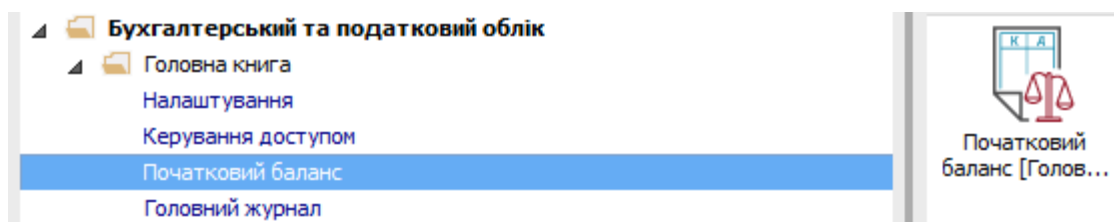


Початковий баланс

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 software interface. The main window shows a ledger with columns for account number, name, currency, debit, and credit. A red circle highlights the account number '111' in the 'Дебет' column, with a red arrow pointing to it labeled '1'. A red arrow labeled '2' points to the debit value '30705.00' in the same column. An 'Аналитика по рахунку' window is open, showing a table of analytical cards. A red circle highlights the account number '1111/02' in the window title bar, labeled '3'. A red circle highlights the 'Код' column header, labeled '4'. A red circle highlights the 'Дебет' field with the value '150', labeled '5'. A red circle highlights the 'OK' button, labeled '6'. The bottom status bar shows '(6) Учбова база (зі студентами, план рах бюджет) 6/лрд' and 'Адміністратор'.

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**.

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

Реєстр Правка Вид Сервіс ?

Номер рахунку	Найменування рахунку	Валютніс...	Дебет	Кредит
1010/01	Інвестиційна нерухомість ЗФ (загальний фонд)			
1010/02	Інвестиційна нерухомість СФ (спеціальний фонд)			
1011/01	Земельні ділянки			
1011/02	Земельні ділянки			
1012/01	Капітальні витрати на будівництво			
1012/02	Капітальні витрати на будівництво			
1013/01	Будівельні роботи			
1013/02	Будівельні роботи			
1014/01	Машини та обладнання			
1014/02	Машини та обладнання			
1015/01	Транспортні засоби			
1015/02	Транспортні засоби			
1016/01	Інструменти, прилади, інвентар СФ			
1016/02	Інструменти, прилади, інвентар СФ			
1017/01	Тварини			
1017/02	Тварини			
1018/01	Інші матеріальні активи			
1018/02	Інші матеріальні активи			
1020	Інвестиційні витрати на придбання нематеріальних активів			
1021	Земельні ділянки			
1022	Капітальні витрати на будівництво			
1023	Будівельні роботи			
1024	Машини та обладнання			
1025	Транспортні засоби			
1026	Інструменти, прилади, інвентар			
1027	Тварини			
1028	Інші матеріальні активи			
1111/01	Музеї			
1111/02	Музеї			
1112/01	Бібліотеки			
1112/02	Бібліотеки			
1113/01	Малоцінні необоротні матеріальні активи ЗФ			27.00
1113/02	Малоцінні необоротні матеріальні активи СФ			697.00
1114/01	Білизна, постільні речі, одяг та взуття ЗФ			30'705.00
1114/02	Білизна, постільні речі, одяг та взуття СФ			
			2'133'106.59	2'133'106.59

Аналітика по рахунку 1016/02 "Інструменти, прилади, інвентар СФ"

Код і найменування аналітики	Дебет	Кредит
25010100 Плата за послуги, що надаються бюдже...	22134.00	
2201150 Підготовка кадрів вищими навчальним...	22134.00	
3110 Придбання обладнання і предметів до...	22134.00	
3934 35	22134.00	

Аналітична картка

Реквізити аналітики:

Картотека	Код	Найменування
ДФ	25010100	Плата за посл...
КПКВ	2201150	Підготовка
КЕКВ	3110	Придбання
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 передусє 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