



Название мероприятия

Дата и место проведения мероприятия

Закрытие месяца в «Бухгалтерии предприятия», ред. 3.0

Докладчик

Должность

- Улучшен интерфейс «Закрытия месяца».
- Унифицированы алгоритмы регламентных операций учета затрат:
 - корректировка стоимости номенклатуры,
 - закрытие счетов 20, 23, 25, 26,
 - закрытие счета 44.

- Оставить узнаваемой.
- Решить проблемы пользователей:
 - «сложно разобраться: куда смотреть?»;
 - «как закрыть месяц в обособленном подразделении?»;
 - «в каком состоянии закрытие месяца по организации в целом?».

В версии КОРП

«Закрытие месяца»: компоновка формы

Детальное,
пооперационное
управление

Контекст

Управление
процедурой
в целом

Закрытие месяца

Период:

Сентябрь 2012

Организация:

Арканис - скоростные линии ООО

Закрытие месяца выполнено успешно

Выполнить закрытие месяца

Отменить закрытие месяца

- ✓ Выполнено операций:
- ✓ Рекомендуется выполнить повторно:
- ! Выполнено операций с ошибками:
- ↓ Пропущено операций:
- Не выполнено операций:

[Отчет о выполнении операций](#)

[Справки - расчеты](#)

✓ [Контроль последовательности проведения документов](#)

1

- ✓ [Начисление зарплат](#)
- ✓ [Формирование книги покупок и продаж](#)
- ✓ [Амортизация и износ основных средств](#)
- ✓ [Погашение стоимости объектов незавершенной оснастки](#)
- ✓ [Корректировка проводок](#)
- ✓ [Списание расходов будущих периодов](#)

2

- ✓ [Расчет долей списания косвенных расходов](#)

3

- ✓ [Закрытие счетов 20, 23, 25, 26](#)
- ✓ [Закрытие счета 44 "Издержки обращения"](#)

4

- ✓ [Закрытие счетов 90, 91](#)
- ✓ [Расчет налога на прибыль](#)

Закрытие месяца

Период:

Организация:

Закрытие месяца не выполнено

Осталось выполнить операций: 4

✓	Выполнено операций:	8
✓	Рекомендуется выполнить повторно:	3
!	Выполнено операций с ошибками:	0
↓	Пропущено операций:	0
	Не выполнено операций:	1

[Отчет о выполнении операций](#)
[Справки - расчеты](#)

1

- ✓ [Контроль последовательности проведения документов](#)
- ✓ [Начисление зарплаты](#)
- ✓ [Формирование книги покупок и продаж](#)
- ✓ [Амортизация и износ основных средств](#)
- ✓ [Погашение стоимости спецодежды и спецохранки](#)
- ✓ [Корректировка стоимости номенклатуры](#)
- ✓ [Списание материалов, остатков, инвентаря](#)

2

- ✓ [Расчет долей списания косвенных расходов](#)

3

- ✓ [Закрытие счетов 20, 23, 25, 26](#)
- ✓ [Закрытие счета 44 "Издержки обращения"](#)

4

- ✓ [Закрытие счетов 90, 91](#)
- [Расчет налога на прибыль](#)

Можно выполнять операции 3-й группы

Еще рано выполнять операции 4-й группы



Заккрытие месяца в обособленном подразделении

- Особенность: отдельные операции выполняются в целом по организации.
- Решение:
 - явно пишем об этом в заголовке группы,
 - показываем недоступность цветом,
 - добавили команды перехода к закрытию месяца в целом по организации.



Заккрытие месяца в обособленном подразделении

Заккрытие месяца

Период:

Организация:

Заккрытие месяца не выполнено

Осталось выполнить операций: 5

- ✓ Выполнено операций: 4
- ✓ Рекомендуется выполнить повторно: 0
- ! Выполнено операций с ошибками: 0
- ↓ Пропущено операций: 0
- Не выполнено операций: 5

[Отчет о выполнении операций](#)

[Справки - расчеты](#)

✓ [Контроль последовательности проведения документов](#)

1

- ✓ [Начисление зарплаты](#)
- ✓ [Формирование книги покупок и продаж](#)
- ✓ [Корректировка стоимости номенклатуры](#)

2 - выполняется в целом по организации

[Расчет долей списания косвенных расходов](#)

3

[Заккрытие счетов 20, 23, 25, 26](#)

[Заккрытие счета 44 "Издержки обращения"](#)

4 - выполняется в целом по организации

[Заккрытие счетов 90, 91](#)

[Расчет налога на прибыль](#)

Явно пишем
в заголовке группы,
обозначаем цветом



Заккрытие месяца в обособленном подразделении

Заккрытие месяца

Период:

Организация:

Заккрытие месяца не выполнено

Осталось выполнить операций: 5

- ✓ Выполнено операций: 4
- ✓ Рекомендуется выполнить повторно: 0
- ! Выполнено операций с ошибками: 0
- ↓ Пропущено операций: 0
- Не выполнено операций: 5

[Отчет о выполнении операций](#)

[Справки - расчеты](#)

1

- ✓ [Контроль последовательности проведения документов](#)
- ✓ [Начисление зарплат](#)
- ✓ [Корректировка стоимости номенклатуры](#)

2 - выполняется в целом по организации

[Расчет долей списания косвенных расходов](#)

3

[Заккрытие счетов 20, 23, 25, 26](#)

[Заккрытие счета 44 "Издержки обращения"](#)

4 - выполняется в целом по организации

[Заккрытие счетов 90, 91](#)

[Расчет налога на прибыль](#)

Легко перейти к закрытию месяца в целом по организации



Заккрытие месяца в целом по организации

- Особенности:
 - **основной объем** операций выполняется в обособленных подразделениях, только **отдельные** – в целом по организации;
 - важно знать состояние дел в обособленных подразделениях, при этом детали – второстепенны.
- Решение:
 - на форме отображается перечень обособленных подразделений, в которых выполнены **не все** регламентные операции.



Заккрытие месяца в целом по организации

Заккрытие месяца

Период:

Сентябрь 2012

Организация:

Фабрика разногласий ООО с обособленн...

Заккрытие месяца не выполнено

Осталось выполнить операций: 2

[▶ Выполнить закрытие месяца](#)

[Отменить закрытие месяца](#)

- ✓ Выполнено операций: 1
- ✓ Рекомендуется выполнить повторно: 0
- ! Выполнено операций с ошибками: 0
- ↓ Пропущено операций: 0
- Не выполнено операций: 2

[Отчет о выполнении операций](#)

[Справки - расчеты](#)



1

Регламентные операции выполнены в обособленных подразделениях

2

✓ [Расчет долей списания косвенных расходов](#)



3

Требуется выполнить регламентные операции в обособленных подразделениях:

[Восточный филиал](#)

[Западный филиал](#)

[Северный филиал](#)

[Средиземский филиал](#)

[Южный филиал](#)



4

[Заккрытие счетов 90, 91](#)

[Расчет налога на прибыль](#)

Видно,
кого ждем



Заккрытие месяца в целом по организации

Заккрытие месяца

Период:

Сентябрь 2012

Организация:

Фабрика разногласий ООО с обособленн...

Заккрытие месяца не выполнено

Осталось выполнить операций: 2

▶ Выполнить закрытие месяца

Отменить закрытие месяца

- ✓ Выполнено операций: 1
- ✓ Рекомендуется выполнить повторно: 0
- ! Выполнено операций с ошибками: 0
- ↓ Пропущено операций: 0
- Не выполнено операций: 2

[Отчет о выполнении операций](#)

[Справки - расчеты](#)



1
Регламентные операции выполнены в обособленных подразделениях

Перейти к закрытию месяца по обособленному подразделению

Отчет о выполнении операций

Можем
управлять

2
✓ [Расчет долей списания косвенных расходов](#)

3
Требуется выполнить регламентные операции в обособленных подразделениях:

[Восточный филиал](#)

[Западный филиал](#)

[Северный филиал](#)

[Средиземский филиал](#)

[Южный филиал](#)

4
[Заккрытие счетов 90, 91](#)

[Расчет налога на прибыль](#)



Унифицированы алгоритмы регламентных операций учета затрат

Заккрытие месяца

Период:

Июль 2012

Организация:

Арканис - скоростные линии 000

Заккрытие месяца выполнено успешно

▶ Выполнить закрытие месяца

Отменить закрытие месяца

✓ Выполнено операций: 8
✓ Рекомендуется выполнить повторно: 0
! Выполнено операций с ошибками: 0
↓ Пропущено операций: 0
Не выполнено операций: 0

[Отчет о выполнении операций](#)

[Справки - расчеты](#)



✓ [Контроль последовательности проведения документов](#)

1
✓ [Начисление зарплаты](#)
✓ [Корректировка стоимости номенклатуры](#)

Оценка расходов
Оценка запасов

2
✓ [Расчет долей списания косвенных расходов](#)

3
✓ [Заккрытие счетов 20, 23, 25, 26](#)
✓ [Заккрытие счета 44 "Издержки обращения"](#)

4
✓ [Заккрытие счетов 90, 91](#)
✓ [Расчет налога на прибыль](#)

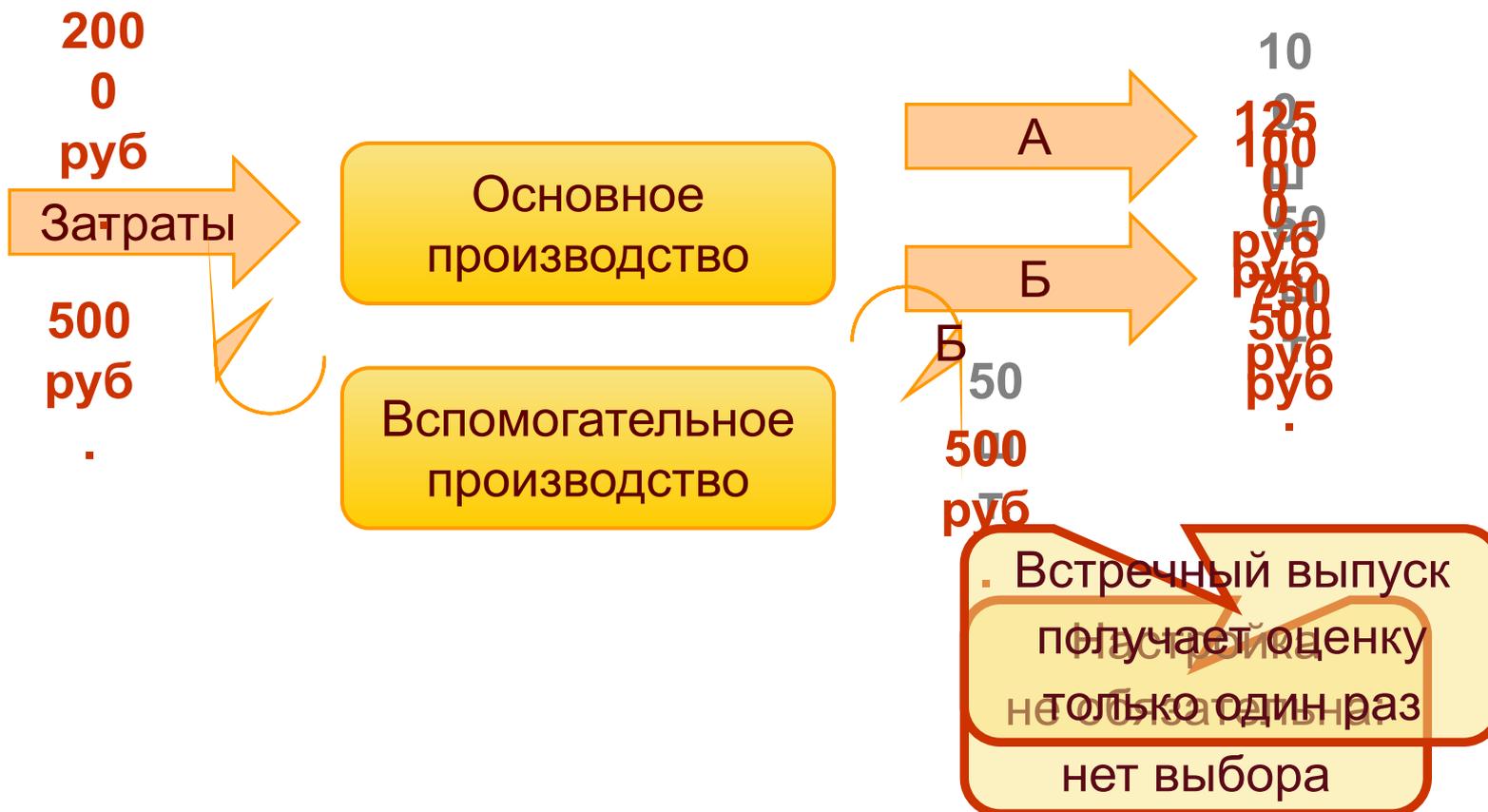


Унифицированы алгоритмы регламентных операций учета затрат

- Один механизм для трех операций.
- Цель: упростить сопровождение, развитие, кастомизацию.
- Ограничение: **«без потрясений»** – нет заметных изменений методики.
- Побочный результат: улучшена производительность.

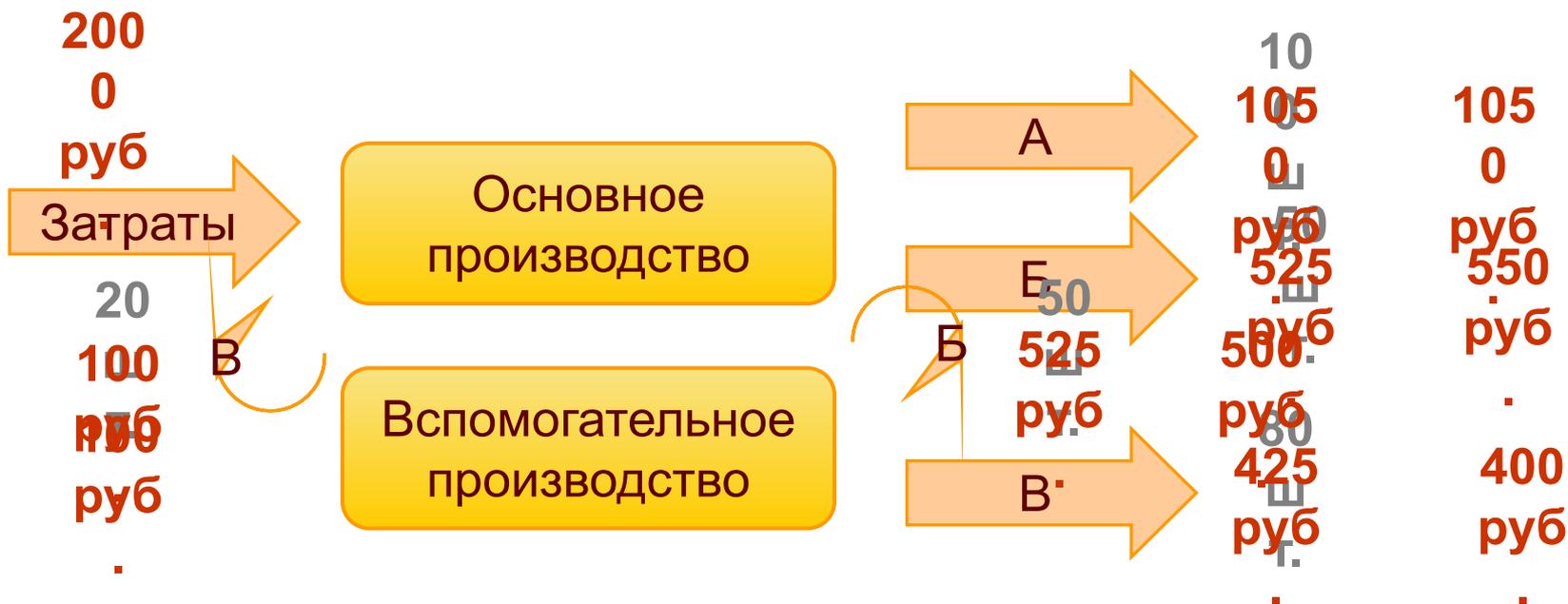
- Большинство пользователей не столкнутся с изменениями.
- Все изменения – следствие «наведения порядка».
- Примеры:
 - стало меньше одинаковых проводок,
 - стабильнее выполняются правила признания постоянных разниц,
 - чаще можно обойтись без настройки «встречного выпуска».

- С методической точки зрения **редко** требуется управлять оценкой встречного выпуска.
- С технической точки зрения **часто** приходилось помогать программе – заполнять регистр «Встречный выпуск».
- В 3.0 выполнять настройку достаточно только тогда, когда требуется **управлять** оценкой встречного выпуска.
- Методика в целом не изменилась: из стоимости готовой продукции исключается стоимость встречного выпуска.





Иногда настройка встречного выпуска может быть оправдана





Структурирован код регламентных операций

- Всего одна управляющая процедура.
- Проверки данных отделены от расчета.
- Правила собраны в отдельном модуле.

```
Общий модуль РасчетСебестоимости: Модуль [Только для чтения] - Конфигуратор - Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 3.0  
  
////////////////////////////////////  
// ОСНОВНОЙ АЛГОРИТМ РАСЧЕТА СЕБЕСТОИМОСТИ  
  
Функция РассчитатьСебестоимость(Период, Организация, Ссылка, Режим = "Запасы")
```

- Общие модули
 - КонтрольЗатрат
 - ПравилаРаспределенияРасходов
 - РаспределениеРасходов
 - РасчетСебестоимости



Простой алгоритм закрытия счетов 20, 23, 25, 26

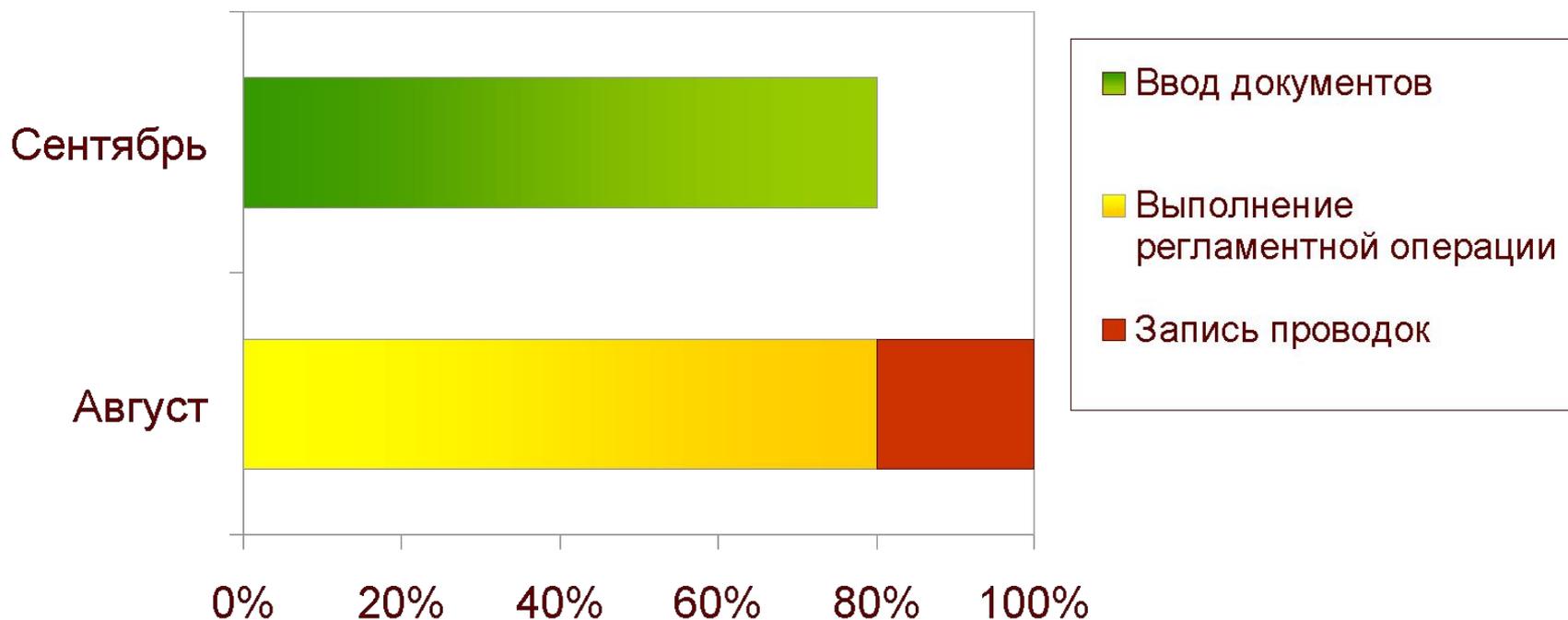
1. Интерпретируем
исходные данные.

2. Применяем
правила,
настройки.

3. Записываем
результат
(проводки).



- Записываем проводки только один раз:
 - общее время выполнения меньше;
 - не мешает оперативной работе:
блокировка – в конце операции.





Пример: производительность закрытия счетов 20, 23, 25, 26

- Основан на реальных операциях большого машиностроительного предприятия:
 - 18 тыс. документов по учету производства в месяц,
 - 2 млн. проводок в месяц.
- Закрытие счетов 20, 23, 25, 26:
 - общее время выполнения – 8 минут,
 - записано 40 000 проводок,
 - время записи проводок – 2 минуты.
- Производительность – приемлемая.

- Улучшен интерфейс «Закрытия месяца»:
 - основные отличия – в КОРП.
- Унифицированы алгоритмы учета затрат:
 - без заметных изменений методики,
 - удобнее сопровождать, развивать, кастомизировать,
 - не следует бояться проблем с производительностью.



Название мероприятия

Дата и место проведения мероприятия

Закрытие месяца в «Бухгалтерии предприятия», ред. 3.0

Спасибо за внимание!

Докладчик

Должность