



Раздельный учет результатов финансово-хозяйственной деятельности организаций, выполняющих государственный оборонный заказ

INFOSTART AWARDS 2021

ЛУЧШАЯ КОММЕРЧЕСКАЯ РАЗРАБОТКА

НОМИНАЦИЯ INFOSTART AWARDS 2022

ЛУЧШЕЕ ГОТОВОЕ РЕШЕНИЕ



★ Более 1000 предприятий, включая головных исполнителей

- Организация ведения отдельного учета в соответствии с 275-ФЗ
- Автоматическое заполнение регламентированного отчета «Исполнение контрактов ГОЗ» с расшифровкой показателей
- Контроль хозяйственных операций на соответствие правилам, утвержденным постановлением Правительства № 47 от 19.01.1998 г.
- Автоматизированный ввод начальных данных ГОЗ на дату начала использования подсистемы
- Экспресс-справка по формированию показателей отчета в соответствии с правилами, утвержденными постановлением Правительства № 47 от 19.01.1998 г.
- Распределение косвенных расходов с учетом положений ФСБУ 5/2019 «Запасы»
- Казначейское сопровождение (Приказ Минфина № 210н от 10.12.2021 г.)
- Отдельный учет заработной платы
- Расширенный учет затрат для целей формирования себестоимости продукции в разрезе статей калькуляции в соответствии с Приказом Минпромторга № 334 от 08.02.2019 г.
- Формирование учетной политики отдельного учета.

Выберите свою версию подсистемы «Раздельный учет ГОЗ»!

Подсистема выпускается в двух версиях, которые различаются по составу решаемых задач

Функциональные возможности	Версия Лайт	Основная версия
Организация раздельного учета. Ведение реестра контрактов	✓	✓
Автозаполнение регламентированного отчета «Исполнение контрактов ГОЗ»	✓	✓
Контроль хозяйственных операций раздельного учета	✓	✓
Автоматизированный ввод начальных данных раздельного учета	✓	✓
Экспресс-справка по формированию показателей отчета «Исполнение контрактов ГОЗ»	✓	✓
Раздельный учет заработной платы основных производственных рабочих	—	✓
Казначейское сопровождение	—	✓
Расширенный учет затрат	—	✓
Формирование производственной себестоимости (с учетом общехозяйственных расходов)	—	✓
Расчетно-калькуляционные материалы	—	✓
Распределение общепроизводственных расходов	—	✓
Распределение общехозяйственных расходов	✓	✓
Распределение расходов на продажу	✓	✓
Формирование учетной политики раздельного учета	✓	✓

Главное меню основной версии подсистемы

Подсистема "Раздельный учет ГОЗ" (1С:Предприятие)

Поиск Ctrl+Shift+F

Администратор

Начальная страница

- Главное
- Руководителю
- Банк и касса
- Продажи
- Покупки
- Склад
- Производство
- ОС и НМА
- Зарплата и кадры
- Операции
- Отчеты
- Справочники
- Администрирование
- Раздельный учет ГОЗ**

★ **Контракты ГОЗ**

Аналитика раздельного учета

- Договоры
- Номенклатура
- Номенклатурные группы
- Склады
- Основные средства
- Расходы будущих периодов
- Статьи затрат

Раздельный учет заработной платы

- Базы распределения
- Распределение заработной платы
- Справка-расчет распределения заработной платы

Учетная политика и распределение косвенных расходов

- ★ Учетная политика
- Списки номенклатурных групп
- Списки статей затрат, включенных в базу распределения косвенных расходов
- Ручные базы распределения
- Справка-расчет распределения косвенных расходов

Стандартные отчеты (бухгалтерский и раздельный учет)

- Оборотно-сальдовая ведомость по счету
- Анализ счета
- Карточка счета

Отчеты ГОЗ

- ★ **Исполнение контрактов ГОЗ - развернутый**
- Регламентированные отчеты

Казначейское сопровождение

- Расчет суммы накладных расходов (приложение №1)
- Реестр операций контракта

Расчетно-калькуляционные материалы

- Статьи калькуляции
- Калькуляция себестоимости
- Справка-расчет себестоимости выпущенной продукции и оказанных услуг производственного характера
- Справка-расчет списания косвенных расходов
- Отчетная калькуляция (форма №3)
- Расшифровка затрат на приобретение сырья, материалов и вспомогательных материалов (форма №4)
- Расшифровка затрат на приобретение полуфабрикатов (форма №5)
- Расшифровка затрат на приобретение комплектующих изделий (форма №6)
- Смета и расчет общепроизводственных затрат (форма №11)
- Смета и расчет общехозяйственных затрат / административно-управленческих расходов (форма №12)

Сервис

- Настройки подсистемы
- Ввод начальных данных
- Информация и методическая поддержка

Подсистема "Раздельный учет ГОЗ". Версия ЛАЙТ (1С:Предприятие) Поиск Ctrl+Shift+F Администратор

Начальная страница

- Главное
- Руководителю
- Банк и касса
- Продажи
- Покупки
- Склад
- Производство
- ОС и НМА
- Зарплата и кадры
- Операции
- Отчеты
- Справочники
- Администрирование
- Раздельный учет ГОЗ**

★ **Контракты ГОЗ**

Аналитика раздельного учета

- Договоры
- Номенклатура
- Номенклатурные группы
- Склады
- Основные средства
- Расходы будущих периодов
- Статьи затрат

Учетная политика и распределение косвенных расходов

- Учетная политика
- Списки номенклатурных групп
- Списки статей затрат, включенных в базу распределения косвенных расходов
- Ручные базы распределения
- Справка-расчет распределения косвенных расходов

Стандартные отчеты (бухгалтерский и раздельный учет)

- Оборотно-сальдовая ведомость по счету
- Анализ счета
- Карточка счета

Отчеты ГОЗ

- ★ **Исполнение контрактов ГОЗ - развернутый**
- Регламентированные отчеты

Сервис

- Настройки подсистемы
- Ввод начальных данных
- Информация и методическая поддержка

Поиск (Ctrl+F)

Основным элементом подсистемы является справочник «Контракты ГОЗ», который содержит перечень карточек контрактов

Наименование	Отдельный счет	Дата заключения контракта	Плановая дата исполнения контракта	
Контракты ГОЗ				
Примеры хозяйственных операций				
Контракт + кредит	40506810103800000279, БАНК ВТБ (ПАО)	01.01.2021	31.12.2021	
Производство (без ОБС)		01.01.2021	31.12.2021	
Производство (привлечение в контракт собственной продукции)	40506810300000916103, ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	01.01.2021	31.12.2021	
Производство ГОЗ				
Контракт ГОЗ 1 (Производство)	40506810300000026103, ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК" 123	01.01.2020	31.12.2021	
Контракт ГОЗ 2019	40506810300250130900, АО АКБ "НОВИКОМБАНК"	01.01.2019	31.12.2021	
Контракт ГОЗ калькуляция	40506810300000916129, ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	01.01.2022	31.12.2022	
Контракт ГОЗ калькуляция 2		01.01.2021	31.12.2021	
Контракт Производство 2 (склады)	40506810600250020901, АО АКБ "НОВИКОМБАНК"	01.01.2020	31.12.2021	
Релиз 3.0.117.20 тест		01.01.2022	31.12.2022	
Тест	40506810300000026187, ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"			
Торговля				
Контракт ГОЗ 3 (Торговля 2022)		01.01.2022	31.12.2022	
Контракт ГОЗ 3 (Торговля)	40506810300000916213, ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	01.01.2020	31.12.2021	
Контракт торговля собственными товарами		01.01.2021	31.12.2021	
Услуги				
Контракт ГОЗ 2 (Услуги)	40506810300000026174, ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	01.01.2020	31.12.2021	
Контракт Услуги Калькуляция	Контракт 1820187207052000018000123/УСЛУГИ_1, С...	01.01.2021	31.12.2021	

Карточка контракта содержит его учетные данные, целевые параметры и перечень аналитики, обособленной по каждому контракту ГОЗ

← → ☆ Контракт ГОЗ 1 (Производство) (Контракт ГОЗ) 🔗 ⋮ ×

Записать и закрыть | Записать | Обновить движения ГОЗ | Исполнение контрактов ГОЗ - развернутый | Реестр операций контракта | Еще ▾ | ?

Наименование: Группа: ▾ 📄

Основное	Исполнитель:	<input type="text" value="ООО " наша="" организация"=""/> ▾ 📄
Целевые параметры	Заказчик / договоры:	<input type="button" value="+ Добавить"/> <input type="button" value="✖ Удалить"/>
Отдельные банковские счета		
Договоры с поставщиками		
Номенклатурные группы		
Номенклатура		
Основные средства		
Расходы будущих периодов		
Операции контракта		

N	Контрагент	Договор
1	ООО "Заказчик ГОЗ"	1820187207052000018000123-12345 от 01.01.2020

ИГК (государственный контракт): ▾ 📄

Номер контракта:

Дата заключения контракта: 📅

Плановая дата исполнения контракта: 📅

Способ обособления мат. запасов: ▾

Включать в регламентированную отчетность:

Комментарий:

Учетные данные и аналитика контракта распределены по отдельным вкладкам карточки

Аналитика контракта ГОЗ:

- Отдельные банковские счета
- Договоры с заказчиком
- Договоры с поставщиками
- Номенклатурные группы
- Номенклатура/склады
- Основные средства
- Расходы будущих периодов

Контракт ГОЗ 1 (Производство) (Контракт ГОЗ)

Наименование: Контракт ГОЗ 1 (Производство) Группа: Производство ГОЗ

Основное	N	Параметр	Сумма
Целевые параметры	1	Объем финансирования	10 000 000,00
Отдельные банковские счета	2	Кредиты банка	
Договоры с поставщиками	3	Затраты на материалы	3 000 000,00
Номенклатурные группы	4	Затраты на оплату труда	2 000 000,00
Номенклатура	5	Прочие производственные затраты	500 000,00
Основные средства	6	Общепроизводственные затраты	1 000 000,00
Расходы будущих периодов	7	Общехозяйственные затраты	1 000 000,00
Операции контракта			

Контракт ГОЗ 1 (Производство) (Контракт ГОЗ)

Наименование: Контракт ГОЗ 1 (Производство) Группа: Производство ГОЗ

Основное	N	Контрагент	Договор
Целевые параметры	1	ООО "Переработчик"	Договор переработки № 22 от 20.01.2020
Отдельные банковские счета	2	ООО "Соисполнитель 1"	Договор поставки №1 от 10.01.2020 (ГОЗ 1)
Договоры с поставщиками	3	ООО "Соисполнитель 1"	Договор поставки №2 от 10.01.2020 (ГОЗ 1)
Номенклатурные группы	4	ООО "Соисполнитель 2"	Договор поставки № 15 от 10.01.2020 (ГОЗ 1)
Номенклатура	5	ООО "Соисполнитель 3"	Договор оказания услуг № 20 от 31.01.2020 (ГОЗ 1)
Основные средства	6	ООО "Соисполнитель 3"	Договор оказания услуг № 21 от 01.01.2021 (ГОЗ 1)
Расходы будущих периодов			
Операции контракта			

Контракт ГОЗ 1 (Производство) (Контракт ГОЗ)

Наименование: Контракт ГОЗ 1 (Производство) Группа: Производство ГОЗ

Основное	N	Номенклатура
Целевые параметры	1	Изделие (Контракт ГОЗ 1)
Отдельные банковские счета	2	Изделие 2 (из общего остатка организации)
Договоры с поставщиками	3	Материал 1 (Контракт ГОЗ 1)
Номенклатурные группы	4	Материал 1 для полуфабриката 1 (Контракт ГОЗ 1)
Номенклатура	5	Материал 2 (Контракт ГОЗ 1)
Основные средства	6	Материал 2 для полуфабриката 1 (Контракт ГОЗ 1)
Расходы будущих периодов	7	Полуфабрикат (Контракт ГОЗ 1)
Операции контракта	8	Услуги по контракту ГОЗ 1

На вкладке «Операции контракта» формируется перечень хозяйственных операций по текущему контракту ГОЗ:

← → ☆ Контракт ГОЗ 1 (Производство) (Контракт ГОЗ)
🔗 ⋮ ×

Наименование:
 Группа:

Основное

Целевые параметры

Отдельные банковские счета

Договоры с поставщиками

Номенклатурные группы

Номенклатура

Основные средства

Расходы будущих периодов

Операции контракта

Некорректные операции:

Дата	↓	Номер	Тип документа	Информация	Сумма	Вид операции	Комментарий
11.01.2020	0:00:00	0000-000002	Списание с расчетного счета	ООО "Соисполнитель 1"	1 500 000,00	Оплата поставщику	Перечисление аванса поставщику по контр...
15.01.2020	12:00:00	0000-000001	Списание с расчетного счета	ПРОМСВЯЗЬБАНК	1 000 000,00	Прочее списание	Перевод д/с на депозит
15.01.2020	12:00:01	0000-000001	Поступление (акт, накладная, УПД)	ООО "Соисполнитель 1"	1 200 000,00	Товары	Поступление материалов по контракту ГОЗ 1
15.01.2020	12:00:02	0000-000003	Списание с расчетного счета		1 000 000,00	Перевод на другой счет организации	Возврат депозита на ОБС
15.01.2020	12:00:05	0000-000010	Поступление (акт, накладная, УПД)	ООО "Соисполнитель 1"	360 000,00	Товары	Поступление материалов по контракту ГОЗ 1
15.01.2020	12:00:06	0000-000002	Расход материалов	Основной склад			Передача материалов в производство по ко...
20.01.2020	12:00:00	0000-000002	Поступление (акт, накладная, УПД)	ООО "Соисполнитель 2"	1 440 000,00	Товары	Поступление материалов по контракту ГОЗ 1

Дата	Дебет	Кредит	Сумма
15.01.2020	60.01	60.02	1 200 000,00
1	ООО "Соисполнитель 1" Договор поставки №1 от 10.01.2020 (ГОЗ 1) Поступление (акт, накладная, УПД) 0000-000001 от 15.01.2020 12:00:01	ООО "Соисполнитель 1" Договор поставки №1 от 10.01.2020 (ГОЗ 1) Списание с расчетного счета 0000-000002 от 11.01.2020 0:00:00	Зачет аванса поставщику
15.01.2020	10.01	60.01	1 000 000,00
2	Материал 1 (Контракт ГОЗ 1) Основной склад <...>	ООО "Соисполнитель 1" Договор поставки №1 от 10.01.2020 (ГОЗ 1) Поступление (акт, накладная, УПД) 0000-000001 от 15.01.2020 12:00:01	Поступление материалов по вх.д. 12345 от 15.01.2020

В подсистеме реализован контроль хозяйственных операций на соответствие правилам, утвержденным Постановлением 47. Операции с ошибками выделены красным:

← → ☆ **Контракт ГОЗ 1 (Производство) (Контракт ГОЗ)** [ссылка] [меню] [закрыть]

Записать и закрыть [Записать] [Обновить движения ГОЗ] [Исполнение контрактов ГОЗ - развернутый] [Реестр операций контракта] [Еще ▾] [?]

Наименование: Группа:

Основное | **Целевые параметры** | **Отдельные банковские счета** | **Договоры с поставщиками** | **Номенклатурные группы** | **Номенклатура** | **Основные средства** | **Расходы будущих периодов** | **Операции контракта**

Ат Кст Операции с ошибками:

Дата	Номер	Тип документа	Информация	Сумма	Вид операции
31.01.2020 23:59:59	0000-000001	Формирование записей книги покупок			
10.01.2021 12:00:00	0000-000001	Поступление на расчетный счет	ООО "Заказчик ГОЗ"	3 800 000,00	Оплата от покупателя
10.01.2021 12:00:03	0000-000006	Списание с расчетного счета	ООО "Соисполнитель 1"	100,00	Оплата поставщику
15.01.2021 0:00:00	0000-000003	Поступление (акт, накладная, УПД)	ООО "Соисполнитель 1"	12 000,00	Товары
31.01.2021 0:00:00	0000-000005	Операция	Тест Демо	33 333,00	
31.01.2021 12:00:00	0000-000001	Начисление зарплаты	Иванов И. И., Петров П. П.		
31.01.2021 22:59:59	0000-000006	Реализация (акт, накладная, УПД)	ООО "Заказчик ГОЗ"	1 400 000,00	Товары
31.01.2021 23:59:59	0000-000001	Авансовый отчет	Иванов Иван Иванович	20 000,00	
31.01.2021 23:59:59	0000-000001	Возврат товаров от покупателя	ООО "Заказчик ГОЗ"	1 400 000,00	Товары
31.01.2021 23:59:59	0000-000005	Корректировка реализации	ООО "Заказчик ГОЗ"	6 760 000,00	Корректировка по согласованию сто...

Дата	Дебет	Кредит	Сумма
15.01.2021	10.01	60.01	10 000,00
	1	Материал 1 (Контракт ГОЗ 1)	
		Основной склад	
		Поступление (акт, накладная, УПД) 0000-000003 от 15....	
		ООО "Соисполнитель 1"	
		Договор поставки №3 от 10.01.2020 (ГОЗ Производство 2)	
		Поступление (акт, накладная, УПД) 0000-000003 от 15.01.2021 0:0...	
		Поступление материалов по вх.д. 333 от 15.01.2021	

В документе поступления неверно указан договор иного контракта ГОЗ

Автоматизация регламентированного отчета «Исполнение контрактов ГОЗ»

➔ Автоматическое заполнение отчета по данным бухгалтерского или раздельного учета

➔ Расшифровка показателей отчета с детализацией до документов

➔ Экспресс-справка по формированию показателей отчета

Демонстрационная база ГОЗ (тест) (1С-Предприятие) | Исполнение контрактов ГОЗ на 29 февраля 2020 г. (ООО "Наша организация")

Исполнение контрактов ГОЗ на 29 февраля 2020 г. (ООО "Наша организация")

Записать | Заполнить | Расшифровать | Постановление № 543 | Проверка | Печать | Выгрузка | Загрузить отчет

В работе | Оправка отчета в электронном виде не предусмотрена. Для передачи отчета воспользуйтесь меню "Выгрузка".

Исполнение контракта ГОЗ, контракта

Идентификатор государственного контракта: 1820187207052000018000123
 Номер контракта: 1820187207052000018000123-Производство
 Дата заключения контракта: 01.01.2020 | Плановая дата исполнения контракта: 31.12.2020 | Номер отдельного счета, открытого для целей исполнения контракта: 40506810300000026103

Наименование показателя / ресурса	Состояние выполнения контракта			Движение ресурсов контракта			Использование ресурсов контракта		
	Целевые параметры контракта, руб. коп.	Выполнено, %	Сальдо операций, руб. коп.	Движение в рамках операций, руб. коп.	Привлечение ресурсов с других контрактов государственного заказчика / заказчика, руб. коп.	Привлечение ресурсов организации, руб. коп.	Списание в рамках контракта, руб. коп.	Использование на другие контракты государственного заказчика / заказчика, руб. коп.	Использование ресурсов на нужды организации, руб. коп.
1 Финансирование контракта	10 000 000,00	53,20	5 320 000,00	X	X	X	X	X	X
1.1 Денежные средства, полученные от заказчика	10 000 000,00	52,00	5 200 000,00		X		5 200 000,00	X	X
1.2 Кредиты банка									
1.3 Задолженность по процентам по кредитам	X	X							
1.4 Задолженность перед поставщиками	X	X							
2 Распределение ресурсов контракта	X	X							
2.1 Денежные средства	X	X							
2.1.1 Денежные средства на отдельном счете	X	X							
2.1.2 Денежные средства на депозитах в банке	X	X	1 000 000,00	1 000 000,00	X	X		X	X
2.1.3 Авансы, выданные поставщикам	X	X	300 000,00	1 500 000,00			1 200 000,00	X	
2.2 Запасы	X	X	239 000,00	4 060 807,18			2 721 807,18	600 000,00	500 000,00
2.2.1 Материалы на складах	X	X	219 000,00	2 500 000,00			1 681 000,00	600 000,00	
2.2.2 НДС входящий	X	X	20 000,00	580 000,00	X	X	60 000,00	X	500 000,00
2.2.3 Полуфабрикаты на складах	X	X		480 807,18			480 807,18		
2.2.4 Материалы, переданные переработку									
2.2.5 Расходы будущих периодов									
2.2.6 Средства производства									
2.3 Производство									
2.3.1 Затраты на материалы									
2.3.2 Затраты на оплату труда									

Идентификатор государственного контракта: 1820187207052000018000123
 Номер контракта: 1820187207052000018000123-Производство
 Дата заключения контракта: 01.01.2020 | Плановая дата исполнения контракта: 31.12.2020 | Номер отдельного счета, открытого для целей исполнения контракта: 40506810300000026103

Идентификатор государственного контракта: 1820187207052000018000123
 Номер контракта: 1820187207052000018000123-Производство
 Дата заключения контракта: 01.01.2020 | Плановая дата исполнения контракта: 31.12.2020 | Номер отдельного счета, открытого для целей исполнения контракта: 40506810300000026103

Наименование показателя / ресурса	Состояние выполнения контракта			Движение ресурсов контракта			Использование ресурсов контракта		
	Целевые параметры контракта, руб. коп.	Выполнено, %	Сальдо операций, руб. коп.	Движение в рамках операций, руб. коп.	Привлечение ресурсов с других контрактов государственного заказчика / заказчика, руб. коп.	Привлечение ресурсов организации, руб. коп.	Списание в рамках контракта, руб. коп.	Использование на другие контракты государственного заказчика / заказчика, руб. коп.	Использование ресурсов на нужды организации, руб. коп.
2.2.3 Полуфабрикаты на складах	X	X		480 807,18				480 807,18	
Отчет производства за смену 0000-000002 от 20.01.2020 12:00:02					300 000,00				
Требование-накладная 0000-000003 от 20.01.2020 12:00:03								300 000,00	
Регламентная операция 0000-000003 от 31.01.2020 23:59:59				180 807,18				180 807,18	

Постановление Правительства РФ № 47 (в ред. ПП РФ № 543)

В По показателю "Денежные средства, полученные от заказчика" указываются значения в графах:
 б) "Списание в рамках контракта, руб. коп." - сумма денежных средств, полученных от заказчика на дату составления отчета

Отчет «Исполнение контрактов ГОЗ» с расшифровкой показателей

Отчет «Исполнение контрактов ГОЗ – развернутый» формируется по данным бухгалтерского или раздельного учета и содержит расшифровку всех показателей отчета с детализацией до документов

★ **Исполнение контрактов ГОЗ - развернутый**

Дата отчета: 31.01.2023 Источник данных: Бухгалтерский учет Детализация: По документам

Контракт: Контракт ГОЗ калькуляция

Сформировать Найти... Правила заполнения отчета 0,00

Идентификатор государственного контракта: 1820187207052000018000123

Номер контракта: 1820187207052000018000123/4

Дата заключения контракта: 01.01.2022 Плановая дата исполнения контракта: 31.12.2022 Номер отдельного счета, открытого для целей исполнения контракта: 40506810300000916129

Наименование показателя / ресурса	Состояние выполнения контракта			Движение ресурсов контракта			Использование ресурсов контракта		
	Целевые параметры контракта, руб. коп.	Выполнено, %	Сальдо операций, руб. коп.	Движение в рамках контракта, руб. коп.	Привлечение ресурсов с других контрактов государственного заказчика / заказчика, руб. коп.	Привлечение ресурсов организации, руб. коп.	Списание в рамках контракта, руб. коп.	Использование ресурсов на другие контракты государственного заказчика / заказчика, руб. коп.	Использование ресурсов на нужды организации, руб. коп.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1 Финансирование контракта	1 000,00	144,10	1 441,00	X	X	X	X	X	X
1.1 Денежные средства, полученные от заказчика	1 000,00	100,00	1 000,00	-	X	-	1 000,00	X	X
Поступление на расчетный счет 0000-000005 от 31.01.2022 23:59:59							1 000,00		
1.2 Кредиты банка	-	-	-	-	X	-	-	X	X
1.3 Задолженность по процентам по кредитам	X	X	50,00	-	X	-	50,00	X	X
1.4 Задолженность перед поставщиками	X	X	391,00	200,00	-	10,00	601,00	X	X
Поступление (акт, накладная, УГД) 0000-000001 от 01.01.2022 0:00:00							239,00		
Списание с расчетного счета 0000-000001 от 10.01.2022 12:00:04				200,00					
Поступление (акт, накладная, УГД) 0000-000002 от 10.01.2022 12:00:05							222,00		
Поступление (акт, накладная, УГД) 0000-000003 от 25.01.2022 12:00:01							90,00		
Поступление (акт, накладная, УГД) 0000-000004 от 31.01.2022 23:59:59							50,00		
Операция 0000-000006 от 31.01.2022 23:59:59						10,00			
2 Распределение ресурсов контракта	X	X	29 246,57	X	X	X	X	X	X
2.1 Денежные средства	X	X	800,00	1 000,00	-	-	200,00	-	-
2.1.1 Денежные средства на отдельном счете	X	X	800,00	1 000,00	X	-	200,00	-	-
Списание с расчетного счета 0000-000001 от 10.01.2022 12:00:04							200,00		
Поступление на расчетный счет 0000-000005 от 31.01.2022 23:59:59				1 000,00					
2.1.2 Денежные средства на депозитах в банке	X	X	-	-	X	X	-	X	X

Учетная политика и распределение косвенных расходов

← → ☆ Учетная политика ООО "Наша организация" (применяется с Январь 2023 г.) *

Провести и закрыть Записать Провести ? Печать -

Еще -

Организация: ООО "Наша организация" Применяется с: Январь 2023 г.

✓ Правила распределения косвенных расходов

[Правила распределения общепроизводственных расходов](#)

Счет 25 "Общепроизводственные расходы" предназначен для учета косвенных затрат, ежемесячно распределяемых между подразделениями и номенклатурными группами на счетах 20.01 и 23 пропорционально базе распределения в соответствии с заданными правилами. Включаются в статью калькуляции "Общепроизводственные затраты". В отчете "Исполнение контрактов ГОЗ" отражаются по стр. 2.3.4 "Общепроизводственные затраты"

[Правила распределения общехозяйственных расходов](#)

На счете 26 "Общехозяйственные расходы" учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом. В бухгалтерском учете общехозяйственные расходы безусловно относятся на финансовый результат. Назначение данных расходов в раздельном учете организация определяет в соответствии с Порядком определения состава затрат, включаемых в цену продукции, поставляемой в рамках Государственного оборонного заказа (приказ Минпромторга от 08.02.2019 № 334).

Общехозяйственные расходы ?

Расходы, связанные с управлением деятельностью организации в целом, относятся на себестоимость выпущенной продукции, работ, услуг и включаются в статью калькуляции "Общехозяйственные затраты". В отчете "Исполнение контрактов ГОЗ" отражаются по стр. 2.3.5 "Общехозяйственные затраты"

Административно-управленческие расходы ?

Расходы, связанные с управлением деятельностью организации в целом, относятся на финансовый результат государственного контракта и включаются в статью калькуляции "Административно-управленческие расходы". В отчете "Исполнение контрактов ГОЗ" отражаются по стр. 3.2. "Административно-управленческие расходы"

[Правила распределения расходов на продажу](#)

На счете 44 "Расходы на продажу" учитываются расходы, связанные с продажей продукции, товаров, работ и услуг. Относятся на финансовый результат государственного контракта и включаются в статью калькуляции "Административно-управленческие расходы". В отчете "Исполнение контрактов ГОЗ" отражаются по стр. 3.2 "Административно-управленческие расходы".

Важно! Расходы, отнесенные непосредственно на номенклатурные группы счетов 44.01 и 44.02, являются прямыми расходами государственного контракта и распределению не подлежат. В отчете "Исполнение контрактов ГОЗ" отражаются по стр. 3.2 "Административно-управленческие расходы" или стр. 3.3 "Коммерческие расходы" в зависимости от вида расходов.

Раздельная настройка распределения по субсчетам 44.01 и 44.02

[Правила распределения расходов на продажу. Счет 44.01 "Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность"](#)

На счете 44.01 "Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность" учитываются расходы, связанные с продажей продукции, товаров, работ и услуг. Относятся на финансовый результат государственного контракта и включаются в статью калькуляции "Административно-управленческие расходы". В отчете "Исполнение контрактов ГОЗ" отражаются по стр. 3.2 "Административно-управленческие расходы"

[Правила распределения расходов на продажу. Счет 44.02 "Коммерческие расходы в организациях, осуществляющих промышленную и иную производственную деятельность"](#)

На счете 44.02 "Коммерческие расходы в организациях, осуществляющих промышленную и иную производственную деятельность" учитываются коммерческие расходы в организациях, осуществляющих иную производственную деятельность. Относятся на финансовый результат государственного контракта и включаются в статью калькуляции "Административно-управленческие расходы". В отчете "Исполнение контрактов ГОЗ" отражаются по стр. 3.2 "Административно-управленческие расходы"

✓ **Настройка учетной политики**

Виды деятельности: Производство, услуги Торговля

Виды деятельности организации, которые используются для целей государственного оборонного заказа. В производственной деятельности прямые затраты отражаются на счете бухгалтерского учета 20.01, а прямые затраты отражаются на счете бухгалтерского учета 41. Выбранные виды деятельности будут включены в учетную политику.

Разделы учетной политики:

Виды расходов организации, в соответствии со статьями калькуляции, включаемые в учетную политику

- Транспортно-заготовительные расходы
- Расходы на подготовку и освоение производства
- Специальные расходы
- Расходы на специальную технологическую оснастку
- Ремонтный фонд
- Проценты по кредитам

Индивидуальные настройки распределения для субсчетов 44.01 и 44.02

- Универсальный механизм распределения косвенных расходов (счета 25, 26 и 44)
- Требования постановления № 47 и ФСБУ 5/2019 «Запасы»

← → ☆ Движения документа: Регламентная операция 0000-000003 от 31.01.2021 23:59:59

Записать и закрыть Обновить

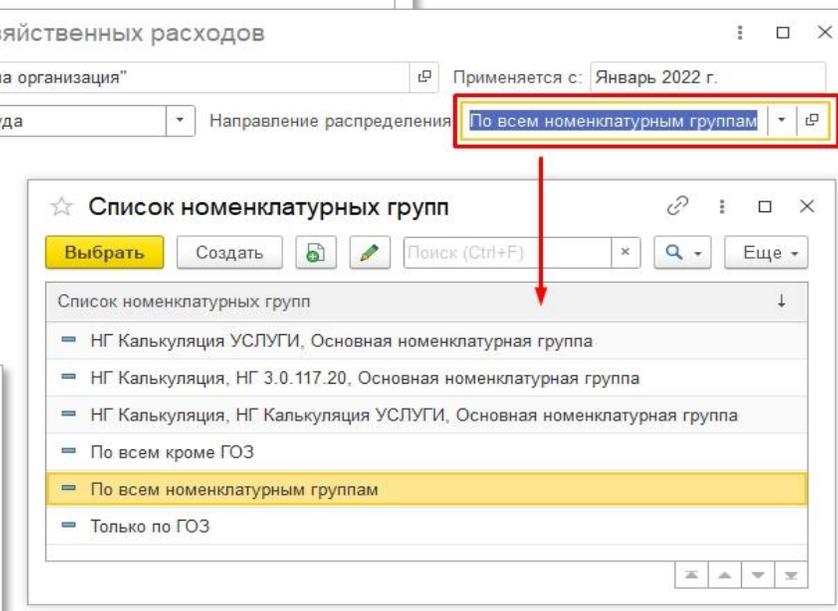
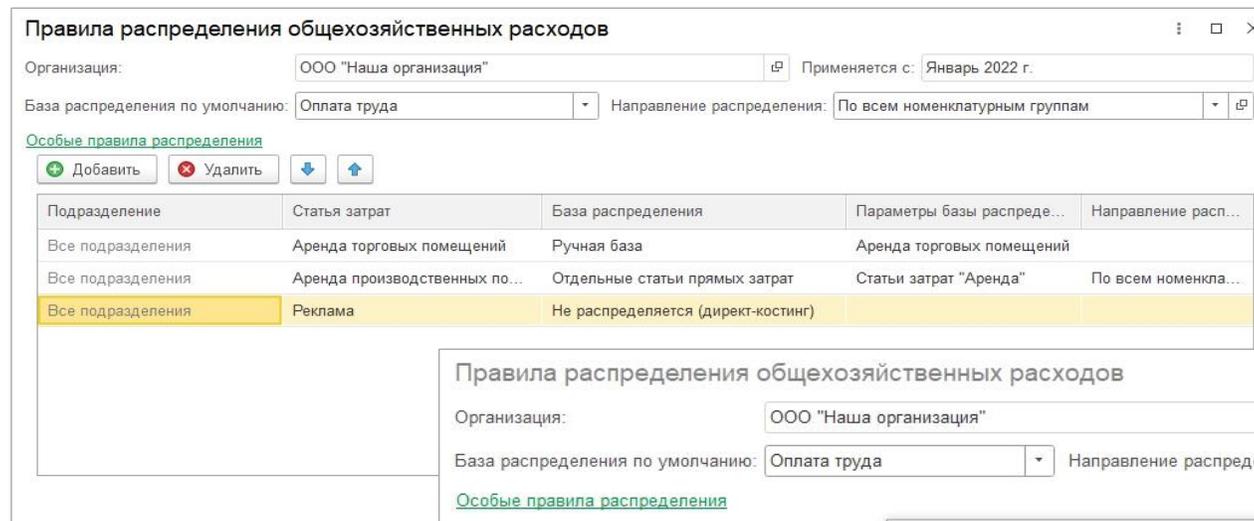
Ручная корректировка (разрешает редактирование движений документа)

Бухгалтерский и налоговый учет (29) Калькуляции себестоимости продукции, усл... Расчет порядка переделов (4) Расчет распределения косвенных расходов ... Расчет себестоимости продукции (3)

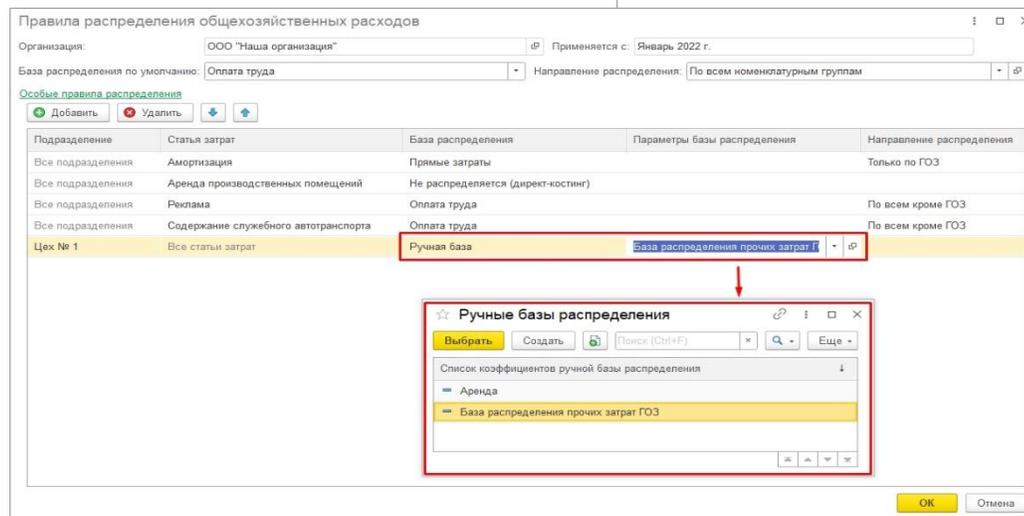
Дата	Дебет	Кредит	Сумма
31.01.2021	90.08.1	26	107 653,13
	18 Основная номенклатурная группа (ПРОИЗВОДСТВО 1)	Прочие затраты	Признаны управленческие расходы (база распределения: (Прямые затраты))
31.01.2021	90.08.1	26	102 526,80
	19 Основная номенклатурная группа (ПРОИЗВОДСТВО 2)	Прочие затраты	Признаны управленческие расходы (база распределения: (Прямые затраты))
31.01.2021	90.08.1	26	53 933,37
	20 Номенклатурная группа Контракт ГОЗ 2 (Услуги)	Прочие затраты	Признаны управленческие расходы (база распределения: (Прямые затраты))
31.01.2021	90.08.1	26	35 886,70
	21 Номенклатурная группа Контракт ГОЗ 1	Прочие затраты	Признаны управленческие расходы (база распределения: (Прямые затраты))
31.01.2021	90.08.1	26	35 884,38
	22 Основная номенклатурная группа (ПРОИЗВОДСТВО 1)	Оплата труда	Признаны управленческие расходы (база распределения: (Прямые затраты))
31.01.2021	90.08.1	26	34 175,60
	23 Основная номенклатурная группа (ПРОИЗВОДСТВО 2)	Оплата труда	Признаны управленческие расходы (база распределения: (Прямые затраты))
31.01.2021	90.08.1	26	17 977,79
	24 Номенклатурная группа Контракт ГОЗ 2 (Услуги)	Оплата труда	Признаны управленческие расходы (база распределения: (Прямые затраты))
31.01.2021	90.08.1	26	11 962,23
	25 Номенклатурная группа Контракт ГОЗ 1	Оплата труда	Признаны управленческие расходы (база распределения: (Прямые затраты))
31.01.2021	90.08.1	26	131 147,54
	26 Основная номенклатурная группа (ТОРГОВЛЯ 1)	Аренда офисных помещений	Признаны управленческие расходы (база распределения: (Выручка))
31.01.2021	90.08.1	26	68 852,46
	27 Номенклатурная группа Контракт ГОЗ 3 (Торговля)	Аренда офисных помещений	Признаны управленческие расходы (база распределения: (Выручка))
31.01.2021	90.08.1	26	250 113,45
	28 Номенклатурная группа Контракт ГОЗ 1	Аренда складских помещений	Признаны управленческие расходы (база распределения: (Материальные затраты))
31.01.2021	90.08.1	26	249 886,55
	29 Номенклатурная группа Контракт ГОЗ 2 (Услуги)	Аренда складских помещений	Признаны управленческие расходы (база распределения: (Материальные затраты))

Учетная политика и распределение косвенных расходов

Индивидуальные настройки правил распределения по отдельным подразделениям и статьям затрат



Формирование и хранения произвольных списков ручных баз распределения



Формирование и хранения произвольных списков номенклатурных групп для целей распределения

Учетная политика и распределение косвенных расходов

Учетная политика ООО "Наша организация" (применяется с Января 2023 г.)

Общество с ограниченной ответственностью "Наша организация"
УТВЕРЖДАЮ
Заместитель директора

Петров П. П.
«__» _____ 20__ г.

**Учетная политика для целей бухгалтерского учета
на 2023 год
Раздельный учет для целей государственного оборонного заказа**

1. Ведение учета

1.1. Общество ведет раздельный учет финансовых результатов, доходов и расходов по каждому государственному контракту (заказу).

1.2. Раздельный учет ресурсов государственного контракта Общество ведет в аналитических регистрах бухгалтерского учета:

- Учет движения денежных средств: Банковские счета;
- Учет обязательств (дебиторская и кредиторская задолженность): Договоры;
- Учет производственных и коммерческих затрат: Номенклатурные группы, статьи калькуляции и статьи затрат;
- Учет косвенных расходов: Статьи затрат и статьи калькуляции;
- Учет материальных запасов: Номенклатура/склады;
- Учет финансовых результатов: Номенклатурные группы.

1.3. Единицей учета (калькулирования) Общество признает единицу вида продукции (товара, работы, услуги) (далее – продукция).

1.4. В первичных документах, которые относятся к конкретному контракту (заказу), Общество указывает идентификатор государственного контракта.

1.5. Каждая хозяйственная операция подтверждается первичным учетным документом. Первичные документы Общество оформляет согласно требованиям бухгалтерского законодательства.

Основание:

1) часть 1 статьи 6.1, подпункт 18 части 1 статьи 8, подпункт 11 части 1 статьи 10 Федерального закона от 29.12.2012 № 275-ФЗ «О государственном оборонном заказе»;

2) части 2 и 4 статьи 9 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

3) пункты 1–3 Правил, утвержденных постановлением Правительства от 19.01.1998 № 47 «О Правилах ведения организациями, выполняющими государственный заказ за счет средств федерального бюджета, раздельного учета результатов финансово-хозяйственной деятельности»;

4) пункты 1 и 10 Порядка, утвержденного приказом Минпромторга от 08.02.2019 № 334 «Об утверждении порядка

- Учетная политика раздельного учета для целей государственного оборонного заказа
- Приложение 1. Перечень статей калькуляции и статей затрат, по которым осуществляется расчет цены единицы продукции

Учетная политика ООО "Наша организация" (применяется с Января 2023 г.)

Общество с ограниченной ответственностью "Наша организация"
Приложение 1
к учетной политике на 2023 год

**Перечень статей калькуляции и статей затрат,
по которым осуществляется расчет цены единицы продукции**

№	Наименование статей калькуляции	Наименование статей затрат
0100	Материальные затраты, в том числе:	
0101	приобретение сырья, материалов и вспомогательных материалов	Вспомогательные материалы Сырье и материалы
0102	приобретение полуфабрикатов	Покупные полуфабрикаты
0103	возвратные отходы	Возвратные отходы материалов Возвратные отходы полуфабрикатов
0104	приобретение комплектующих изделий	Комплектующие изделия
0105	оплата работ и услуг сторонних организаций производственного характера	Работы и услуги сторонних организаций производственного характера
0106	транспортно-заготовительные затраты	Транспортно-заготовительные затраты Транспортные расходы по доставке товара
0107	топливо на технологические цели	
0108	энергия на технологические цели	
0109	тара и упаковка	
0110	затраты на изделия собственного производства	Затраты на изделия собственного производства
0200	Затраты на оплату труда, в том числе:	
0201	основная заработная плата	Основная заработная плата

Справка-расчет распределения косвенных расходов

ООО "Наша организация"

Справка-расчет распределения косвенных расходов за Январь 2021 г. (бухгалтерский учет)

Расходы по видам деятельности с основной системой налогообложения

Распределение между номенклатурными группами

Распределение между подразделениями и номенклатурными группами

Счет учета	Статья затрат	Сумма	Счет списания	Аналитика, на которую списываются распределяемые расходы		База распределения	Коэффициент распределения гр.7 / итог гр. 7	Распределено расходов гр.3 * гр.8
				Подразделение	Номенклатурная группа			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Январь		1 500 000,00						1 500 000,00
	Распределение по отдельным статьям прямых затрат	200 000,00				10,000		200 000,00
26	Аренда офисных помещений	200 000,00	90.08.1		НГ Калькуляция	10,000	1,000000	200 000,00
	Распределение по расходам по оплате труда	1 300 000,00				2 000,000		1 300 000,00
26	Аренда складских помещений	1 000 000,00				2 000,000	1,000000	1 000 000,00
			90.08.1	-	НГ Калькуляция	47,620	0,023810	23 810,00
			90.08.1	-	НГ Производство 3	119,050	0,059525	59 525,00
			90.08.1	-	Номенклатурная группа (без ОБС)	71,430	0,035715	35 715,00
			90.08.1	-	Номенклатурная группа Контракт ГОЗ 1	1 163,010	0,581505	581 505,00
			90.08.1	-	Номенклатурная группа Контракт ГОЗ Производство 2	341,990	0,170995	170 995,00
			90.08.1	-	Основная номенклатурная группа	23,800	0,011900	11 900,00
			90.08.1	-	Основная номенклатурная группа (собственное производство)	233,100	0,116550	116 550,00
26	Прочие затраты	300 000,00				2 000,000	1,000000	300 000,00
			90.08.1	-	НГ Калькуляция	47,620	0,023810	7 143,00
			90.08.1	-	НГ Производство 3	119,050	0,059525	17 857,50
			90.08.1	-	Номенклатурная группа (без ОБС)	71,430	0,035715	10 714,50
			90.08.1	-	Номенклатурная группа Контракт ГОЗ 1	1 163,010	0,581505	174 451,50
			90.08.1	-	Номенклатурная группа Контракт ГОЗ Производство 2	341,990	0,170995	51 298,50
			90.08.1	-	Основная номенклатурная группа	23,800	0,011900	3 570,00
			90.08.1	-	Основная номенклатурная группа (собственное производство)	233,100	0,116550	34 965,00
Итого		1 500 000,00						1 500 000,00

По результатам распределения формируется справка-расчет распределения косвенных расходов по данным бухгалтерского и отдельного учета

Шаг 1

Выбор начислений для распределения ➔

Шаг 2

Настройка правил распределения по подразделениям или сотрудникам ➔

В качестве показателя распределения по сотрудникам может быть задано фактически отработанное время по контрактам

Шаг 3

В результате заработная плата и взносы автоматически распределяются по номенклатурным группам контрактов ГОЗ ➔

Шаг 1: Выбор начислений для распределения

Организация: ООО "Наша организация" | Период: Январь 2021 г.

Распределяемая заработная плата: **Распределение на 20 счете**

Начисления:

- Надбавка производственных рабочих
- Оклад производственных рабочих (распределяемый)

Шаг 2: Настройка правил распределения

Организация: ООО "Наша организация" | Период: Январь 2021 г.

Подразделения: **Цех № 1** | База распределения: **Ручная**

Номенклатурная группа: **Номенклатурная группа Контракт ГОЗ 1** | Показатель распределения: **30**

Номенклатурная группа: **Номенклатурная группа Контракт ГОЗ Производство 2** | Показатель распределения: **70**

Шаг 3: Движения документа: Начисление зарплаты

Обновить

Дата	Дебет	Кредит	Сумма	Сумма НУ Дт	Сумма НУ Кт
31.01.2021	20.01	70	10,00	10,00	10,00
	9 Цех № 2	Петров Петр Петрович			
	Номенклатурная группа Контракт ГОЗ 1	пп.1, ст.255 НК РФ	Начислена заработная плата		
	Оплата труда				
	<...>				
31.01.2021	20.01	70	90,00	90,00	90,00
	10 Цех № 2	Петров Петр Петрович			
	Номенклатурная группа Контракт ГОЗ Производство 2	пп.1, ст.255 НК РФ	Начислена заработная плата		
	Оплата труда				
	<...>				

Справка-расчет распределения заработной платы

По результатам распределения формируется отчет
«Справка-расчет распределения заработной платы»

← → ☆ Справка-расчет распределения заработной платы

Период: Январь 2021 г. ... ООО "Наша организация" Σ 0,00

Сформировать

ООО "Наша организация"
Справка-расчет распределения заработной платы за Январь 2021 г.

Сотрудник	Подразделение	Счет	Начислено	База распределения	Коэффициент распределения	Распределено
Иванов Иван Иванович	Основное подразделение	20.01		Объем выпуска		1 302,00
Петров Петр Петрович	Цех № 2	20.01		Ручная		1 302,00
Зарботная плата			1 000,00	176,00	1,000000	1 000,00
Номенклатурная группа Контракт ГОЗ 1				120,00	0,681818	681,82
Номенклатурная группа Контракт ГОЗ Производство 2				56,00	0,318182	318,18
Страховые взносы НС и ПЗ			2,00	176,00	1,000000	2,00
Номенклатурная группа Контракт ГОЗ 1				120,00	0,681818	1,36
Номенклатурная группа Контракт ГОЗ Производство 2				56,00	0,318182	0,64
Страховые взносы ОПС			220,00	176,00	1,000000	220,00
Номенклатурная группа Контракт ГОЗ 1				120,00	0,681818	150,00
Номенклатурная группа Контракт ГОЗ Производство 2				56,00	0,318182	70,00
Страховые взносы Соцстрах			29,00	176,00	1,000000	29,00
Номенклатурная группа Контракт ГОЗ 1				120,00	0,681818	19,77
Номенклатурная группа Контракт ГОЗ Производство 2				56,00	0,318182	9,23
Страховые взносы ФФОМС			51,00	176,00	1,000000	51,00
Номенклатурная группа Контракт ГОЗ 1				120,00	0,681818	34,77
Номенклатурная группа Контракт ГОЗ Производство 2				56,00	0,318182	16,23
Итого						2 604,00

Калькулирование себестоимости продукции по данным бухгалтерского и раздельного учета

← → ☆ Калькуляция себестоимости за Январь 2022 г. ООО "Наша организация"

Период: 01.01.2022 – 31.01.2022 ООО "Наша организация"

Сформировать Показать настройки Печать Регистр учета

Затраты		Количество	Цена	Сумма
Продукция				
Изделие (Контракт Калькуляция)				
Количество выпуска		1,000		
Себестоимость единицы				9 927,75
Затраты				
Основное производство				5 494,01
Затраты на изделия собственного производства				4 673,41
Полуфабрикат (Контракт калькуляция)		1,000	4 673,41	4 673,41
Комплектующие изделия				652,77
Полуфабрикат тест (основное производство)		1,000	646,93	646,93
Комплектующее изделие (КАЛЬКУЛЯЦИЯ)		1,000	5,84	5,84
Дополнительная заработная плата				86,38
Страховые взносы				26,20
Покупные полуфабрикаты				16,07
Полуфабрикат покупной 1 (КАЛЬКУЛЯЦИЯ)		1,000	16,67	16,67
Возвратные отходы полуфабрикатов		-0,200	3,00	-0,60
Работы и услуги сторонних организаций производственного характера				15,00
Вспомогательные материалы				11,25
Материал 3 (КАЛЬКУЛЯЦИЯ)		5,000	2,50	12,50
Возвратные отходы материалов		-0,500	2,50	-1,25
Транспортно-заготовительные затраты				6,66
Аренда производственных помещений				3,33
Сырье и материалы				2,77
Материал 1 (КАЛЬКУЛЯЦИЯ)		0,334	8,29	2,77
Взносы в ФСС от НС и ПЗ				0,17
Общепроизводственные расходы				162,21
Аренда производственных помещений				150,85
Работы и услуги сторонних организаций производственного характера				4,48
Энергия на технологические цели				4,14
Прочие затраты				2,74
Общехозяйственные расходы				4 271,53
Реклама				4 133,48
Аренда складских помещений				82,65
Основная заработная плата				26,61
Аренда офисных помещений				20,67
Страховые взносы				8,06
Взносы в ФСС от НС и ПЗ				0,06
Итого				9 927,75

Соответствие статей затрат бухгалтерского учета статьям калькуляции по Приказу Минпромторга № 334 от 08.02.2019 г.

← →
★ Статьи калькуляции
🔗 ⋮ ×

Номер	Наименование статьи калькуляции
⊖ = 0100	Материальные затраты, в том числе:
○ = 0101	приобретение сырья, материалов и вспомогательных материалов
○ = 0102	приобретение полуфабрикатов
○ = 0103	возвратные отходы
○ = 0104	приобретение комплектующих изделий
○ = 0105	оплата работ и услуг сторонних организаций производственного характера
○ = 0106	транспортно-заготовительные затраты
○ = 0107	топливо на технологические цели
○ = 0108	энергия на технологические цели
○ = 0109	тара и упаковка
○ = 0110	затраты на изделия собственного производства
⊖ = 0200	Затраты на оплату труда, в том числе:
○ = 0201	основная заработная плата
○ = 0202	дополнительная заработная плата
○ = 0300	Страховые взносы на обязательное социальное страхование
⊖ = 0400	Затраты на подготовку и освоение производства, в том числе:
○ = 0401	пусковые затраты
○ = 0402	затраты на подготовку и освоение новых видов продукции
○ = 0500	Затраты на специальную технологическую оснастку
○ = 0600	Затраты на специальное оборудование для научных (экспериментальных) работ
○ = 0700	Специальные затраты
○ = 0800	Общепроизводственные затраты
○ = 0900	Общехозяйственные затраты
○ = 1000	Затраты на командировки
○ = 1100	Прочие прямые затраты
○ = 1200	Затраты по работам (услугам), выполняемым (оказываемым) сторонними организациями
○ = 1300	Производственная себестоимость (сумма строк 0100, 0200, 0300, 0400, 0500 - 1200)

★ Статья калькуляции
🔗 ⋮ □ ×

Записать и закрыть
Записать

Номер: Наименование статьи калькуляции:

Настройка статей затрат

+ Добавить
 ✖ Удалить
 ↕
↕

Статья затрат	Характеристика затрат
Вспомогательные материалы	Вспомогательные материалы
Сырье и материалы	Сырье и основные материалы

Описание:

"приобретение сырья, материалов и вспомогательных материалов", включающая затраты на приобретение сырья и основных материалов, входящих в состав вырабатываемой продукции, образуя ее основу, или являющихся необходимыми компонентами при ее производстве, а также вспомогательных материалов, включающих материалы, используемые при производстве продукции на технологические цели и являющихся необходимым компонентом в процессе производства. При определении затрат должны учитываться технологические потери в пределах норм, установленных технической документацией.

← → ☆ Отчетная калькуляция (форма №3)

Дата отчета: 31.01.2022 Детализация: По статьям затрат

Контракт: Контракт ГОЗ калы Номенклатурная группа: НГ Кальку. Продукция/товар: Изделие (Кон) На единицу:

Сформировать Описание статьи калькуляции Σ 0,00

Форма № 3 (Зд)

Отчетная калькуляция затрат за 2022 г.

Наименование товара, работы, услуги
Код по ОКП/ОКПД2 (шифр)
Код по ЕКПС (при наличии)
ФНН (при наличии)
Калькуляционная единица

Изделие (Контракт Калькуляция)

Техническая документация

(штука, комплект, этап, единица работы (услуги), иное)
(ТУ, ТЗ, КД, ГОСТ, иное) орган и дата утверждения

№№ строк	Наименование статей калькуляции	План	Факт	Примечание
1	2		3	4
0100	Материальные затраты, в том числе:		541,57	
0101	приобретение сырья, материалов и вспомогательных материалов		183,40	
	<i>Вспомогательные материалы</i>		5,63	
	<i>Сырье и материалы</i>		177,78	
0102	приобретение полуфабрикатов		17,62	
	<i>Покупные полуфабрикаты</i>		17,62	
0103	возвратные отходы			
0104	приобретение комплектующих изделий		326,39	
	<i>Комплектующие изделия</i>		326,39	
0105	оплата работ и услуг сторонних организаций производственного характера		7,50	
	<i>Работы и услуги сторонних организаций производственного характера</i>		7,50	
0106	транспортно-заготовительные затраты		6,67	
	<i>Транспортно-заготовительные затраты</i>		6,67	
0107	топливо на технологические цели			
0108	энергия на технологические цели			
0109	тара и упаковка			
0110	затраты на изделия собственного производства			
0200	Затраты на оплату труда, в том числе:		86,38	
0201	основная заработная плата			
0202	дополнительная заработная плата		86,38	
	<i>Дополнительная заработная плата</i>		86,38	
0300	Страховые взносы на обязательное социальное страхование		26,38	
	<i>Взносы в ФСС от НС и ПЗ</i>		0,18	
	<i>Страховые взносы</i>		26,21	

Отчетная калькуляция затрат в разрезе статей калькуляции и статей затрат по контракту в целом, по номенклатурной группе, по виду продукции и на единицу продукции. Себестоимость продукции разделяется на привнесенные и собственные затраты

Отчетные формы РКМ (состав форм и показателей пополнился)

РАСПИФРОВКА
затрат на приобретение сырья, материалов и вспомогательных материалов
на
(наименование, шифр товара, работы, услуги)

Этап _____

№ п/п	Наименование	Код ОКП / ОКПД	Код ЕКПС (при наличии)	ФИН (при наличии)	Единица измерения	Отчетный период / период, предшествующий планируемому (год 2022)								Приемлемый индекс цен	норма расхода на единицу продукции	цена за единицу измерения (руб.)	затраты (руб.)					
						расход на единицу продукции		цена за единицу измерения (руб.)		затраты (руб.)		обоснование цены поставки						организация-поставщик (подрядчик, исполнитель)				
						план	факт	план	факт	план	факт	первичные документы (номер и дата договора, протокола, счета, иное)	метод определения цены					наименование	ИНН			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13.1	13.2	14	15	16	17	18	19			
ВСЕГО по разделу 1 и 2:																						
1. Сырье и основные материалы																						
1.1. Материал 1 (КАЛЫКУЛЯЦИЯ)																						
1.2. Материал 1 (общее использование)																						
1.3. Материал 2 (КАЛЫКУЛЯЦИЯ)																						
1.4. Материал 3 (КАЛЫКУЛЯЦИЯ)																						
ИТОГО по разделу 1																						
2. Вспомогательные материалы																						
2.1. Возвратные отходы материалов																						
2.2. Материал 3 (КАЛЫКУЛЯЦИЯ)																						
ИТОГО по разделу 2																						

РАСПИФРОВКА
затрат на приобретение полуфабрикатов
на
(наименование, шифр товара, работы, услуги)

Этап _____

№ п/п	Наименование	Код ОКП / ОКПД	Код ЕКПС (при наличии)	ФИН (при наличии)	Единица измерения	Отчетный период / период, предшествующий планируемому (год 2022)								Приемлемый индекс цен	норма расхода на единицу продукции	цена за единицу измерения (руб.)	затраты (руб.)	обоснование доку			
						расход на единицу продукции		цена за единицу измерения (руб.)		затраты (руб.)		обоснование цены поставки							организация-поставщик (подрядчик, исполнитель)		
						план	факт	план	факт	план	факт	первичные документы (номер и дата договора, протокола, счета, иное)	метод определения цены						наименование	ИНН	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13.1	13.2	14	15	16	17	18	19		
ВСЕГО:																					
1. Покупные полуфабрикаты																					
1.1. Возвратные отходы полуфабрикатов																					
1.2. Полуфабрикат покупной 1 (КАЛЫКУЛЯЦИЯ)																					
ИТОГО по разделу 1																					

РАСПИФРОВКА
затрат на приобретение комплектующих изделий
на
(наименование, шифр товара, работы, услуги)

Этап _____

№ п/п	Наименование	Код ОКП / ОКПД	Код ЕКПС (при наличии)	ФИН (при наличии)	Единица измерения	Отчетный период / период, предшествующий планируемому (год 2022)								Приемлемый индекс цен	норма расхода на единицу продукции	цена за единицу измерения (руб.)	затраты (руб.)	обоснование доку				
						расход на единицу продукции		цена за единицу измерения (руб.)		затраты (руб.)		обоснование цены поставки							организация-поставщик (подрядчик, исполнитель)			
						план	факт	план	факт	план	факт	первичные документы (номер и дата договора, протокола, счета, иное)	метод определения цены						наименование	ИНН		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13.1	13.2	14	15	16	17	18	19			
Приобретение комплектующих изделий																						
1. Комплектующее изделие (КАЛЫКУЛЯЦИЯ)																						
2. Полуфабрикат тест (основное произв.)																						

Смета и расчет
общепроизводственных затрат на 2023 год
по Обществу с ограниченной ответственностью "Наша организация"
(наименование подразделения / предприятия)

(руб.)

Этап _____

№ п/п	Наименование статей	Отчетный период / период, предшествующий планируемому (год 2022)				Приемлемый индекс цен	Планируемый период (год 2023)	
		план		факт			предложено организацией-поставщиком (подрядчиком, исполнителем)	
		всего	в том числе по госконтрактам (контрактам) ГОЗ	всего	в том числе по госконтрактам (контрактам) ГОЗ		всего	в том числе по госконтрактам (контрактам) ГОЗ
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Аренда производственных помещений			1010,00	633,78			
2	Прочие затраты			45,00	34,95			
3	Работы и услуги сторонних организаций производственного характера			30,00	18,88			
4	Энергия на технологические цели			50,00	37,02			
ИТОГО				1135,00	726,63			
База распределения общепроизводственных затрат ()								
Отношение общепроизводственных затрат к базе распределения, %								

Руководитель экономической службы организации-поставщика (подрядчика, исполнителя)

(подпись) _____ (Ф.И.О.)
"___" _____ 20__ г.

Руководитель экономической службы организации-поставщика (подрядчика, исполнителя)

(подпись) _____ (Ф.И.О.)
"___" _____ 20__ г.

Форма № 11

Руководитель экономической службы организации-поставщика (подрядчика, исполнителя)

(подпись) _____ (Ф.И.О.)
"___" _____ 20__ г.

Главный бухгалтер организации-поставщика (подрядчика, исполнителя)

(подпись) _____ (Ф.И.О.)
"___" _____ 20__ г.

← → ☆ Оборотно-сальдовая ведомость по счету 44.01 за 2023 г. ООО "Наша организация"

Период: 01.01.2023 – 31.12.2023 Счет: 44.01 ООО "Наша организация" Источник данных: Бухгалтерский учет

Сформировать Показать настройки Печать Регистр учета

Бухгалтерский учет Раздельный учет 0,00 Еще

Стандартные отчеты по данным бухгалтерского и раздельного учета

ООО "Наша организация"
Оборотно-сальдовая ведомость по счету 90 за Январь 2021 г.
 Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)
 Отбор: Контракт ГОЗ="Контракт Производство 2 (склады)"

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
90			241 293,50	84 000,00
90.01				84 000,00
90.01.1				84 000,00
Номенклатурная группа ГОЗ 2 (2)				80 000,00
Номенклатурная группа Контракт ГОЗ Производство 2				4 000,00
90.02			5 000,00	
90.02.1			5 000,00	
Номенклатурная группа ГОЗ 2 (2)			5 000,00	
90.03			14 000,00	
Номенклатурная группа ГОЗ 2 (2)			13 333,33	
Номенклатурная группа Контракт ГОЗ Производство 2			666,67	
90.08			222 293,50	
90.08.1			222 293,50	
Номенклатурная группа Контракт ГОЗ Производство 2			222 293,50	
Итого			241 293,50	84 000,00

ООО "Наша организация"
Карточка счета 44 за Январь 2021 г. - Февраль 2021 г.
 Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)
 Отбор: Контракт ГОЗ="Контракт ГОЗ 1 (Производство)"

Период	Документ	Аналитика Дт	Аналитика Кт	Дебет		Кредит		Текущее сальдо
				Счет		Счет		
Сальдо на начало								0,00
31.01.2021	Поступление (акт, накладная, УПД) 0000-000006 от 31.01.2021 23:59:59 Упаковка продукции по вх.д. 21 от 31.01.2021	<...> Услуги по упаковке товара	ООО "Соисполнитель 3" Договор оказания услуг № 21 от 01.01.2021 (ГОЗ 1)	44.02	200 000,00	60.01		Д 200 000,00
31.01.2021	Поступление (акт, накладная, УПД) 0000-000010 от 31.01.2021 23:59:59 Транспортные расходы по доставке товара	<...> Транспортные расходы по доставке товара	ООО "Соисполнитель 3" Договор оказания услуг № 21 от 01.01.2021 (ГОЗ 1)	44.01	833,33	60.01		Д 200 833,33
31.01.2021	Поступление (акт, накладная, УПД) 0000-000017 от 31.01.2021 23:59:59 Транспортные услуги по вх.д. 10 от 31.01.2021	<...> Транспортные расходы по	ООО "Соисполнитель 3" Договор оказания услуг № 21 от 01.01.2021 (ГОЗ 1)	44.01	833,33	60.01		Д 201 666,66

ООО "Наша организация"
Анализ счета 20.01 за Январь 2021 г.
 Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)
 Отбор: Контракт ГОЗ="Контракт ГОЗ калькуляция"

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
Подразделение			
Номенклатурные группы			
20.01			
Основное подразделение			
НГ Калькуляция	Начальное сальдо		
	Начальное сальдо		
	10		258,33
	21		
	25		478,60
	60		45,00
	69		14,39
	70		47,62
	Оборот		843,94
	Конечное сальдо		
	Оборот		843,94
	Конечное сальдо		
	Оборот	843,94	843,94
	Конечное сальдо		

Отчетность при казначейском сопровождении (состав форм и показателей пополнился)

← → ☆ **Расчет суммы накладных расходов** [Иконки: печать, поиск, ссылка, меню, закрыть]

Дата отчета: 12.08.2021 [календарь] Месяц / год: Январь 2021 г. [выбор] ... Контракт: **Контракт ГОЗ 1 (Произв.)** [выбор]

Руководитель (уполномоченное лицо) получателя целевых средств
Сотрудник: Петров Петр Петрович [выбор] Должность: Заместитель директора [выбор]

Сформировать [Иконки: печать, поиск, найти, сортировать, список, печать]

Расчет суммы накладных расходов по соглашению, государственному контракту, договору о капитальных вложениях, контракту учреждению, договору о проведении капитального ремонта, государственному контракту по государственному оборонному заказу, договору (контракту, соглашению) от 12.08.2021

Наименование получателя целевых средств: Общество с ограниченной ответственностью "Наша организация" [ИИН: 222222222]
Соглашение, государственный контракт, договор о капитальных вложениях, контракт учреждения, договор о проведении капитального ремонта, государственный контракт по государственному оборонному заказу, договор (контракт, соглашение) (далее - Договор) [Дата: 01.01.2020]
Идентификатор Договора (при наличии) [ИИН: 1820187207052000018000123]
Месяц/год расчета суммы накладных расходов по Договору [01/2021]
Показатель базы распределения в соответствии с Учетной политикой [Оплата труда]
Единица измерения: руб. (с точностью до второго десятичного знака после запятой) [по ОКЕИ: 383]

Виды затрат/Статьи затрат	Сумма	База распределения накладных расходов	Сумма (доля) Договора в базе распределения	Коэффициент распределения накладных расходов	Сумма, отнесенная на себестоимость Договора
1	2	3	4	5	6
Общепроизводственные, в том числе:	10 000,00	X	X	X	1 753,86
Аренда производственных помещений	10 000,00	1 489 512,690	261 240,180	0,175386	1 753,86
Общехозяйственные, в том числе:	1 325 974,02	X	X	X	232 557,73
Аренда складских помещений	1 000 000,00	1 489 512,690	261 240,180	0,175386	175 386,34
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	40,00	1 489 512,690	261 240,180	0,175386	7,02
Оплата труда	20 000,00	1 489 512,690	261 240,180	0,175386	3 507,73
Прочие затраты	300 000,00	1 489 512,690	261 240,180	0,175386	52 615,90
Страховые взносы	5 934,02	1 489 512,690	261 240,180	0,175386	1 040,74
Административно-управленческие, в том числе:	200 000,00	X	X	X	35 077,27
Аренда офисных помещения	200 000,00	1 489 512,690	261 240,180	0,175386	35 077,27
Итого	269 388,86				

Руководитель (уполномоченное лицо) получателя целевых средств: Заместитель директора (должность) [подпись] Петров П. П. (расшифровка подписи)
12.08.2021 (дата подписания)

← → ☆ **Реестр операций контракта** [Иконки: печать, поиск, найти, список, печать]

Контракт: **Контракт ГОЗ 1 (Производство)** [выбор]

Сформировать [Иконки: печать, поиск, найти, список, печать]

Реестр операций контракта Контракт ГОЗ 1 (Производство)

Дата	Номер	Тип документа	Информация	Сумма	Вид операции
10.01.2020	0000-000007	Поступление на расчетный счет	ООО "Заказчик ГОЗ"	200 000,00	Оплата от покупателя
10.01.2020	0000-000001	Поступление на расчетный счет	ООО "Заказчик ГОЗ"	6 000 000,00	Оплата от покупателя
10.01.2020	0000-000001	Поступление дол. расходов	ООО "Соисполнитель 1"	1 200,00	
11.01.2020	0000-000002	Списание с расчетного счета	ООО "Соисполнитель 1"	1 500 000,00	Оплата поставщику
15.01.2020	0000-000001	Списание с расчетного счета	ПРОМСВЯЗЬБАНК	1 000 000,00	Прочее списание
15.01.2020	0000-000001	Поступление (акт, накладная, УПД)	ООО "Соисполнитель 1"	1 200 000,00	Товары
15.01.2020	0000-000003	Списание с расчетного счета		1 000 000,00	Перевод на другой счет организации
15.01.2020	0000-000010	Поступление (акт, накладная, УПД)	ООО "Соисполнитель 1"	360 000,00	Товары
15.01.2020	0000-000002	Расход материалов	Основной склад		
20.01.2020	0000-000002	Поступление (акт, накладная, УПД)	ООО "Соисполнитель 2"	1 440 000,00	Товары
20.01.2020	0000-000001	Передача товаров	ООО "Переработчик"		Передача сырья в переработку
20.01.2020	0000-000002	Выпуск продукции (Отчет производства)	Основной склад		
20.01.2020	0000-000003	Расход материалов	Основной склад		
31.01.2020	0000-000002	Поступление на расчетный счет	ПРОМСВЯЗЬБАНК	1 000,00	Прочее поступление
31.01.2020	0000-000004	Списание с расчетного счета	Иванов Иван Иванович	435 000,00	Перечисление заработной платы работнику
31.01.2020	0000-000005	Списание с расчетного счета	ИФНС России № 5 по г. Москве	96 922,84	Уплата налога
31.01.2020	0000-000006	Списание с расчетного счета	ИФНС России № 5 по г. Москве	65 000,00	Уплата налога
31.01.2020	0000-000007	Списание с расчетного счета	ИФНС России № 5 по г. Москве	25 500,00	Уплата налога
31.01.2020	0000-000008	Списание с расчетного счета	ИФНС России № 5 по г. Москве	8 004,48	Уплата налога
31.01.2020	0000-000009	Списание с расчетного счета	Московское региональное отделение Фонда социального страхования РФ	1 000,00	Уплата налога
31.01.2020	0000-000010	Списание с расчетного счета	ИФНС России № 5 по г. Москве	50 000,00	Уплата налога
31.01.2020	0000-000001	Выпуск продукции (Отчет производства)	Основной склад		
31.01.2020	0000-000001	Поступление из переработки	ООО "Переработчик"	120 000,00	
31.01.2020	0000-000003	Поступление (акт, накладная, УПД)	ООО "Соисполнитель 3"	360 000,00	Услуги
31.01.2020	0000-000001	Комплектация номенклатуры	Изделие 2 (из общего остатка организации)		Комплектация
31.01.2020	0000-000009	Операция	Начисление процентов по займу	100 000,00	
31.01.2020	0000-000027	Списание с расчетного счета	ООО "Соисполнитель 2"	1 440 000,00	Оплата поставщику
31.01.2020	0000-000001	Регламентная операция	Корректировка стоимости номенклатуры		Корректировка стоимости номенклатуры
31.01.2020	0000-000028	Списание с расчетного счета	ООО "Соисполнитель 3"	360 000,00	Оплата поставщику
31.01.2020	0000-000003	Регламентная операция	Закрытие счетов 20, 23, 25, 26		Закрытие счетов 20, 23, 25, 26
31.01.2020	0000-000001	Реализация (акт, накладная, УПД)	ООО "Заказчик ГОЗ"	6 900 000,00	Товары
31.01.2020	0000-000016	Списание с расчетного счета	ИФНС России № 5 по г. Москве	58 755,77	Уплата налога
31.01.2020	0000-000026	Списание с расчетного счета	ООО "Соисполнитель 1"	360 000,00	Оплата поставщику
31.01.2020	0000-000031	Списание с расчетного счета	ПРОМСВЯЗЬБАНК	100 000,00	Прочее списание
31.01.2020	0000-000001	Формирование записей книги покупок			
31.01.2020	0000-000001	Расход материалов	Основной склад		