Проводка не проводится, если в строке документа указан бланк расходов с типом, отличным от <i>Роспись</i> и <u>выключенным</u> параметром <b>Формировать проводки по утверждению СБР</b></li> <li>При исполнении бюджета в пределах трех лет формируются отдельные бухгалтерские проводки на текущий год и плановый период, в пределах года – на текущий финансовый год.</li> </ul> <p><i>Примечание. На каждую сумму в документе формируется отдельная проводка. На нулевые суммы проводки не формируются.</i></p>
Утверждение Лимиты СБР Софинанс Фед Утверждение Лимиты СБР Софинанс Рег Утверждение Лимиты СБР Софинанс Мун Утверждение Лимиты СБР Софинанс Пос		127, 128	по строкам с КФВО равным 0,1	<ul style="list-style-type: none"> <li>Проводка проводится на сумму строки, указанную в поле <b>Федеральные средства/ Региональные средства/ Муниципальные средства/ Средства поселений</b> закладки <b>Лимиты</b> соответственно в группах полей Текущий год, Текущий год + 1, Текущий год + 2.</li> <li>Проводка не проводится, если в строке документа указан бланк расходов с типом, отличным от <i>Роспись</i> и <u>выключенным</u> параметром <b>Формировать проводки по утверждению СБР</b></li> <li>При исполнении бюджета в пределах трех лет формируются отдельные бухгалтерские проводки на текущий год и плановый период, в пределах года – на текущий финансовый год.</li> </ul> <p><i>Примечание. На каждую сумму в документе формируется отдельная проводка. На нулевые суммы проводки не формируются.</i></p>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
СуммаДокументаС офинансФед СуммаДокументаС офинансРег СуммаДокументаС офинансМун СуммаДокументаС офинансПос		18, 12, 11, 66		Проводка проводится на сумму, указанную в поле <b>Федеральные средства/ Региональные средства/ Муниципальные средства/ Средства поселений</b> соответственно. Для 66 класса (ЭД «Распоряжение на возврат финансирования») проводки формируются, если в ЭД <u>не установлены</u> параметры <b>Возвращать на распределительные бланки расходов</b> и <b>Не затрагивать финансирование по ГРБС</b> .
ВозвратРССофина нсФед ВозвратРССофина нсРег ВозвратРССофина нсМун ВозвратРССофина нсПос		66		Проводка проводится на сумму, указанную в поле <b>Федеральные средства/ Региональные средства/ Муниципальные средства/ Средства поселений</b> соответственно, если в ЭД <u>установлен</u> параметр <b>Возвращать на распределительные бланки расходов</b> и <u>не установлен</u> параметр <b>Не затрагивать финансирование по ГРБС</b> .
ВозвратРСЛССофи нансФед ВозвратРСЛССофи нансРег ВозвратРСЛССофи нансМун ВозвратРСЛССофи нансПос		66		Проводка проводится на сумму, указанную в поле <b>Федеральные средства/ Региональные средства/ Муниципальные средства/ Средства поселений</b> соответственно, если в ЭД <u>установлен</u> параметр <b>Возвращать на распределительные бланки расходов</b> .
РасходСофинансФ ед РасходСофинансР ег РасходСофинансМу н РасходСофинансП ос		40, 25		Проводка проводится на сумму, указанную в поле <b>Федеральные средства/ Региональные средства/ Муниципальные средства/ Средства поселений</b> соответственно.
ПоложительныйРа сходСофинансФед ПоложительныйРа сходСофинансРег ПоложительныйРа сходСофинансМун ПоложительныйРа сходСофинансПос		40		Проводка проводится на сумму, указанную в поле <b>Федеральные средства/ Региональные средства/ Муниципальные средства/ Средства поселений</b> соответственно, если сумма в указанных полях больше нуля.

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
ФинансСофинансФед ФинансСофинансРеги ФинансСофинансМуни ФинансСофинансПос		40		Проводка проводится на сумму, указанную в поле <b>Федеральные средства/ Региональные средства/ Муниципальные средства/ Средства поселений</b> соответственно, если в ЭД <u>установлены</u> параметры <b>Отражать на распределительные бланки расходов</b> и <b>Не затрагивать финансирование по ГРБС</b> .
ОтрицательноеФинансСофинансФед ОтрицательноеФинансСофинансРеги ОтрицательноеФинансСофинансМуни ОтрицательноеФинансСофинансПос		40		Проводка проводится на сумму, указанную в поле <b>Федеральные средства/ Региональные средства/ Муниципальные средства/ Средства поселений</b> соответственно, если сумма в указанных полях больше нуля и в ЭД <u>не установлены</u> параметры <b>Отражать на распределительные бланки расходов</b> и <b>Не затрагивать финансирование по ГРБС</b> .
ФинансРССофинансФед ФинансРССофинансРеги ФинансРССофинансМуни ФинансРССофинансПос		40, 25		Проводка проводится на сумму, указанную в поле <b>Федеральные средства/ Региональные средства/ Муниципальные средства/ Средства поселений</b> соответственно, если в ЭД <u>установлен</u> параметр <b>Отражать на распределительные бланки расходов</b> и <u>не установлен</u> параметр <b>Не затрагивать финансирование по ГРБС</b> .
ФинансРСЛССофинансФед ФинансРСЛССофинансРеги ФинансРСЛССофинансМуни ФинансРСЛССофинансПос		40		Проводка проводится на сумму, указанную в поле <b>Федеральные средства/ Региональные средства/ Муниципальные средства/ Средства поселений</b> соответственно, если в ЭД <u>установлен</u> параметр <b>Отражать на распределительные бланки расходов</b> .
ФинансСофинансФед ФинансСофинансРеги ФинансСофинансМуни ФинансСофинансПос		25		Проводка проводится на сумму, указанную в поле <b>Федеральные средства/ Региональные средства/ Муниципальные средства/ Средства поселений</b> соответственно, если в ЭД <u>установлен</u> параметр <b>Возвращать финансирование</b> и <u>не установлены</u> параметры <b>Отражать на распределительные бланки расходов</b> , <b>Не затрагивать финансирование по ГРБС</b> .
<b>Правила получения сумм для ЭД по исполнению операций БУ, АУ</b>				

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
Поступления		199, 193, 195		Проводки по правилу формируются в ЭД «Справка по операциям БУ/АУ», «Распоряжение на зачисление на л/с», «Заявка АУ/БУ на выплату средств» на сумму строки документа, в которой указан КОСГУ с классификацией <i>Доходы</i>
Выплаты	БУ/АУ	199, 193, 195		Проводки по правилу формируются по классу документа «Справка по операциям БУ/АУ», «Распоряжение на зачисление на л/с», «Заявка АУ/БУ на выплату средств» на сумму строки документа, в которой указан КОСГУ с классификацией <i>Расходы</i>
Уточнение Поступлений От БухСчета Организации		198		<p>Проводки по правилу формируются по классу документа «Справка-уведомление об уточнении операций БУ/АУ», в уточняемой строке которого указано направление операции <i>Поступления</i> или <i>Восстановление выплат</i>. Проводится проводка на каждую уточненную строку документа, т.к. в документе возможна связь одной уточняемой строки ко многим уточненным.</p> <p>Проводится проводка только если бух.счет по соответствующей книге найден в соответствии с правилом формирования бухгалтерских проводок по единому плану счетов.</p> <p>Определение бух.счета по роли организации осуществляется следующим образом:</p> <p>Роль Бух.счет</p> <p>18 тип (БУ) – 55 тип (20313 <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i>)</p> <p>19 тип (АУ) – 56 тип (20314 <i>Средства автономного учреждения (КО)</i>)</p> <p>Если у организации нет ролей 18 и 19, но есть роль <i>Финорган</i> или <i>Администрация/Финорган поселения</i> или есть и роль 18, и роль 19, используется механизм приоритетности: если есть счет с типом 55 <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i>, если счета с таким типом нет, то берется счет с типом 56 <i>Средства автономного учреждения (КО)</i>.</p> <p>Если организация введена не из справочника, используется механизм приоритетности: если есть счет с типом 55 <i>Средства бюджетного учреждения (КО)</i>, если счета с таким типом нет, берется счет с типом 56 <i>Средства автономного учреждения (КО)</i>.</p>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
УточнениеВыплатОтБухСчетаОрганизации		198		<p>Проводки по правилу формируются по классу документа «Справка-уведомление об уточнении операций БУ/АУ», в уточняемой строке которого указано направление операции <i>Выплаты</i> или <i>Возврат поступлений</i>. Проводится проводка на каждую уточненную строку документа, т.к. в документе возможна связь одной уточняемой строки ко многим уточненным.</p> <p>Проводится проводка только если бух.счет по соответствующей книге найден в соответствии с правилом формирования бухгалтерских проводок по единому плану счетов.</p> <p>Определение бух.счета по роли организации осуществляется следующим образом:</p> <p>Роль Бух. счет</p> <p>18 тип (БУ) – 55 тип (20313 Средства бюджетного учреждения (КО))</p> <p>19 тип (АУ) – 56 тип (20314 Средства автономного учреждения (КО))</p> <p>Если у организации нет ролей 18 и 19, но есть роль <i>Финорган</i> или <i>Администрация/Финорган поселения</i> или есть и роль 18, и роль 19, используется механизм приоритетности: если есть счет с типом <i>55 Средства бюджетного учреждения (КО)</i>, если счета с таким типом нет, то берется счет с типом <i>56 Средства автономного учреждения (КО)</i>.</p> <p>Если организация введена не из справочника, используется механизм приоритетности: если есть счет с типом <i>55 Средства бюджетного учреждения (КО)</i>, если счета с таким типом нет, берется счет с типом <i>56 Средства автономного учреждения (КО)</i>.</p>
УточнениеНевыясненныхПоступлений		198		<p>Проводки по правилу формируются для ЭД «Справка-уведомление об уточнении операций БУ/АУ», у которого:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• в уточняемой строке активен признак <b>Невыясненные поступления (счет ОрФК)</b>;</li> <li>• в уточненной строке указан один из наборов классификация + направление операции: <i>Доходы + Поступления</i>, <i>Расходы + Восстановление выплат</i> или <i>Источники + Поступления</i>.</li> </ul> <p>Сумма определяется из поля <b>Сумма</b> уточненной строки.</p>



Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
<b>Правила получения сумм для ЭД по резервированию лимитов</b>				
Принимаемые ОбязательстваПоAssignованиямЗавершение		31		<p>Сумма рассчитывается по формуле (<b>Сумма исполнения</b> минус <b>Сумма договоров</b> минус <b>Сумма резерва лимитов</b>) за соответствующий год по соответствующей строке.</p> <p><b>Сумма резерва лимитов</b> – рассчитывается по соответствующей строке на закладке <b>Резервирование лимитов</b> по формуле: Сумма строки с признаком <b>Снятие резерва</b> минус Сумма строки с признаком <b>Восстановление резерва</b>.</p> <p>Проводится проводка, если в бланке строки стоит признак <b>Разрешать доведение ассигнований</b> и в документе указан способ определения поставщика, для которого в системном параметре <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей</b> (<b>Сервис</b>→<b>Системные параметры</b>→<b>Бухгалтерия</b>, закладка <b>Санкционирование</b>) установлена возможность проводить проводки.</p> <p>Проводится проводка на сумму каждого года периода планирования. Проводка проводится только по бюджетным строкам, по аналитическим строкам БУ/АУ не проводится. Проводка проводится, если только включен параметр <b>Проводить бух.проводки по принимаемым обязательствам</b> в пункте меню <b>Сервис</b>→<b>Системные параметры</b>→<b>Бухгалтерия</b> закладка <b>Санкционирование</b> и КВФО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КВФО</b> в пункте меню <b>Сервис</b>→<b>Бюджетные параметры</b>→<b>Бухгалтерия</b>, подгруппа <b>Санкционирование</b>.</p>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
Принимаемые Обязательства По Лимитам Завершение		31		<p>Сумма рассчитывается по формуле (Сумма <b>исполнения</b> минус Сумма <b>договоров</b> минус Сумма <b>резерва лимитов</b>) за соответствующий год по соответствующей строке.</p> <p><b>Сумма резерва лимитов</b> – рассчитывается по соответствующей строке на закладке <b>Резервирование лимитов</b> по формуле: Сумма строки с признаком <b>Снятие резерва</b> минус Сумма строки с признаком <b>Восстановление резерва</b>.</p> <p>Проводится проводка, если в бланке строки стоит признак <b>Разрешать доведение лимитов</b> и в документе указан способ определения поставщика, для которого в системном параметре <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей</b> (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка <b>Санкционирование</b>) установлена возможность проводить проводки.</p> <p>Проводится проводка на сумму каждого года периода планирования. Проводка проводится только по бюджетным строкам, по аналитическим строкам БУ/АУ не проводится. Проводка проводится, если только включен параметр <b>Проводить бух.проводки по принимаемым обязательствам</b> в пункте меню <b>Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия</b> закладка <b>Санкционирование</b> и КВФО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КВФО</b> в пункте меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа Санкционирование</b>.</p>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
Принимаемые Обязательства По Assignованиям ГЗ		31		<p>Сумма рассчитывается по формуле: Сумма этой же строки ЭД «Заявка на закупку продукции» на закладке <b>Резервирование лимитов</b> по соответствующему году.</p> <p><i>Примечание. Если строки, по которой проводится проводка нет на закладке <b>Резервирование лимитов</b>, проводка проводится по строке с закладки <b>Расшифровка по бюджету</b> на сумму соответствующего года с этой же закладки.</i></p> <p>Проводка проводится при следующих условиях:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• в ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка <b>Санционирование</b>)</b> установлена возможность проводить проводки;</li> <li>• включен параметр <b>Проводить бух.проводки по принимаемым обязательствам</b> в пункте меню <b>Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия закладка <b>Санционирование</b></b>;</li> <li>• КВФО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КВФО</b> в пункте меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа <b>Санционирование</b></b>;</li> <li>• в бланке расходов строки стоит признак <b>Разрешать доведение ассигнований</b>.</li> </ul>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
Принимаемые Обязательства ПолиамГЗ		31		<p>Сумма рассчитывается по формуле: Сумма этой же строки ЭД «Заявка на закупку продукции» на закладке <b>Резервирование лимитов</b> по соответствующему году.</p> <p><i>Примечание. Если строки, по которой проводится проводка нет на закладке <b>Резервирование лимитов</b>, проводка проводится по строке с закладки <b>Расшифровка по бюджету</b> на сумму соответствующего года с этой же закладки.</i></p> <p>Проводка проводится при следующих условиях:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• в ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка <b>Санционирование</b>)</b> установлена возможность проводить проводки.;</li> <li>• включен параметр <b>Проводить бух.проводки по принимаемым обязательствам</b> в пункте меню <b>Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия закладка <b>Санционирование</b></b>;</li> <li>• КВФО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КВФО</b> в пункте меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа <b>Санционирование</b></b>;</li> <li>• в бланке расходов строки стоит признак <b>Разрешать доведение лимитов</b>.</li> </ul>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
ЭкономияПоАссигнованиямГЗ		31		<p>Сумма рассчитывается по формуле (Сумма строки на закладке <b>Резервирование лимитов</b>) по соответствующему году.</p> <p>Проводка проводится при следующих условиях:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• в ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санционирование)</b> установлена возможность проводить проводки.;</li> <li>• включен параметр <b>Проводить бух.проводки по принимаемым обязательствам</b> в пункте меню <b>Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия закладка Санционирование</b>;</li> <li>• КВФО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КВФО</b> в пункте меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа Санционирование</b>;</li> <li>• в бланке расходов строки стоит признак <b>Разрешать доведение ассигнований</b>.</li> </ul>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
ЭкономияПоЛимит амГЗ		31		<p>Сумма рассчитывается по формуле (Сумма строки на закладке <b>Резервирование лимитов</b>) по соответствующему году.</p> <p>Проводка проводится при следующих условиях:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• в ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка Санционирование)</b> установлена возможность проводить проводки.;</li> <li>• включен параметр <b>Проводить бух.проводки по принимаемым обязательствам</b> в пункте меню <b>Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия закладка Санционирование</b>;</li> <li>• КВФО строки не указан в параметре <b>Не проводить бух.проводки по принятию обязательств по КВФО</b> в пункте меню <b>Сервис→Бюджетные параметры→Бухгалтерия, подгруппа Санционирование</b>;</li> <li>• в бланке расходов строки стоит признак <b>Разрешать доведение лимитов</b>.</li> </ul>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
ЭкономияПоАссигнованиям				<p>Сумма проводки по каждой бюджетной строке рассчитывается по формуле: сумма бюджетной строки из закладки <b>Расшифровка по бюджету</b> ЭД «Заявка на закупку продукции» по соответствующему году минус сумма бюджетной строки закладки <b>Расшифровка по бюджету</b> ЭД «Договор» в статусе «зарегистрирован»/ «обработка завершена».</p> <p>Проводка проводится при следующих условиях:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• в ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей</b> (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка <b>Санционирование</b>) установлена возможность проводить проводки.;</li> <li>• включен параметр <b>Проводить бух.проводки по принимаемым обязательствам</b> в пункте меню Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия закладка <b>Санционирование</b>;</li> <li>• в бланке расходов строки стоит признак <b>Разрешать доведение ассигнований</b>.</li> </ul> <p><i>Примечание.</i> В таком случае дата проводки формируется по правилу получения даты «ДатаДокОснБО».</p>

Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
ЭкономияПоЛимитам				<p>Сумма проводки по каждой бюджетной строке рассчитывается по формуле: сумма бюджетной строки из закладки <b>Расшифровка по бюджету</b> ЭД «Заявка на закупку продукции» по соответствующему году минус сумма бюджетной строки закладки <b>Расшифровка по бюджету</b> ЭД «Договор» в статусе «зарегистрирован»/ «обработка завершена».</p> <p>Проводка проводится при следующих условиях:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• в ЭД «Заявка на закупку продукции» указан способ определения поставщика, для которого в системном параметр <b>Проводить бух. проводки по принимаемым обязательствам для следующих способов определения поставщиков/подрядчиков/исполнителей</b> (Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия, закладка <b>Санкционирование</b>) установлена возможность проводить проводки.;</li> <li>• включен параметр <b>Проводить бух.проводки по принимаемым обязательствам</b> в пункте меню Сервис→Системные параметры→Бухгалтерия закладка <b>Санкционирование</b>;</li> <li>• в бланке расходов строки стоит признак <b>Разрешать доведение лимитов</b>.</li> </ul> <p><i>Примечание. В таком случае дата проводки формируется по правилу получения даты «ДатаДокОснБО».</i></p>
<b>Правила получения сумм для исполнения гарантий по договорам</b>				
ДельтаНачальноВыплачено		57		<p>Рассчитывается как разница: сумма в новом Договоре после переоформления в поле <b>Начально предоставлено</b> на закладке <b>Исполнение</b> минус (сумма в Родительском договоре) в поле <b>Начально предоставлено</b> на закладке <b>Исполнение</b> ЭД «Договор гарантии».</p>
ДельтаНачальноПогашено		57		<p>Рассчитывается как разница: сумма в новом Договоре после переоформления в поле <b>Начально погашено</b> на закладке <b>Исполнение</b> минус (сумма в Родительском договоре) в поле <b>Начально погашено</b> на закладке <b>Исполнение</b> ЭД «Договор гарантии».</p>
<b>Правила, используемые в проводках для ведения учета по Забалансовым счетам 14 и 15</b>				



Наименование правила получения суммы	Классификация	Классы ЭД, на которые распространяется правило	КФВО	Способ получения суммы
ОжиданиеИсполнение		11, 194, 195		Проводка формируется на сумму только в том случае, если в документе активен скрытый параметр <b>Через картотеку ожидающих исполнения</b> .
ОжиданиеИсполнениеСторно		11, 194, 195		Проводка формируется на сумму только в том случае, если в документе активен скрытый параметр <b>Через картотеку ожидающих исполнения</b> .
НеоплаченныеВСрокСторно		194, 195		Проводка формируется на сумму только в том случае, если в документе активен скрытый параметр <b>Через картотеку ожидающих исполнения</b> .

**Примечание.** Соответствие номера класса документа его названию приведено в справочнике «Редактор базовых сценариев» (пункт меню **Справочники→Документооборот**).



14

# Приложение 4

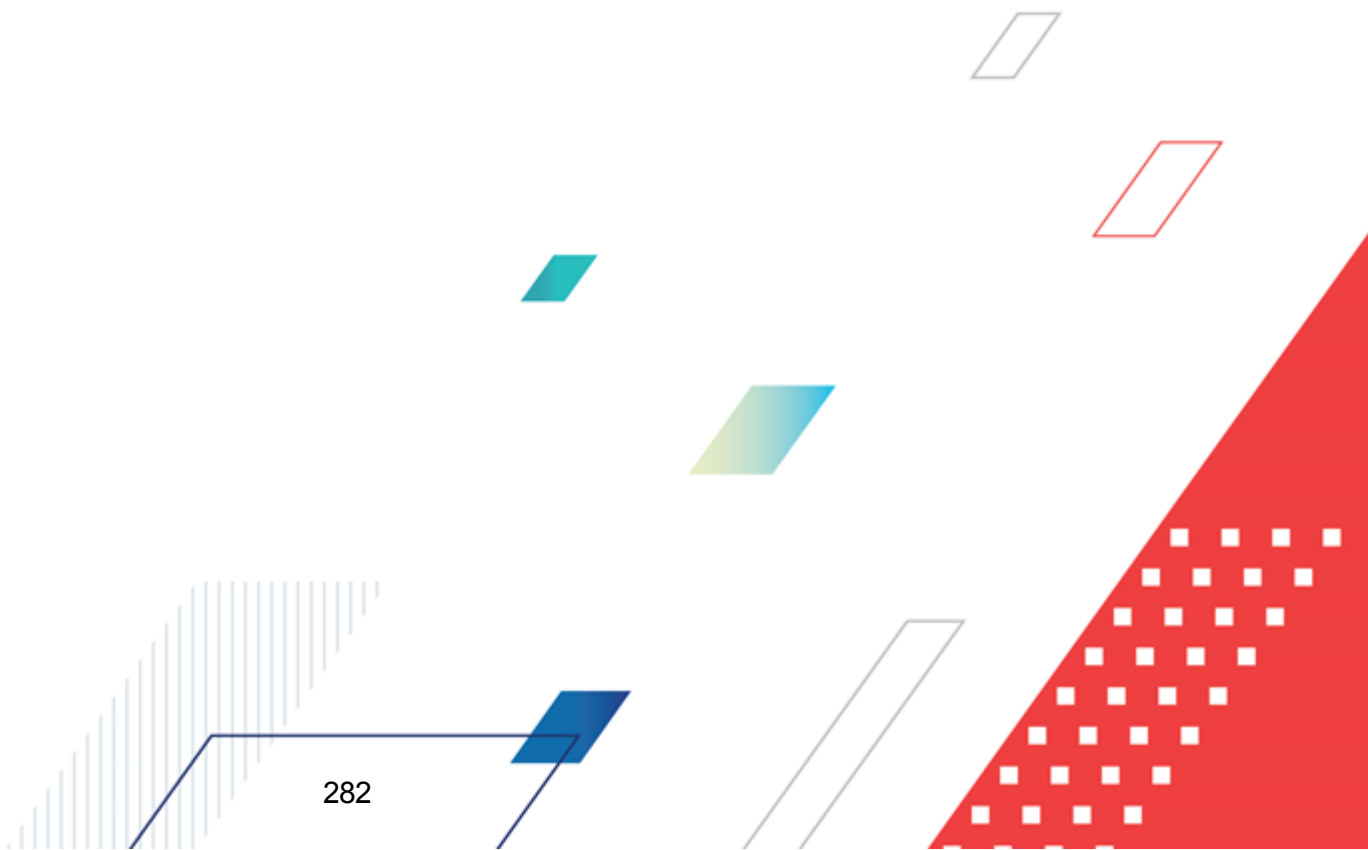


Таблица 22 – Правила получения классификация для проводок по БУ/АУ

Наименование правила получения классификации	Новый способ получения классификации(основная настройка)
КлассификацияДокументаКАДМ  ИсточникУточняемойСтроки	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Из Уточняемой строки документа берется КАДМ, КВР, КВФО;</li> </ol> <p><i>Примечание. Если в бухгалтерском счете установлен тип классификации «Доходы» или «Источники», в классификацию проводки КВР не входит.</i></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>2. Для счетов с расходной классификацией поле <b>Бланк расходов</b> заполняется по формату : краткое наименование организации владельца бланка расходов с типом «Кассовое обслуживание БУ, АУ» и в скобках указывается тип бланка;</li> <li>3. Оставшиеся незаполненные позиции классификации бух. счета заполняются нулями или значением <i>Не указан</i>.</li> </ol>
КлассификацияДокументаКАДМ  ИсточникУточненнойСтроки	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Из Уточненной строки документа берется КАДМ, КВР КВФО;</li> </ol> <p><i>Примечание. Если в бухгалтерском счете установлен тип классификации «Доходы» или «Источники», в классификацию проводки КВР не входит.</i></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>2. Для счетов с расходной классификацией поле <b>Бланк расходов</b> заполняется по формату : краткое наименование организации владельца бланка расходов с типом «Кассовое обслуживание БУ, АУ» и в скобках указывается тип бланка;</li> <li>3. Если какой-либо реквизит Уточненной строки не заполнен , то подразумевается, что он не изменился и в проводку берется соответствующий реквизит связанной Уточняемой строки;</li> <li>4. Оставшиеся незаполненные позиции классификации бух. счета заполняются нулями или значением <i>Не указан</i>.</li> </ol>

Наименование правила получения классификации	Новый способ получения классификации(основная настройка)
КлассификацияДокументаКАДМ ИсточникДокумента	<p>1. Из строки документа берется КАДМ, КОСГУ, КВР, КВФО;</p> <p><i>Примечание. Если в бухгалтерском счете установлен тип классификации «Доходы» или «Источники», в классификацию проводки КВР не входит.</i></p> <p>2. Для счетов с расходной классификацией поле <b>Бланк расходов</b> заполняется по формату : краткое наименование организации владельца бланка расходов с типом «Кассовое обслуживание БУ, АУ» и в скобках указывается тип бланка;</p> <p>3. Оставшиеся незаполненные позиции классификации бух. счета заполняются нулями или значением <i>Не указан</i>.</p>

## НАШИ КОНТАКТЫ

### Звоните:

(495) 784-70-00

### Пишите:

bft@bftcom.com

### Будьте с нами online:

[www.bftcom.com](http://www.bftcom.com)

### Приезжайте:

129085, г. Москва,  
ул. Годовикова, д. 9, стр. 17

### Дружите с нами в социальных сетях:



[vk.com/bftcom](https://vk.com/bftcom)



[t.me/ExpertBFT\\_bot](https://t.me/ExpertBFT_bot)

