

**Методические рекомендации:**  
*«Переход на применение приказа 198н»*

*Версия 1.0 (31.05.2021 г.)*

**Подготовлено:**  
Отделом методологического обеспечения бюджетного учета Минфина КБР

**!Внимание! Перенос остатков с устаревших счетов на новые счета с датой начала действия 01.01.2021 года необходимо проводить после завершения всех операций за 2020 год, по крайней мере – по переносимым счетам.**

Для перехода на применение приказа Минфина России от 14.09.2020 г. № 198н (далее – Приказ 198н) в программе используются две обработки: документ «Переход на применение приказа 198н (НФА)» и «Помощник переноса остатков с устаревших счетов».

1. Документ «Переход на применение приказа 198н (НФА)» предназначен для переноса остатков по счетам 100 00 «Нефинансовые активы» и забалансовым счетам 01, 02, 22, 24, 25, 26, 27 в связи с переходом на новый план счетов. Документ находится в разделе Учет и отчетность и доступен для пользователей с ролью Бухгалтер, Главный бухгалтер.

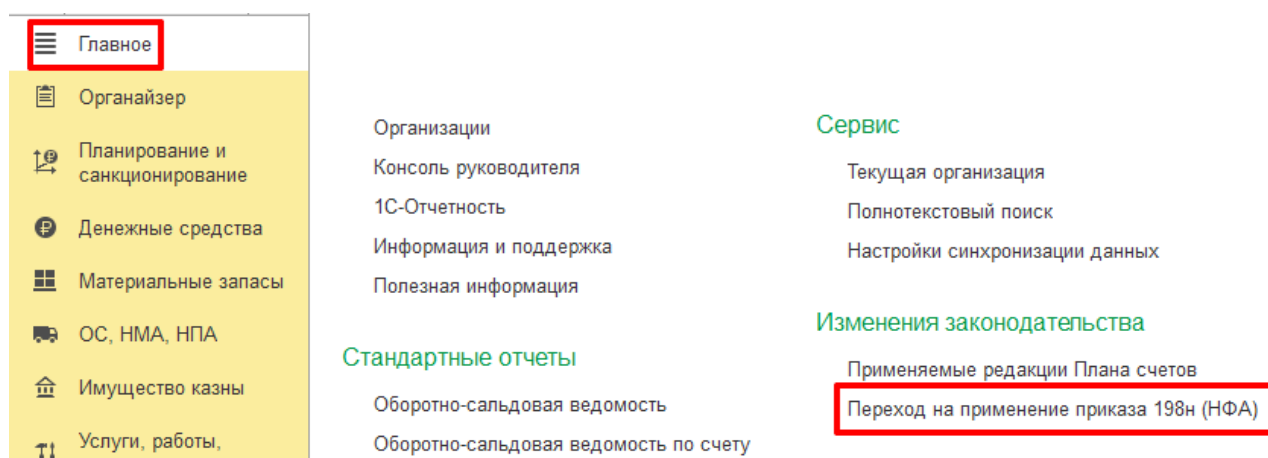


Рис. 1. Документ «Переход на применение приказа 198н (НФА)».

**Внимание! Независимо от даты документа Переход на применение приказа 198н (НФА) проводки по переносу остатков формируются в межотчетный период (31.12.2020 23.59.59). При этом в документе дата начала применения плана счетов по приказу 198н устанавливается автоматически 01.01.2021.**

Перенос остатков по счетам разбит на операции. Для каждой операции необходимо создать отдельный документ. После выбора операции необходимо нажать кнопку Заполнить. Табличная часть документа будет заполнена объектами, остатки по которым нужно перенести. Например:

Переход на применение приказа 198н (НФА) 0000-000001 от 09.01.2021 12:00:00

Основное Задание

Провести и закрыть Записать Провести Печать

Вид операции: Капитальные вложения (Промис 106.00)

Отбор объектов переноса по кнопке "Заполнить"

Номер: 0000-000001 Дата: 09.01.2021 12:00:00

КФО: без отбора Счет: без отбора Организация: Казенное учреждение

Дата начала применения плана счетов по приказу 198н: 01.01.2021

Объекты переноса Бухгалтерская операция

Удалить Заполнить Перезаполнить старый счет Установить

| N | Капитальные вложения                      | Счет старый | Счет новый | ЦМО                                                    |
|---|-------------------------------------------|-------------|------------|--------------------------------------------------------|
| 1 | Беспроводная Wi-Fi точка доступа          | 106.11      | 106.11     | Алиева М. К. - Отдел бухгалтерского учета и отчетности |
| 2 | Брифинг приставка, цвет: Вишня. 120x85x76 | 106.31      | 106.31     | Алиева М. К. - Отдел бухгалтерского учета и отчетности |
| 3 | Основное средство (ТЕСТ)                  | 106.31      | 106.31     | Алиева М. К. - Отдел бухгалтерского учета и отчетности |
| 4 | Основное средство (ТЕСТ) 101.34           | 106.31      | 106.31     | Алиева М. К. - Отдел бухгалтерского учета и отчетности |
| 5 | Библиотечный фонд                         | 106.31      | 106.31     | Алиева М. К. - Отдел бухгалтерского учета и отчетности |
| 6 | принтер                                   | 106.31      | 106.31     | Алиева М. К. - Отдел бухгалтерского учета и отчетности |
| 7 | ОС                                        | 106.31      | 106.31     | Алиева М. К. - Отдел бухгалтерского учета и отчетности |
| 8 | 304.06                                    | 106.31      | 106.31     | Алиева М. К. - Отдел бухгалтерского учета и отчетности |

Рис. 2. Кнопка «Заполнить» документа «Переход на применение приказа 198н (НФА)».

По одной операции может быть несколько документов. Например, если в документе установлен отбор по одному из доступных полей отбора (ИФО, Подразделение, КФО, Счет), и в разных документах отбор различается. После заполнения документа объектами учета для каждого объекта в колонке Новый счет необходимо указать счет, на который будет выполнен перенос остатков. Счет необходимо выбрать из списка выбора. Если для старого счета доступен перенос только на 1 новый счет, то этот счет будет поставлен в колонку Новый счет автоматически.

Переход на применение приказа 198н (НФА) (создание) \*

Основное Задание

Провести и закрыть Записать Провести Печать

Вид операции: Материальные ценности на хранении (ОС 02)

Отбор объектов переноса по кнопке "Заполнить"

Номер: Дата: 24.12.2020 0:00:00

Подразделение: без отбора Организация: Казенное учреждение

КФО: без отбора Счет: без отбора Дата начала применения плана счетов по приказу 198н: 01.01.2021

Объекты переноса Бухгалтерская операция

Удалить Заполнить Перезаполнить старый счет Установить

| N  | Основные средства                         | Счет старый |
|----|-------------------------------------------|-------------|
| 1  | Брифинг приставка, цвет: Вишня. 120x85x76 | 02.1        |
| 2  | 02                                        | 02.1        |
| 3  | 02                                        | 02.1        |
| 4  | Кофемашинка Philips Saeco HD 8743         | 02.1        |
| 5  | Кофемашинка Philips Saeco HD 8743         | 02.1        |
| 6  | Кулер GX                                  | 02.1        |
| 7  | Кулер GX                                  | 02.1        |
| 8  | Кулер GX                                  | 02.1        |
| 9  | Телевизор LG 42PA4510                     | 02.1        |
| 10 | Телевизор LG 42PA4510                     | 02.1        |
| 11 | Кулер GX                                  | 02.1        |

План счетов (ЕПСБУ)

На дату: 01.01.2021

Выбор Создать Найти... Отменить поиск

| Код   | Наименование                                                               | КУ | БУ | АУ | Тип счета     |
|-------|----------------------------------------------------------------------------|----|----|----|---------------|
| 02.11 | Недвижимое имущество на хранении                                           | ✓  | ✓  | ✓  | Бухгалтерский |
| 02.21 | Основные средства – особо ценное движимое имущество учреждения на хранении | ✓  | ✓  | ✓  | Бухгалтерский |
| 02.31 | Основные средства – иное движимое имущество учреждения на хранении         | ✓  | ✓  | ✓  | Бухгалтерский |

Рис. 3. Выбор нового счета в документе «Переход на применение приказа 198н (НФА)».

← → ☆ Переход на применение приказа 198н (НФА) 0000-000001 от 24.12.2020 17:21:01 \*

Основное Задачи

Провести и закрыть Записать Провести Печать

Вид операции: Материальные ценности на хранении | ОС (02)

Отбор объектов переноса по кнопке "Заполнить"

Подразделение: без отбора \* x ф Номер: 0000-000001 Дата: 24.12.2020 17:21:01

Организация: Казенное учреждение

КФО: без отбора \* x Счет: без отбора ... x ф Дата начала применения плана счетов по приказу 198н: 01.01.2021

Объекты переноса Бухгалтерская операция

Удалить Заполнить Перезаполнить старый счет Установить

| N  | Основные средства                         | Счет старый | Контрагент                                                       | Счет новый | Договор          |
|----|-------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------------|------------|------------------|
| 1  | Брифинг приставка, цвет: Вишня. 120x85x76 | 02.1        | ФГБУ "Центральное УГМС" КАЛУЖСКИЙ филиал                         | 02.31      | Договор хранения |
| 2  | 02                                        | 02.1        | Плясовица С.Г. ФБУЗ "ЦГиЗ" в РО                                  | 02.21      | Договор хранения |
| 3  | 02                                        | 02.1        | ФБУЗ "Лечебно-реабилитационный центр Министерства экономического | 02.21      | Договор хранения |
| 4  | Кофемашинка Philips Saeco HD 8743         | 02.1        | Общество с ограниченной ответственностью "АЛАР"                  | 02.31      | Договор хранения |
| 5  | Кофемашинка Philips Saeco HD 8743         | 02.1        | Общество с ограниченной ответственностью "АЛАР"                  | 02.31      | Договор хранения |
| 6  | Кулер GX                                  | 02.1        | Общество с ограниченной ответственностью "АЛАР"                  | 02.31      | Договор хранения |
| 7  | Кулер GX                                  | 02.1        | Общество с ограниченной ответственностью "АЛАР"                  | 02.31      | Договор хранения |
| 8  | Кулер GX                                  | 02.1        | Общество с ограниченной ответственностью "АЛАР"                  | 02.31      | Договор хранения |
| 9  | Телевизор LG 42PA4510                     | 02.1        | Общество с ограниченной ответственностью "АЛАР"                  | 02.31      | Договор хранения |
| 10 | Телевизор LG 42PA4510                     | 02.1        | Общество с ограниченной ответственностью "АЛАР"                  | 02.31      | Договор хранения |
| 11 | Кулер GX                                  | 02.1        | Общество с ограниченной ответственностью "АЛАР"                  | 02.31      | Договор хранения |

Рис. 4. Новые счета, установленные после выбора.

В случае переноса остатков со счета учета вместе с остатками по амортизации и обесценению в табличной части указываются только счета учета. При проведении документа формируются проводки по переносу остатков по амортизации и обесценению, где старые счета определяются из остатков, а новые счета амортизации и обесценения определяются по новому счету учета в соответствии с данными регистра сведений Соответствие счетов ОС. На закладке Бухгалтерская операция необходимо выбрать типовую операцию, и для операций по балансовым счетам указать счет переноса (401.30).

Территориальное управление по Приволжскому федеральному округу / ПУиО, ПУиОА (1С:Предприятие)

Начальная страница Переход на применение приказа 198н (НФА) x Переход на применение приказа 198н (НФА) 0000-000001 от 24.12.2020 17:21:01 x Переход на применение приказа 198н (НФА) 0000-000001 от 09.01.2021 12:00:00 x

← → ☆ Переход на применение приказа 198н (НФА) 0000-000001 от 09.01.2021 12:00:00

Основное Задачи

Провести и закрыть Записать Провести Печать

Вид операции: Капитальные вложения | Прочие (106.00)

Отбор объектов переноса по кнопке "Заполнить"

Подразделение: без отбора \* x ф Номер: 0000-000001 Дата: 09.01.2021 12:00:00

Организация: Казенное учреждение

КФО: без отбора \* x Счет: без отбора ... x ф Дата начала применения плана счетов по приказу 198н: 01.01.2021

Объекты переноса Бухгалтерская операция

Типовая операция: Перенос остатков (Кап. вложения)

КПС: 000000000000000000 \* x ф Счет: 401.30 КЭК: 000 \* x ф

Вид затрат (об): ОС \* x ф

Способ строительства (об):

Рис. 5. Выбор типовой операции.

В документе предусмотрены следующие виды операций для переноса с балансовых счетов:

- Нематериальные активы (102.00) - применяется для переноса остатков НМА, в том числе амортизации и обесценения с устаревших счетов учета:
  - 102.20 / 104.29 / 114.29

- 102.30 / 104.39 / 114.39

на соответствующие новые счета:

- 102.xN / 104.xN / 114.xN
- 102.xR / 104.xR / 114.xR
- 102.xI / 104.xI / 114.xI
- 102.xD / 104.xD / 114.xD

• Материальные запасы (105.00) - применяется для переноса (реклассификации) лекарственных препаратов и медицинских материалов с соответствующих счетов 105.25, 105.26, 105.35, 105.36 на счета 105.21, 105.31.

Примечание. После заполнения в табличной части необходимо оставить только «Лекарственные препараты и медицинские материалы», путем удаления прочих материальных запасов. Либо подобрать необходимые материальные запасы по кнопке Подбор.

• Капитальные вложения | НМА (106.22, 106.32) - применяется для переноса остатков капитальных вложений в НМА, в том числе амортизации и обесценения с устаревших счетов учета:

- 106.22 / 104.29 / 114.29
- 106.32 / 104.39 / 114.39

на соответствующие новые счета:

- 106.xN / 104.xN / 114.xN
- 106.xR / 104.xR / 114.xR
- 106.xI / 104.xI / 114.xI
- 106.xD / 104.xD / 114.xD

Примечание. После заполнения документа остатками капвложений следует указать соответствующий ЦМО.

← → ☆ Переход на применение приказа 198н (НФА) 0000-000001 от 09.01.2021 12:00:00

Основное Задачи

Провести и закрыть Записать Провести Печать

Вид операции: Капитальные вложения | Прочие (106.00)

Отбор объектов переноса по кнопке "Заполнить"

Подразделение: без отбора Организация: Казенное учреждение

КФО: без отбора Счет: без отбора Дата начала применения плана счетов по приказу 198н: 01.01.2021

Объекты переноса Бухгалтерская операция

Удалить Заполнить Перезаполнить старый счет Установить

| N  | Капитальные вложения                      | Счет старый | Счет новый | ЦМО                                                    |
|----|-------------------------------------------|-------------|------------|--------------------------------------------------------|
| 1  | Беспроводная Wi-Fi точка доступа          | 106.11      | 106.11     | Алиева М. К. - Отдел бухгалтерского учета и отчетности |
| 2  | Брифинг приставка, цвет. Вишня. 120x85x76 | 106.31      | 106.31     | Алиева М. К. - Отдел бухгалтерского учета и отчетности |
| 3  | Основное средство (ТЕСТ)                  | 106.31      | 106.31     | Алиева М. К. - Отдел бухгалтерского учета и отчетности |
| 4  | Основное средство (ТЕСТ) 101.34           | 106.31      | 106.31     | Алиева М. К. - Отдел бухгалтерского учета и отчетности |
| 5  | Библиотечный фонд                         | 106.31      | 106.31     | Алиева М. К. - Отдел бухгалтерского учета и отчетности |
| 6  | принтер                                   | 106.31      | 106.31     | Алиева М. К. - Отдел бухгалтерского учета и отчетности |
| 7  | ОС                                        | 106.31      | 106.31     | Алиева М. К. - Отдел бухгалтерского учета и отчетности |
| 8  | 304.06                                    | 106.31      | 106.31     | Алиева М. К. - Отдел бухгалтерского учета и отчетности |
| 9  | До 10000                                  | 106.31      | 106.31     | Алиева М. К. - Отдел бухгалтерского учета и отчетности |
| 10 | ОС-1905                                   | 106.31      | 106.31     | Алиева М. К. - Отдел бухгалтерского учета и отчетности |

Рис. 6. Указание новой аналитики ЦМО.

• Капитальные вложения | МЗ (106.0И, 106.0П) - применяется для переноса остатков капитальных вложений в изготовление и покупку со счетов 106.2И, 106.2П, 106.3И, 106.3П на новые счета с теми же кодами.

Примечание. С 01.01.2021 на 106.00 счете аналитический учет ведется в том числе в разрезе ответственных лиц (п. 128 Инструкции № 157н, в ред. Приказа № 198н). На счетах 106.2И, 106.2П, 106.3И вместо субконто «Партии» установлено субконто «Центры материальной ответственности». После заполнения документа остатками следует указать соответствующий ЦМО.

• Капитальные вложения | В концессии (106.91, 106.93) - применяется для переноса остатков капитальных вложений в концессии с устаревших счетов 106.91 и 106.93 на соответствующие новые счета 106.91, 106.92, 106.95.

Примечание. После заполнения документа остатками капвложений в концессии следует указать соответствующий ЦМО и Договор.

• Капитальные вложения | ИК (106.50) - применяется для переноса остатков капитальных вложений в имущество казны на новые счета:

- с 106.11 на 106.51
- с 106.31 на 106.52
- с 106.32 на 106.54
- с 106.13, 106.33 на 106.55

а также одновременно накопленной амортизации:

- со счетов 104.1х, 104.3х на счета 104.51, 104.52
- со счетов 104.29, 104.39 на счета 104.54

Примечание. У объектов в карточке должен быть установлен флажок Имущество казны. После заполнения документа остатками капвложений в имущество казны следует указать соответствующий ЦМО.

- Капитальные вложения | Прочие (106.00) - применяется для переноса остатков капитальных вложений со счетов 106.11, 106.13, 106.21, 106.31, 106.33, 106.41, 106.КС на новые счета с теми же кодами.

Примечание. После заполнения документа остатками следует указать соответствующий ЦМО.

- Имущество казны прочие (108.57) - применяется для переноса основных средств, составляющих казну со счета 108.57 на счет 108.52 «Движимое имущество, составляющее казну».

Примечание. В дальнейшем на счете 108.57 «Прочие активы, составляющие казну» будут учитываться *материальные запасы* имущества казны однократного применения.

- Имущество казны в концессии (108.90) - применяется для переноса остатков имущества казны в концессии со счетов 108.91, 108.92, 108.95 на новые счета с теми же кодами.

Примечание. После заполнения документа остатками имущества казны в концессии следует указать соответствующий Договор.

- Обесценение НПА (114.60) - применяется для переноса обесценения НПА с устаревшего счета 114.6х на счет 114.7х.

Чтобы перенести остатки с устаревших забалансовых счетов в документе выбираются виды операций:

для переноса имущества, полученного в пользование, и имущества казны, полученного в пользование:

- Имущество, полученное в пользование (01)
- Имущество, полученное в пользование |ИК (01)

Примечание. У объектов имущества казны в карточке должен быть установлен флажок Имущество казны. При заполнении документа остатками имущества, полученного в пользование, автоматически заполнится Контрагент, передавший имущество. Вручную следует указать соответствующий Договор.

для переноса основных средств и материальных запасов на хранения и основных средств, материальных запасов, включенных в состав имущества казны на хранения:

- Материальные ценности на хранения | ОС (02)
- Материальные ценности на хранения | МЗ (02)
- Материальные ценности на хранения | ОС ИК (02)
- Материальные ценности на хранения | МЗ ИК (02)

Примечание. У объектов имущества казны в карточке должен быть установлен флажок Имущество казны. При заполнении документа остатками имущества, полученного на хранение, автоматически заполнится Контрагент, передавший имущество. Вручную следует указать соответствующий Договор.

для переноса основных средств и материальных запасов по централизованному снабжению:

- Полученные по централизованному снабжению | ОС (22)
- Полученные по централизованному снабжению | МЗ (22)

для переноса со счетов 02.3, 02.4, 24, 25, 26, 27:

- Забалансовые счета прочие | ОС
- Забалансовые счета прочие | МЗ

**Внимание!** Схему переноса данных – соответствие старых счетов новым для каждой операции можно увидеть в подсказке к реквизиту Вид операции (при нажатии кнопки с изображением знака вопроса, расположенной справа от Вида операции).

2. Для переноса остатков **по другим устаревшим счетам**, не относящимся к группе счетов учета НФА, можно использовать обработку Помощник переноса остатков с устаревших счетов, которая находится в разделе Учет и отчетность – Прочее и доступна пользователям с ролью Бухгалтер, Главный бухгалтер. С помощью этой обработки возможно осуществить перенос остатков с устаревших счетов 30401, 30403, 30301, 30303, 30312 и 30313 на новые счета с дополнительной аналитикой.



Рис. 7. Запуск помощника переноса остатков с устаревших счетов.

После запуска обработки откроется форма помощника переноса между счетами. В шапке формы необходимо указать дату переноса 31.12.2020 и организацию.

Рис. 8. Ввод даты переноса и организации.

В группе реквизитов «Источник остатков» необходимо указать устаревший счет, с которого переносятся остатки. Для выбора устаревшего счета необходимо начать набирать номер счета в поле «Счет» и появившемся списке выбрать счет, у которого указана дата окончания действия «до 01.01.2021». Для переноса остатков по всей аналитике устаревшего счета другие реквизиты в группе «Источник остатков» указывать не нужно.

← → ☆ Помощник переноса остатков между счетами

Дата переноса: 31.12.2020

Организация: Росимущество

Первичный документ: от: . . . номер: . . .

Содержание: . . .

**Источник остатков (откуда переносим)**

Отбор по счету и аналитике

КФО: Счет: 304 КЭК: . . .

КПС: . . .

Субконто 1: . . .

Субконто 2: . . .

Субконто 3: . . .

Заполнить остатки

**Приемник остатков (куда переносим)**

Счет: КЭК: . . .

☐ Указанный оборотный КЭК использовать по дебету и по кредиту

КПС: . . .

Субконто 1: . . .

Субконто 2: . . .

Субконто 3: . . .

Еще

Показать все

Перенести остатки

Еще ?

Рис. 9. Указание устаревшего счета-источника.

После выбора устаревшего счета необходимо нажать кнопку «Заполнить остатки». В таблице будут заполнены остатки устаревшего счета на дату переноса. Дебетовые остатки будут заполнены со знаком «плюс», кредитовые – со знаком «минус».

← → ☆ Помощник переноса остатков между счетами

Дата переноса: 31.12.2020

Организация: Росимущество

Первичный документ: от: . . . номер: . . .

Содержание: . . .

**Источник остатков (откуда переносим)**

Отбор по счету и аналитике

КФО: Счет: 304.01 КЭК: . . .

КПС: . . .

Контрагенты: . . .

<не определено>: . . .

<не определено>: . . .

Заполнить остатки

Скопировать строку в приемник

Еще

Добавить

Еще

| N | КПС                  | Субконто 1         | Сумма       |
|---|----------------------|--------------------|-------------|
| 1 | 00000000000000000000 | СПИРИН СЕРГЕ...    | -51 714,00  |
| 2 | 00000000000000000000 | ГУЖУЛОВ АХМЕ...    | -203 200,00 |
| 3 | 00000000000000000000 | Мачуева Шарипа ... | -0,50       |

Перенести остатки

Еще ?

Рис. 10. Заполнение остатков по устаревшему счету.

В группе реквизитов «Приемник остатков» необходимо указать новый счет, на который переносятся остатки. Это счет с тем же номером, но без даты окончания действия. Для выбора счета также можно начать выбирать счет и в

появившемся списке выбрать тот же счет, что и в источнике остатков, но без даты окончания действия.

Помощник переноса остатков между счетами

Дата переноса: 31.12.2020

Организация: Росимущество

Первичный документ: от: номер:

Содержание:

Источник остатков (откуда переносим)

Отбор по счету и аналитике

КФО: Счет: 304.01 КЭК:

КПС:

Контрагенты:

<не определено>:

<не определено>:

Заполнить остатки Скопировать строку в приемник

Приемник остатков (куда переносим)

Счет: 304 КЭК:

304.00 (Прочие расчеты с кредиторами)

304.01 (до 01.01.2021) (Расчеты по средствам, полученным во временное распоряжение)

304.01 (Расчеты по средствам, полученным во временное распоряжение)

304.02 (Расчеты с депонентами)

304.03 (до 01.01.2021) (Расчеты по удержаниям из выплат по оплате труда)

304.03 (Расчеты по удержаниям из выплат по оплате труда)

304.04 (Внутриведомственные расчеты)

304.05 (Расчеты по платежам из бюджета с финансовым органом)

304.06 (Расчеты с прочими кредиторами)

304.66 (Иные расчеты года, предшествующего отчетному, выявленные по контрольным мероприятиям)

Показать все

| N | КПС                | Субконто 1         | Сумма |
|---|--------------------|--------------------|-------|
| 1 | 000000000000000000 | СПИРИН СЕРГЕ...    |       |
| 2 | 000000000000000000 | ГУЖУЛОВ АХМЕ...    |       |
| 3 | 000000000000000000 | Мачуева Шарила ... |       |

перенести остатки

Рис. 11. Указание нового счета-приемника.

Далее возможно выполнить следующие действия:

- нажать кнопку «Перенести остатки». Будет сформирована бухгалтерская справка с датой 31.12.2020 года и с проводками в дебет нового счета с кредита устаревшего счета если сальдо по устаревшему счету дебетовой и в кредит нового счета с дебета устаревшего счета если сальдо по счету кредитовое. Т.е. перенос осуществляется со счета на счет прямыми проводками (положительными суммами). При этом будут перенесены совпадающие субконто (например, для счета 30401 это субконто «Контрагент», а новые субконто у новых счетов останутся пустыми и их нужно будет проставить в сформированной бухгалтерской справке вручную.

Помощник переноса остатков между счетами

**Источник остатков (откуда переносим)**

Отбор по счету и аналитике

КФО: Счет: 304.01 КЭК:

КПС:

Контрагенты:

<не определено>:

<не определено>:

Заполнить остатки Скопировать строку в приемник

**Приемник остатков (куда переносим)**

Счет: 304.01 КЭК:

☐ Указанный оборотный КЭК использовать по дебету и по кредиту

КПС:

Контрагенты:

Договоры:

Виды обязательств:

Добавить

| N | КПС                | Субконто 1         | Сумма         |
|---|--------------------|--------------------|---------------|
| 1 | 000000000000000000 | СПИРИН СЕРГЕ...    | -51 714,00    |
| 2 | 000000000000000000 | ГУЖУЛОВ АХМЕ...    | -203 200,00   |
| 3 | 000000000000000000 | Мачуева Шарипа ... | -0,50         |
| 4 | 000000000000000000 | КУЛИКОВ ИВАН ...   | -170 780,00   |
| 5 | 000000000000000000 | СЕМЕНО БОГДА...    | -27 663,20    |
| 6 | 000000000000000000 | Белов Артем Але... | -2 410 950,00 |
| 7 | 000000000000000000 | Белов Артем Але... | 2 250 000,00  |

| Счет | КЭК | КПС | Субконто 1 | Субконто 2 |
|------|-----|-----|------------|------------|
|------|-----|-----|------------|------------|

Перенести остатки

Рис. 12. Формирование бухгалтерской справки.

- сначала заполнить таблицу детализации остатков для тех строк, у которых необходимо детализировать остаток по аналитике (например, для счета 30401 разбить остаток контрагента на несколько оснований расчетов (договоров)). Строки таблицы остатков, для которых в таблице-приемнике задана детализация, выделяются синим цветом шрифта. Если общая сумма или количество в таблице-приемнике не равно сумме строки таблицы остатков, соответствующая ячейка строки остатков выделяется желтым цветом фона. Обращаем внимание, что счет в таблице детализации должен быть новым, поэтому пользоваться кнопкой «Скопировать строку в приемник» нельзя, необходимо добавлять строки в таблицу детализации с помощью кнопки «Добавить». После заполнения таблицы детализации для тех строк, по которым необходима детализация остатков можно нажать кнопку «Перенести остатки» и будет сформирована бухгалтерская справка.

Помощник переноса остатков между счетами

**Источник остатков (откуда переносим)**

Отбор по счету и аналитике

КФО: Счет: 304.01 КЭК:

КПС:

Контрагенты:

<не определено>:

<не определено>:

Заполнить остатки Скопировать строку в приемник

**Приемник остатков (куда переносим)**

Счет: 304.01 КЭК:

☐ Указанный оборотный КЭК использовать по дебету и по кредиту

КПС:

Контрагенты:

Договоры:

Виды обязательств:

Добавить

| КПС                  | Субконто 1         | Сумма         | КФО |
|----------------------|--------------------|---------------|-----|
| 00000000000000000000 | СПИРИН СЕРГЕ...    | -51 714,00    | 3   |
| 00000000000000000000 | ГУЖУЛОВ АХМЕ...    | -203 200,00   | 3   |
| 00000000000000000000 | Мачуева Шарипа ... | -0,50         | 3   |
| 00000000000000000000 | КУЛИКОВ ИВАН ...   | -170 780,00   | 3   |
| 00000000000000000000 | СЕМЕНО БОГДА...    | -27 663,20    | 3   |
| 00000000000000000000 | Белов Артем Але... | -2 410 950,00 | 3   |
| 00000000000000000000 | Блинов Илья Бор... | -2 259 000,00 | 3   |

| Счет   | КЭК | КПС                  | Субконто 1      | Субконто 2 |
|--------|-----|----------------------|-----------------|------------|
| 304.01 |     | 00000000000000000000 | СЕМЕНО БОГДА... | Договор    |

Перенести остатки

Рис. 13. Детализация некоторых строк.

В сформированной бухгалтерской справке помимо указания дополнительной аналитики нового счета необходимо поставить галочку «Отразить в межотчетном периоде» и выбрать вид межотчетного периода «Технологические операции».

Что нового в конфигурации Бухгалтерия государственного учреждения, редакция 2.0 (ие) \*

Основное [Дополнительная информация задач](#) [Присоединенные файлы](#) [Процесс](#) [Связанные документы](#) [Еще...](#)

Записать и закрыть Записать Справка ф. 0504833

Организация: Росимущество Номер: Дата: 31.12.2020 23:59:59

☒ Отразить в межотчетном периоде Технологические операции

Использовать типовые операции

Добавить

| N | КФО | Дебет        |     |            |     | Кредит       |     |            |     | Сумма | Первичный документ |       |       |
|---|-----|--------------|-----|------------|-----|--------------|-----|------------|-----|-------|--------------------|-------|-------|
|   |     | КПС          | КФО | Счет       | КЭК | КПС          | КФО | Счет       | КЭК |       | Дата               | Номер | № Ж/О |
|   |     | Субконто1 Дт |     | Валюта     |     | Субконто1 Кт |     | Валюта     |     |       |                    |       |       |
|   |     | Субконто2 Дт |     | Вал. сумма |     | Субконто2 Кт |     | Вал. сумма |     |       |                    |       |       |
|   |     | Субконто3 Дт |     | Количество |     | Субконто3 Кт |     | Количество |     |       |                    |       |       |

Рис. 14. Указание отражения сформированной бухгалтерской справки в межотчетном периоде.

Обращаем внимание, что поскольку данные операции переноса являются техническими операциями и не приводят к изменению валюты баланса, допустимо осуществлять перенос проводками с устаревшего счета на новый счет без использования счета 40130.