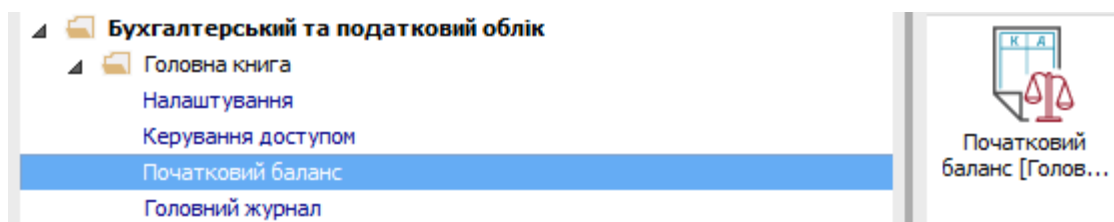


Початковий баланс

Внесення початкового балансу проводиться в підсистемі **Бухгалтерський та податковий облік / Головна книга** у модулі **Початковий баланс**. Оскільки в системі можна вести облік за кількома планами рахунків (бухгалтерський, управлінський, міжнародний, тощо), то в разі використання декількох планів рахунків залишки вводяться по кожному плану рахунків окремо.

Перед початком введення залишків повинен бути затверджений та внесений план рахунків і обраний аналітичний облік для бухгалтерських рахунків.



- ☐ За детальними рахунками без аналітичного обліку вводяться залишки по дебету або кредиту рахунку. В обраному рахунку вносяться дані безпосередньо в комірку.
- ☐ Для рахунків, на яких відкрито аналітичний облік, вступні залишки вводяться по кожній аналітичній картці, тобто по контрагентах, матеріально-відповідальних особах, тощо). У рахунках з аналітичним обліком внесення даних проводиться по клавіші **Insert**. Відкривається вікно, в який вносяться необхідні дані.

Для внесення даних необхідно виконати наступні дії:

- 1 Для рахунків без аналітики курсор встановити на потрібний рахунок в комірку **Дт** або **Кт** та ввести суму.
- 2 Для рахунків з аналітикою курсор встановити на рахунок та натиснути мишею або клавішею **Enter**.
- 3 В вікні **Аналітика по рахунку** по клавіші **Insert** відкрити вікно внесення даних.
- 4 Заповнити у вікні **Аналітична картка** всі реквізити аналітики. У полях аналітики по клавіші **F3** викликаються довідники, які використовуються для заповнення поля. Якщо знаєте код, його можна вносити безпосередньо у колонку **Код**. При відсутності аналітичної картки, її необхідно створити по клавіші **Insert**.
- 5 Ввести суму залишку по **Дт** чи **Кт**.
- 6 Натиснути кнопку **ОК**.

The screenshot displays the 'ISpro 7.11.028.999 - [Вступний баланс на 01/01/17: Голуба книга]' application. The main window shows a ledger with columns for account number, name, currency, debit, and credit. A red circle labeled '1' highlights the account number '111' in the 'Дебет' column. A red arrow labeled '2' points to the 'Дебет' column header. A dialog box titled 'Аналитика по рахунку 1111/02 "Музейні фонди СФ"' is open, showing a table of analytical cards. A red circle labeled '3' highlights the dialog title. A red circle labeled '4' highlights the 'Код' column in the table. A red circle labeled '5' highlights the 'Дебет' input field with the value '150'. A red circle labeled '6' highlights the 'ОК' button.

Номер рахунку	Найменування рахунку	Валютніс...	Дебет	Кредит
1021	Земельні ділячки			
1022	Капітальні витрати на поліпшен...		111	
1023	Будівлі, споруди та передавальні...			
1024	Машини та обладнання			
1025	Транспортні засоби			
1026	Інструменти, прилади, інвентар			
1027	Тварини та багаторічні насаджен...			
1028	Інші основні засоби			
1111/01	Музейні фонди ЗФ			
1111/02	Музейні фонди СФ			
1112/01	Бібліотечні фонди ЗФ			121.00
1112/02	Бібліотечні фонди СФ			27.00
1113/01	Малоцінні необоротні матеріальні ...			697.00
1113/02	Малоцінні необоротні матеріальні ...			30705.00
1114/01	Білизна, постільні речі, одяг та вз...			
1114/02	Білизна, постільні речі, одяг та вз...			
1115/01	Інвентарна тара ЗФ			
1115/02	Інвентарна тара СФ			
1116/01	Необоротні матеріальні активи сп...			
1116/02	Необоротні матеріальні активи сп...			
1117/01	Природні ресурси ЗФ			
1117/02	Природні ресурси СФ			
1118/01	Інші необоротні матеріальні акти...			
1118/02	Інші необоротні матеріальні акти...			
1121	Музейні фонди			
1122	Бібліотечні фонди			
1123	Малоцінні необоротні матеріальні ...			
1124	Білизна, постільні речі, одяг та вз...			
1125	Інвентарна тара			
1126	Необоротні активи спецпризначе...			
1127	Інші необоротні матеріальні активи			
1211/01	Авторське та суміжні з ним права ...			
			2'102'238.55	2'102'238.55

Таким чином ввести всі аналітичні картки.

УВАГА! При додаванні наступного запису по аналітиці, якщо запис відрізняється тільки декількома або однією аналітикою, курсор спочатку необхідно встановити на ту комірку з аналітикою, яка буде відрізнятися, а тільки потім натиснути клавішу **Insert**.

The screenshot displays the 'Аналітика по рахунку' window for account 1013/02. The main table lists analytical accounts with their debit and credit values. A red arrow points to the account '3172 Директор А А' with a debit of 150.00. An 'Аналітична картка' dialog is open, showing a table of account codes and names. The 'МВО' row is selected, and its code '2100' is circled in red. Below the table, there are input fields for 'Дебет' and 'Кредит', with the 'Дебет' field also circled in red. 'OK' and 'Скасувати' buttons are at the bottom of the dialog.

Код і найменування аналітики	Дебет	Кредит
00000002 Загальний фонд місцевого бюджету	150.00	
2201150 Підготовка кадрів вищими навчальним...	150.00	
2100 Оплата праці і нарахування на заробіт...	150.00	
3172 Директор А А	150.00	

Картотека	Код	Найменуван
ДФ	00000002	Загальний
КПКВ	2201150	Підготовка
КЕКВ	2100	Оплата пра
МВО		

Суми залишків:

Дебет:

Кредит:

OK Скасувати

Для мультивалютних рахунків залишки вводяться по кожній валюті. Встановлюється курсор в таблиці вікна на рядок з необхідною валютою і вводиться сума залишку в валютному вираженні у відповідну колонку.

Для мультивалютних рахунків перерахунок в національну валюту здійснюється автоматично за курсом на дату, що передує даті введення початкового балансу. Наприклад, якщо вступний баланс вводиться на 01/01/2018 р, то використовується курс валют на 31/12/2017 р. Тому, перед початком внесення даних необхідно в довіднику **Курси валют** підсистеми **Загальні довідники** ввести відповідну дату та курс валют.

ISpro 7.11.028.999 - [Вступний баланс на 01/01/17: Головна книга]

Реєстр Правка Вид Сервіс ?

Номер рахунку	Найменування рахунку	Валютніс...	Дебет	Кредит
2153	Прострочена заборгованість за позиками, наданим...			
2154	Короткострокові позики, надані за рахунок коштів ...			
2155	Прострочена заборгованість за позиками, наданим...			
2156	Короткострокові позики, надані за рахунок коштів ...			
2157	Прострочена заборгованість за позиками, наданим...			
2158	Дебіторська заборгованість за операціями з готівко...			
2159	Інша дебіторська заборгованість за операціями з ба...			
2211	Готівка у національній валюті			
2212	Готівка в іноземній валюті	ВАЛ		
2213				
2214				
2215/01				
2215/02				
2216				
2221				
2222				
2223				
2224				
2225				
2226				
2311/01.01				
2311/01.02				
2311/02.01				
2311/02.02				
2312/01				
2312/02				
2313/01.01	Реєстраційні рахунки ЗФ в нац. валюті			
2313/01.02	Реєстраційні рахунки ЗФ (стипендія)			
2313/02.01	Реєстраційні рахунки СФ в нац. валюті			145'004.54
2313/02.02	Реєстраційні рахунки СФ в нац. валюті стипендія			
2313/02.03	Реєстраційні рахунки СФ в іноземн. валюті	ВАЛ		
2314/01	Інші рахунки в Казначействі депоненти			
2314/02	Інші рахунки в Казначействі соціальна стипендія			2'115.23
2314/03	Інші рахунки в Казначействі (для розрах. з ФСС)			30'856.04
2314/04	Інші рахунки в Казначействі (виплати постраждали...			12.00
				2'133'106.59

Залишки на рахунку: 2312/02 Інші поточні рахунки в банку в іноземн.

Валю...	Дата	Курс балансу	Курс довідника	Дебет	Кредит	Дебет у вал. обліку	Кредит
Грн	31/12/2016	1.00000000	1.00000000	0.00		0.00	
USD	31/12/2016	26.19000000	0.00000000	1000.00		0.00	26190.00
RUB	31/12/2016	0.00000000	0.00000000	0.00		0.00	0.00
EUR	31/12/2016	0.00000000	0.00000000	0.00		0.00	0.00
				Грн		26190.00	0.00
							26190.00

OK Скасувати

(6) Учбова база (зі студентами, план рах бюджет) б/пд

Адміністратор UK