

# Решения



## Глава: Товары

### Тема: Методы оценки

После выполнения этого упражнения вы научитесь:

- описывать параметры настройки для системы непрерывного учета запасов
- создавать и использовать товары с методом оценки FIFO
- создавать и использовать товары с методом оценки по стандартной цене
- просматривать отчет по проверке запасов

В этом упражнении выполняется просмотр параметров настройки для активации непрерывного учета запасов и выбора метода оценки по умолчанию. Здесь будут созданы два товара с разными методами оценки. Далее будут описаны способы отслеживания затрат в операциях закупки и продажи. С помощью отчета по проверке запасов будет определено кумулятивное количество и стоимость запаса по каждому товару.

4-1 Просмотрите параметры настройки для системы непрерывного учета запасов.

4-1-1 Выберите *Администрирование* → *Инициализация системы* → *Подробные данные компании*

Откройте закладку *Базовая инициализация*.

Просмотрите параметры настройки для системы непрерывного учета запасов. Можно ли перейти к периодическому учету запасов после активации непрерывного учета запасов для компании?

---

Обратите внимание на то, что индикатор неактивен и не может быть изменен.

Для получения дополнительной информации нажмите **F1** для вызова интерактивной справки. Выполните прокрутку к записи *Непрерывный учет запасов* на странице справки *Инициализация компании: закладка "Базовая инициализация"*. Появится предупреждение о том, что после проводки первой операции эта опция отключается, а ее статус не может быть изменен.

Можно ли изменить метод оценки компании по умолчанию?

---

Да, изменить метод оценки, установленный в компании по умолчанию, можно.

Для чего используется индикатор "Управление себестоимостью в разрезе складов"?

---

Этот индикатор позволяет рассчитывать цены для запасов по каждому отдельному складу, а не по всем складам вместе. Этот индикатор отображается только в том случае, если выбрана опция *Использовать непрерывный учет запасов*.

4-2 Создайте и используйте товар с управлением посредством метода оценки FIFO.

4-2-1 Создайте товар **VM1001**.

Выберите *Запасы* → *Справочник товаров и услуг*.

Проверьте, что указан режим *Добавить*.

При вводе следующих значений появятся системные сообщения. Подтвердите их для обновления информации о товаре в соответствии с выбранной группой товаров.

| Имя поля или тип данных   | Значения                    |
|---------------------------|-----------------------------|
| <i>Код товара</i>         | <b>VM1001</b>               |
| <i>Описание</i>           | <b>VM Процессор 1001</b>    |
| <i>Складируемый товар</i> | <b>Установите индикатор</b> |

|                          |                             |
|--------------------------|-----------------------------|
| <i>Товар для продажи</i> | <b>Установите индикатор</b> |
| <i>Закупаемый товар</i>  | <b>Установите индикатор</b> |
| <i>Группа товаров</i>    | <b>Товары</b>               |
| <i>Группа ЕИ</i>         | <b>Аппаратные средства</b>  |

Был ли метод оценки присвоен автоматически?

Перейдите на закладку *Склады*.

Да, он был установлен согласно группе товаров.

На закладке *Склады* введите следующую информацию:

| <b>Имя поля или тип данных</b>               | <b>Значения</b>             |
|--|-----------------------------|
| <i>Код ЕИ</i>                                | <b>штука</b>                |
| <i>Метод оценки</i>                          | <b>FIFO</b>                 |
| <i>Управление запасами по каждому складу</i> | <b>Установите индикатор</b> |

Нажмите кнопку *Добавить*.

- 4-2-2 Создайте документ поступления для получения товаров на склад.

Выберите *Закупки → Поступление*

Введите следующие значения.

| <b>Имя поля или тип данных</b> | <b>Значения</b> |
|--------------------------------|-----------------|
| <i>Поставщик</i>               | <b>V1010</b>    |
| <i>Код товара</i>              | <b>VM1001</b>   |
| <i>Кол-во</i>                  | <b>5</b>        |
| <i>Код ЕИ</i>                  | <b>Штука</b>    |
| <i>Цена за единицу</i>         | <b>100</b>      |

Номер документа \_\_\_\_\_

Нажмите кнопку *Добавить*.

Затем нажмите *Да*.

- 4-2-3 Повторно откройте документ поступления для просмотра бухгалтерской операции

Выберите пиктограмму *Последняя запись данных*.  
Откройте закладку *Бухгалтерия*.  
Щелкните по стрелке справа от поля *Бухгалтерское примечание*.

Для каких счетов и значений выполнены проводки?

---

---

По счету полученных, но не отфактурированных материалов был проведен кредит в размере 500. По счету учета запасов был проведен дебет в размере 500.  
Закройте окно бухгалтерской операции для возврата к документу поступления. Не закрывайте окно *Поступление материала*.

4-2-4 Продублируйте документ поступления, но измените цену на 200 за штуку.

Щелкните правой кнопкой мыши для вызова контекстного меню.

Нажмите *Дублировать*.

Введите следующие значения.

| <b>Имя поля или тип данных</b> | <b>Значения</b> |
|--------------------------------|-----------------|
| <i>Поставщик</i>               | <b>V1010</b>    |
| <i>Код ЕИ</i>                  | <b>Штука</b>    |
| <i>Цена за единицу</i>         | <b>200</b>      |

Номер документа \_\_\_\_\_

Выберите *Добавить*.

Затем нажмите *Да*.

- 4-2-5 Создайте отгрузку на этот товар с использованием следующих данных.

Выберите *Продажи* → *Отгрузка*

| <b>Имя поля или тип данных</b> | <b>Значения</b> |
|--------------------------------|-----------------|
| <i>Клиент</i>                  | <b>C20000</b>   |
| <i>Код товара</i>              | <b>VM1001</b>   |
| <i>Код ЕИ</i>                  | <b>Штука</b>    |
| <i>Кол-во</i>                  | <b>7</b>        |
| <i>Цена за единицу</i>         | <b>300</b>      |

Номер документа \_\_\_\_\_

Выберите *Добавить*.

Затем нажмите *Да*.

- 4-2-6 Просмотрите бухгалтерскую операцию для отгрузки.

Выберите пиктограмму *Последняя запись данных*.

Откройте закладку *Бухгалтерия*.

Щелкните по стрелке справа от поля *Бухгалтерское примечание*.

Для каких счетов и значений выполнены проводки? Почему проводка была выполнена именно на эту сумму?

---

---

По счету учета запасов был проведен кредит в размере 900.

По счету себестоимости реализованной продукции был проведен дебет в размере 900.

Сумма 900 получена на основе стоимости количества 5 по 100 за штуку и количества 2 по 200 за штуку.

Закройте окно бухгалтерской операции и документ отгрузки.

- 4-2-7 Просмотрите проводки по товару в списке проводок запаса.

Выберите *Запасы* → *Складские отчеты* → *Отчет о движении товара*

Введите критерии выбора в отчет:

| <b>Имя поля или тип данных</b> | <b>Значения</b> |
|--------------------------------|-----------------|
| <i>Код с</i>                   | <b>VM1001</b>   |
| <i>Код по</i>                  | <b>VM1001</b>   |

Какие документы отражены в отчете?

---

В отчете показан документ отгрузки и два документа поступления. Этот отчет позволяет быстро просмотреть информацию по документам, складам, счетам, количеству и цене в операциях проводки.

4-3 Создайте и используйте товар с управлением посредством метода оценки по стандартной цене.

4-3-1 Создайте товар с управлением посредством метода оценки по стандартной цене.

Выберите *Запасы* → *Справочник товаров и услуг*.  
Проверьте, что указан режим *Добавить*.

Введите следующие значения.

| <b>Имя поля или тип данных</b> | <b>Значения</b>             |
|--------------------------------|-----------------------------|
| <i>Код товара</i>              | <b>VM1002</b>               |
| <i>Описание</i>                | <b>VM Процессор 1002</b>    |
| <i>Группа товаров</i>          | <b>Товары</b>               |
| <i>Группа ЕИ</i>               | <b>Аппаратные средства</b>  |
| <i>Складируемый товар</i>      | <b>Установите индикатор</b> |
| <i>Товар для продажи</i>       | <b>Установите индикатор</b> |
| <i>Закупаемый товар</i>        | <b>Установите индикатор</b> |

Перейдите на закладку *Склады*.

Введите следующие значения:

| <b>Имя поля или тип данных</b> | <b>Значения</b>         |
|--------------------------------|-------------------------|
| <i>Метод оценки</i>            | <b>Стандартная цена</b> |
| <i>Себестоимость товара</i>    | <b>100</b>              |

Выберите *Да* для обновления цены по всем складам.

Нажмите кнопку *Добавить*.

- 4-3-2 Создайте документ поступления для получения товаров на склад.

Выберите *Закупки → Поступление*

Введите следующие значения.

| <b>Имя поля или тип данных</b> | <b>Значения</b>                |
|--------------------------------|--------------------------------|
| <i>Поставщик</i>               | <b>V10000</b>                  |
| <i>Код товара</i>              | <b>VM1002</b>                  |
| <i>Код ЕИ</i>                  | <b>Штука</b>                   |
| <i>Кол-во</i>                  | <b>5</b>                       |
| <i>Цена за единицу</i>         | <b>100</b>                     |
| <i>Код налога</i>              | <b>Освобождение от налогов</b> |

Номер документа \_\_\_\_\_

Нажмите кнопку *Добавить*. Нажмите *Да* для подтверждения системного сообщения.

- 4-3-3 Повторно откройте документ поступления для просмотра бухгалтерской операции.

Выберите пиктограмму *Последняя запись данных*.

Откройте закладку *Бухгалтерия*.

Щелкните по стрелке справа от поля *Бухгалтерское примечание*.

Для каких счетов и значений выполнены проводки?

---

---

По счету полученных, но не отфактурированных материалов был проведен кредит в размере 500. По счету учета запасов был проведен дебет в размере 500.

Закройте окно бухгалтерской операции для возврата к документу поступления. Не закрывайте окно *Поступление*.

- 4-3-4 Продублируйте документ поступления, но измените цену на 200 за штуку.

Щелкните правой кнопкой мыши для вызова контекстного меню.

Выберите *Дублировать*.

В документ будет скопирован товар и количество.

Введите следующие значения.

| <b>Имя поля или тип данных</b> | <b>Значения</b>                |
|--------------------------------|--------------------------------|
| <i>Поставщик</i>               | <b>V10000</b>                  |
| <i>Код ЕИ</i>                  | <b>Штука</b>                   |
| <i>Цена за единицу</i>         | <b>200</b>                     |
| <i>Код налога</i>              | <b>Освобождение от налогов</b> |

После ввода поставщика выберите *Да* для копирования значений.

Номер документа \_\_\_\_\_

Нажмите кнопку *Добавить*. Нажмите *Да* для подтверждения системного сообщения.

- 4-3-5 Повторно откройте документ поступления для просмотра бухгалтерской операции по второму поступлению.

Выберите пиктограмму *Последняя запись данных*.

Откройте закладку *Бухгалтерия*.

Щелкните по стрелке справа от поля *Бухгалтерское примечание*.



Для каких счетов и значений выполнены проводки?

---

По счету полученных, но не отфактурированных материалов был проведен кредит в размере 1000.

По стороне дебета было выполнено две проводки.

Дебет в размере 500 был проведен по счету учета запасов со стандартной ценой товара.

Второй дебет был проведен по счету ценовых разниц с учетом разницы в цене.

Закройте окно бухгалтерской операции и окно поступления материала.

- 4-3-6 Создайте отгрузку на этот товар с использованием следующих данных.

Выберите *Продажи* → *Отгрузка*

| Имя поля или тип данных | Значения      |
|-------------------------|---------------|
| <i>Поставщик</i>        | <b>C23900</b> |
| <i>Код товара</i>       | <b>VM1002</b> |
| <i>Кол-во</i>           | <b>7</b>      |
| <i>Код ЕИ</i>           | <b>Штука</b>  |
| <i>Цена за единицу</i>  | <b>300</b>    |

Номер документа \_\_\_\_\_

Нажмите кнопку *Добавить*. Нажмите *Да* для подтверждения системного сообщения.

- 4-3-7 Просмотрите бухгалтерскую операцию для отгрузки.

Выберите пиктограмму *Последняя запись данных*.

Откройте закладку *Бухгалтерия*.

Щелкните по стрелке справа от поля *Бухгалтерское примечание*.

Для каких счетов и значений выполнены проводки? Почему проводка была выполнена именно на эту сумму?

---

---

По счету учета запасов был проведен кредит в размере 700.  
По счету себестоимости реализованной продукции был проведен дебет в размере 700.

Значение 700 получена на основе стандартной цены товара по 100 за штуку. Стандартная цена для закупки и для продажи одинакова.

Закройте окно бухгалтерской операции и документ отгрузки.

4-4 Сравните проводки товаров в отчете по проверке запасов.

Выберите *Запасы* → *Складские отчеты* → *Отчет по проверке запасов*

| Имя поля или тип данных  | Значения                      |
|--------------------------|-------------------------------|
| <i>Код с</i>             | <b>VM1001</b>                 |
| <i>Код по</i>            | <b>VM1002</b>                 |
| <i>Системная дата с</i>  | <b>Оставьте незаполненным</b> |
| <i>Системная дата по</i> | <b>Оставьте незаполненным</b> |

Нажмите *OK*.

Разверните каждый товар для просмотра операций по этому товару.

4-4-1 Почему для отгрузки товара VM1001 отображается две строки?

---

---

Отгрузка включала в себя два уровня, поэтому для отгрузки были созданы две складские операции. Первая отражает отпуск количества 5 на самом старом уровне FIFO. Следующая строка отражает отпуск количества 2 на втором уровне FIFO.

4-4-2 Какова кумулятивная стоимость оставшегося количества 3? Почему отображается это значение?

---

В столбце для кумулятивного количества отображается 600. Имеется количество 3 по цене 200 за штуку.

4-4-3 Просмотрите строки для товара со стандартной ценой VM1002. Отражает ли стоимость закупочную цену в документах поступления?

---

Нет, стандартная цена остается равной 100 независимо от закупочной цены товара.