

1С:ERP Управление предприятием 2



Исправление финансовых документов



- Проработать решение, обеспечивающее исправление и сторнирование финансовых документов текущим (открытым) периодом
- В соответствии с принятым решением реализовать исправление документов внутреннего товародвижения



Методика исправления документов



Критерии, которым должна соответствовать методика

- Универсальность
 - Может быть применена к любому типу документа
 - Любые данные в документа могут быть исправлены, в том числе документ может быть аннулирован
 - Поддержка многократных исправлений
- Обеспечивается «аудиторский след»
 - Исправление не требует изменения уже отраженных документов и их движений
 - Можно отследить историю исправлений
 - Возможность «закрытия» работы прошлой датой
- Минимизация влияния исправлений на учет
- Контроль исправлений
 - Исправления не должны приводить к сбоям в работе системы



- Как осуществляется исправление документов?
 - Для исправления используется документ того же типа, который вводится на основании. Исправительный документ заполняется данными исправляемого документа
 - В исправительном документе выполняется корректировка данных, т.е. документ становится «новой версией» исправляемого документа
 - Поддерживаются цепочки исправлений, т.е. на основании исправительного документа может быть следующий исправительный документ. Исправление всегда вводится на основании актуального (последнего) документа цепочки.
 - После ввода исправительного документа исходный документ блокируется для редактирования
- Какие движения формируются исправительным документом?
 - Документ сторнирует (формирует движения с тем же видом, но обратным знаком) движения основание
 - Формирует «новые» движения по данным исправительного документа
 - Сторнирующие и «новые» движений формируются на дату исправительного документа
 - Таким образом в результате отражения исправительного документа в регистрах является «дельта» относительно исправляемого документа



Методика исправлений документов

- Печать исправительных документов
 - В «произвольных» формах выводится дата и номер исправляемого документа, а также информация о номере и дате исправления (см. последующие слайды)
 - При печати исправительного документа в «общепринятых» формах выводится дата и номер **исправляемого** документа. Информация о номере и дате исправления не выводится. Аналогичное решение сейчас при печати ТОРГ-12 из корректировки реализации.
- Нумерация исправительных документов
 - Отдельной нумерации для исправительных документов не предполагается - исправительный документ «занимает» отдельный номер
- Контроли при проведении исправительных документов
 - Контроли выполняются штатно. Например, если в результате исправления образуется отрицательный остаток товара, то такой документ не будет проведен.
 - Это позволяет не допустить некорректного состояния системы.



Методика исправлений документов

- Для решения задачи аннулирования добавляется новый документ **Сторно**
- **Сторно** по аналогии с исправлением
 - Вводится на основании исходного документа (или последнего исправления)
 - Блокирует дальнейшую работу с сторнируемым документом
- Проведение документа
 - Формируются сторнирующие движения исходного (или последнего исправления) документа
- При отражении в бухгалтерском учете документ также формирует сторнирующие проводки
- На основании **Сторно** доступна печать «Бухгалтерской справки»
- С точки зрения ограничения прав доступа, доступность документа **Сторно** определяется доступностью сторнируемого документа



Общие изменения в документах

- В документы добавляются реквизиты
 - Исправление – признак, что документ является исправительным
 - Исправляемый документ - ссылка на исходный исправляемый документ
 - Сторнируемый документ - ссылка на исправляемый документ (в случае первого исправления) или предыдущий исправительный документ (в случае последующих исправлений)
- Регистр **Реестр документов** добавляются аналогичные ресурсы, которые заполняются при записи документов
 - Исправление
 - Сторнируемый документ
 - Исправляемый документ
- Новые ресурсы реестра используются для вывода информации в рабочие места, получения и проверки корректности цепочек исправления



Общие изменения в регистрах и учетных механизма

- В учетные регистры добавляется новый реквизит **Сторно** (Булево)
 - В сторнирующих движениях данный реквизит принимает значение **Истина**
 - В «новых» исправленных движения – значение **Ложь**
- В модули учетных механизмов добавляется метод **ТекстыЗапросовСторнирования()**
 - Реализует логику сторнирования движений по регистрам учетного механизма
 - В общем случае запрос сторнирования выполняет получение движений Сторнируемого документа с отбором и инвертированием знака для ресурсов
 - В конкретном случае запрос сторнирования может содержать дополнительную логику. Например, для регистра **Себестоимость товаров** выполняется сторнирование только онлайн (количественных) движений, сторнирующие движения по сумме формируются при расчете себестоимости
- В рамках общей механики проведения (если проводится исправительный документ) для учетных механизмов документа вызывается **ТекстыЗапросовСторнирования()**. Запросы сторнирования в общий запрос формирования таблиц движений документа.
- В общем случае логика формирование «новых» движений по исправительным документам не отличается от обычных, но по некоторым регистрам могут быть особенности. Например, при проведении по регистру **Товары к поступлению** в качестве распоряжения выступает исходный исправляемый документ.



Исправление документов
внутреннего товародвижения



Какие документы исправляются?

- В рамках проекта методика исправления применена для следующих финансовых документов внутреннего товародвижения
 - Поступление товаров на склад
 - Перемещение товаров
 - Внутреннее потребление товаров (Списание на расходы)
 - Прочее оприходование товаров
 - Списание недостач товаров
 - Оприходование излишков товаров
 - Порча товаров
 - Пересортица товаров
 - Сборка товаров
 - Движение продукции и материалов



Какие учетные механизмы затронуты проектом?

- Данные документы отражаются в следующих учетных механизмах
 - Себестоимость и партионный учет
 - Учет доходов и расходов
 - Обеспечение
 - Склад
 - Серийный учет
 - Учет товаров организаций (виды запасов)
 - Внутренние заказы
 - Оборотные регистры управленческого учета
 - Международный учет
 - Регламентированный учет



Особенности отражения исправлений

- Себестоимость и партионный учет
 - Исправления не поддерживаются для партионного учета 2.1
 - Сторнируются только онлайн (количественные) движения. Стоимостные сторнирующие движения формируются при расчете себестоимости. Партии в сторнируемых в заполняются при расчете себестоимости по данным исправляемого документа.
 - При обсчете «новых» движений исправительного документа с приоритетом используются партии, которые образовались при сторнировании исправляемого документа. Таким образом минимизируется влияния исправлений на учет.
 - При исправлении приходного документа партией остается исходный исправляемый документ
 - При прохождении контроля по наличию товаров, в результате исправления приходного документа партия может уйти «в минус» как по количеству, так и по стоимости. Например, если партия была уже списана.
 - Если в результате исправления образуется суммовой остаток при нулевом количестве, то он списывается на фин. результат по статье "Отклонения в стоимости товаров"
 - Если образуется отрицательный остаток по количеству, то автоматически отражается «пересортица партий», отрицательный остаток «закрывается» за счет другой партии подобранной по ФИФО. Отклонение в стоимости партий списываются на фин. результат по статье "Отклонения в стоимости товаров"



Особенности отражения исправлений

- Учет товаров организаций
 - При заполнении исправительного документа виды запасов заполняются из исправляемого документа
 - Если в исправительном документе откорректированы товары и возникает необходимость перезаполнения видов запасов, то в первую очередь для подбора используются виды запасов исправляемого документа
- Склад и обеспечение
 - Распоряжением остается исходный исправляемый документ
- Регламентированный учет
 - Автоматическое исправление в соответствии с ПБУ 22 пока реализовывать не планируется. Исправление проводок БУ и НУ будет осуществляться датой исправления в соответствии с общим подходом (формирование сторнирующих и «новых» проводок). При необходимости проводки могут быть уточнены вручную.



Интерфейсные решения

- Главное
- Бюджетирование и планирование
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Внеоборотные активы
- Регламентированный учет
- Международный финансовый учет
- НСИ и администрирование

← → ☆ Списание на расходы ПР00-000003 от 18.01.2017 12:00:00

Основное Задачи Мои заметки

Провести и закрыть [Иконки] [Отчеты] [Печать] [Файлы] [Еще] [?]

Основное **Товары (2)** Дополнительно

Потребление по заказу

Номер: ПР00-000003 от: [Выбор] Списание на расходы / активы

Организация: Промресурс [Выбор] Склад отдела снабжения П2

Подразделение: Объединенная бухгалтерия

Комментарий: МФУ Konica Minolta bizhub C25; цветной; А4

- Задание
- Поручение экспедитору
- Исправление
- Сторно

- Главное
- Бюджетирование и планирование
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Внеоборотные активы
- Регламентированный учет
- Международный финансовый учет
- НСИ и администрирование

← → Списание на расходы (создание)

Основное Задачи Мои заметки

Провести и закрыть [Иконки] [Отчеты] [Печать] [Файлы] [Еще] [?]

Исправление документа [ПР00-000003 от 18.01.2017 12:00:00](#)

Основное Товары (2) Дополнительно

Потребление по заказу

Номер: [] от: 21.01.2020 0:00:00 [] Хоз. операция: [Списание на расходы / активы]
Организация: Промресурс [] Склад: Склад отдела снабжения П2 []
Подразделение: Объединенная бухгалтерия []
Комментарий: МФУ Konica Minolta bizhub C25; цветной; A4

В исправительном отображается ссылка на исправляемый документ

После исправления документ блокируется для изменения

← → ☆ Списание на расходы ПР00-000003 от 18.01.2017 12:00:00

Основное Задачи Мои заметки

Провести и закрыть [Иконки] Отчеты Печать Файлы [Еще ?]

Введено исправление ПР00-000001 от 21.01.2020 12:58:12

Основное Товары (2) Дополнительно

Потребление по заказу

Номер: ПР00-000003 от: 18.01.2017 12:00:00 Хоз. операция: Списание на расходы / активы

Организация: Промресурс Склад: Склад отдела снабжения П2

Подразделение: Объединенная бухгалтерия

Комментарий: МФУ Konica Minolta bizhub C25; цветной; A4

После исправления документ блокируется для изменения

Если по документу несколько исправлений, то

их можно посмотреть по ссылке

Если по документу
несколько исправлений, то
их можно посмотреть по
ссылке

Можно перейти к любому из
исправительных документов

Все исправления документа

Исправляемый документ: [Списание на расходы ПР00-000003 от 18.01.2017 12:00:00](#)

Номер	Дата	Документ
ПР00-000001	21.01.2020 12:58:12	Списание на расходы ПР00-000001 о...
ПР00-000002	21.01.2020 14:29:11	Списание на расходы ПР00-000002 о...
ПР00-000003	21.01.2020 15:08:31	Списание на расходы ПР00-000003 о...
ПР00-000004	21.01.2020 15:12:31	Списание на расходы ПР00-000004 о...
ПР00-000005	21.01.2020 15:13:59	Списание на расходы ПР00-000005 о...
ПР00-000006	21.01.2020 15:29:44	Списание на расходы ПР00-000006 о...

- Главное
- Бюджетирование и планирование
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Внеоборотные активы
- Регламентированный учет
- Международный финансовый учет
- НСИ и администрирование

Ссылка на сторнируемый документ.

← → ☆ Сторно ПР00-000003 от 21.01.2020 15:32:25

Основное Файлы Задачи

Провести и закрыть



Dr Cr Дт Кт

Создать на основании ▾



Печать ▾

Отчеты ▾

Файлы

Еще ▾

Номер: ПР00-000003 от: 21.01.2020 15:32:25

Организация: Промресурс

Сторнируемый документ: Списание на расходы ПР00-000006 от 21.01.2020 15:29:44

Ответственный: Федоров Борис Михайлович

Комментарий:

Ссылка на сторнируемый документ.

Введено сторно ПР00-000003 от 21.01.2020 15:32:25 (См. [все исправления документа](#))

Основное **Товары (2)** Дополнительно

Потребление по заказу

Номер: ПР00-000006 от: 21.01...

Организация: Промресурс

Подразделение: Объединенная бухгалтерия

Комментарий: МФУ Konica Minolta bizhub

Все исправления документа (1С:Предприятие)

Исправляемый документ: [Списание на расходы ПР00-000003 от 18.01.2017 12:00:00](#)

Номер	Дата	Документ
ПР00-000001	21.01.2020 12:58:12	Списание на расходы ПР00-000001 о...
ПР00-000002	21.01.2020 14:29:11	Списание на расходы ПР00-000002 о...
ПР00-000003	21.01.2020 15:08:31	Списание на расходы ПР00-000003 о...
ПР00-000004	21.01.2020 15:12:31	Списание на расходы ПР00-000004 о...
ПР00-000005	21.01.2020 15:13:59	Списание на расходы ПР00-000005 о...
ПР00-000006	21.01.2020 15:29:44	Списание на расходы ПР00-000006 о...
ПР00-000003	21.01.2020 15:32:25	Сторно ПР00-000003 от 21.01.2020 15...

После аннулирования документа дальнейшие исправления невозможны

- Главное
- Бюджетирование и планирование
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроллинг
- Внеоборотные активы
- Регламентированный учет
- Международный финансовый учет
- НСИ и администрирование

Внутренние документы (внутренние документы)

Организация: Склад Менеджер: Показаны 2 хоз. операции по 1 документу [Настроить](#)

К оформлению: Накладные

Создать [иконки] Поиск (Ctrl+F) [иконки] Еще ?

	Дата ↓	Вид документа, Хоз. операция	Организация	Склад	Подразделение	Менеджер	Исправляемый (сторнируем...
0-000004	12.01.2017	Внутреннее потребление товаров, П...	Промресурс	Склад отдела с...	Объединенная ...	Орлов Алексан...	
0-000005	16.01.2017	Внутреннее потребление товаров, П...	Промресурс	Склад отдела с...	Участок столяр...	Орлов Алексан...	
0-000003	18.01.2017	Внутреннее потребление товаров, С...	Промресурс	Склад	Участок сборки ...	Орлов Алексан...	
0-000001	20.01.2017	Внутреннее потребление товаров, С...	Промресурс	Склад отдела с...	Участок сборки ...	Орлов Алексан...	
0-000002	25.01.2017	Внутреннее потребление товаров, С...	Промресурс	Склад отдела с...	Служба снабже...	Орлов Алексан...	
0-000002	14.04.2017	Внутреннее потребление товаров, С...	Торговый дом "...	Склад бытовой ...	Отдел маркетинга	Орлов Алексан...	
0-000001	31.12.2018	Внутреннее потребление товаров, С...	Андромеда Сер...	Склад отдела с...	Участок столяр...	Орлов Алексан...	
00000003	07.11.2019	✓ Сторно, Списание на расходы	Андромеда Сер...	Склад отдела с...	Участок столяр...	Орлов Алексан...	
0-000001	07.11.2019	✓ Сторно, Списание на расходы	Торговый дом "...	Склад бытовой ...	Отдел маркетинга	Орлов Алексан...	
0-000001	11:08	✓ Внутреннее потребление товаров, С...	Промресурс	Склад отдела с...	Участок сборки ...	Федоров Борис...	Списание на расходы ПР00...
0-000002	11:08	✓ Внутреннее потребление товаров, С...	Промресурс	Склад отдела с...	Участок сборки ...	Федоров Борис...	Списание на расходы ПР00...
0-000003	11:15	✓ Внутреннее потребление товаров, С...	Промресурс	Склад отдела с...	Служба снабже...	Федоров Борис...	Списание на расходы ПР00...
0-000004	11:16	✓ Внутреннее потребление товаров, С...	Промресурс	Склад отдела с...	Служба снабже...	Федоров Борис...	Списание на расходы ПР00...
0-000005	13:06	✓ Внутреннее потребление товаров, П...	Промресурс	Склад отдела с...	Участок столяр...	Федоров Борис...	Передача в эксплуатацию ...
0-000006	14:57	✓ Внутреннее потребление товаров, П...	Промресурс	Склад отдела с...	Участок столяр...	Федоров Борис...	Передача в эксплуатацию ...
0-000007	14:58	✓ Внутреннее потребление товаров, П...	Промресурс	Склад отдела с...	Участок столяр...	Федоров Борис...	Передача в эксплуатацию ...
0-000001	15:15	✓ Сторно, Списание на расходы	Промресурс	Склад отдела с...	Служба снабже...	Федоров Борис...	Списание на расходы ПР00...

См. также: [Заказы на внутреннее потребление](#); [Заказы на ремонт](#)

Исправительные и Сторно документы выводятся в журнал документов

Ссылка на исправляемый/сторнируемый документ

Исправительные и Сторно документы выводятся в журнал документов

- Главное
- Бюджетирование и планирование
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Казначейство
- Финансовый результат и контроль
- Внеоборотные активы
- Регламентированный учет
- Международный финансовый учет
- НСИ и администрирование

Дата и номер исправления документа
Списание на расходы ПР00-000006 от 21.01.2020 15:29:44

Печать Копий: 1 0



Внутреннее потребление товаров № 3 от 18 января 2017 г. (исправление № 6 от 21 января 2020 г.)

Организация: Промресурс
Склад: Склад отдела снабжения П2
Общественная бухгалтерия

Дата и номер исходного документа

Номер	Артикул	Материальные ценности	Количество
1		МФУ Konica Minolta bizhub C25; цветной; A4	
2		МФУ Konica Minolta bizhub C25; цветной; A4	

Дата и номер исправления документа

Отпустил _____

Данные из исправительного документа

- Главное
- Бюджетирование и планирование
- CRM и маркетинг
- Продажи
- Закупки
- Склад и доставка
- Производство
- Кадры
- Зарплата
- Финансовый контроль
- Регламентированный учет
- Международный финансовый учет
- НСИ и администрирование



ТРЕБОВАНИЕ-НАКЛАДНАЯ №3

Типовое
Утверждена постановлением Госко

Форма

ООО "Промресурс", ИНН 7707083893, Москва г, Миллионная , дом № 1, корпус 2

Дата	Код вида	Отправитель	Получатель	Корреспондирующий счет	
ввления		структурное подразделение	структурное подразделение	счет, субсчет	код
		Склад отдела снабжения П2	Объединенная бухгалтерия		

Разрешил _____

Корреспондирующий счет	код аналитического учета	Материальные ценности	наименование	номенклатурный номер	Единица измерения		Количество		Цена, руб. коп.	без
					код	наименование	затребовано	отпущено		
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
			МФУ Konica Minolta bizhub C25; цветной; A4		шт	796		1,000	1,000	
			МФУ Konica Minolta bizhub C25; цветной; A4		шт	796		1,000	1,000	

Отпустил Старший кладовщик (должность) Гусев С.П. (подпись) (расшифровка подписи) Получил _____ (должность) _____ (подпись) (расшифровка подписи)

В «общепринятой» форме М-11 выводится номер исходного исправляемого документа

В «общепринятой» форме М-11 выводится номер исходного исправляемого документа