

Как сделать книгу продаж в 1С 8.3 Бухгалтерия: пошаговая инструкция

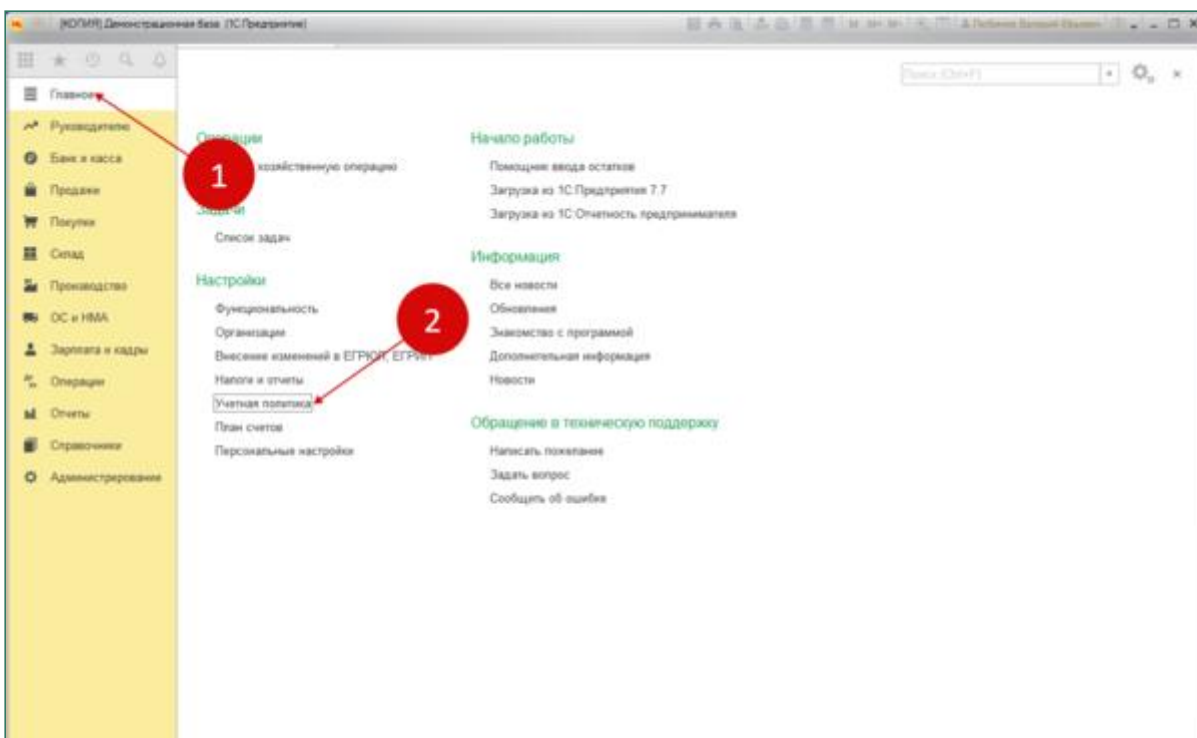
В программе 1С 8.3 Бухгалтерия книга продаж формируется автоматически из документов реализации и счетов-фактур. Для корректного формирования книги необходимо настроить учетную политику и соблюдать правила последовательности операций. Как это делать, читайте пошаговую инструкцию в этой статье.

В книге продаж фиксируют все счета-фактуры по реализации товаров, работ и услуг. Книга входит в состав декларации по НДС, ее составляют плательщики налога. Кроме счетов-фактур на реализацию, в книгу входят авансовые счет-фактуры. Они создаются в 1С 8.3 Бухгалтерия автоматически, от предоплат за товары, работы и услуги. Для правильного формирования книги продаж в учетной политике организации нужно сделать определенные настройки. Также перед формированием декларации по НДС в 1С 8.3 необходимо перепровести все операции за налоговый период, особенно это важно для правильного отражения в учете авансовых счетов-фактур.

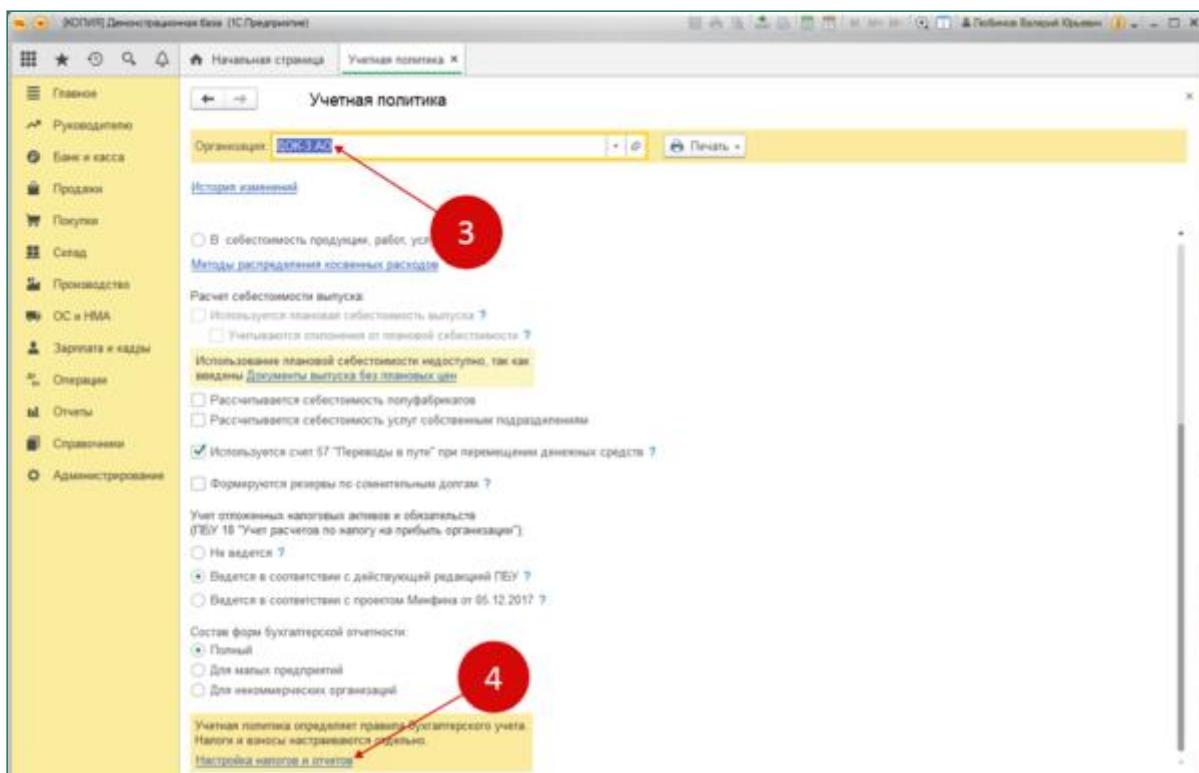
В этой статье читайте пошаговую инструкцию сформировать книгу продаж в 1С.

Шаг 1. Настройте учетную политику по НДС

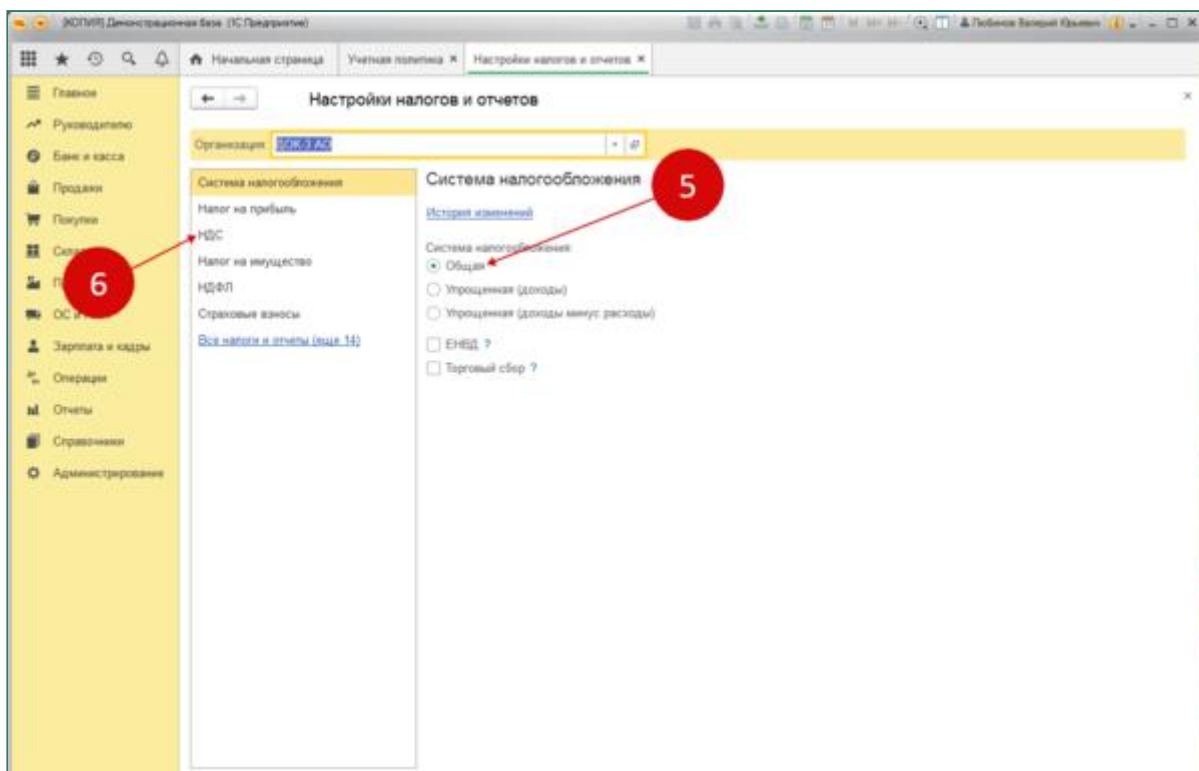
Декларацию по НДС и книгу продаж формируют организации на общей системе налогообложения. Чтобы проверить настройки учетной политики вашей организации зайдите в раздел «Главное» (1) и кликните на ссылку «Учетная политика» (2). Откроется окно учетной политики.



В окне выберете вашу организацию (3) и кликните на ссылку «Настройка налогов и отчетов» (4). Откроются налоговые настройки.



Если ваша организация находится на общей системе налогообложения, то должна быть включена кнопка «Общая» (5). Далее зайдите на вкладку «НДС» (6).

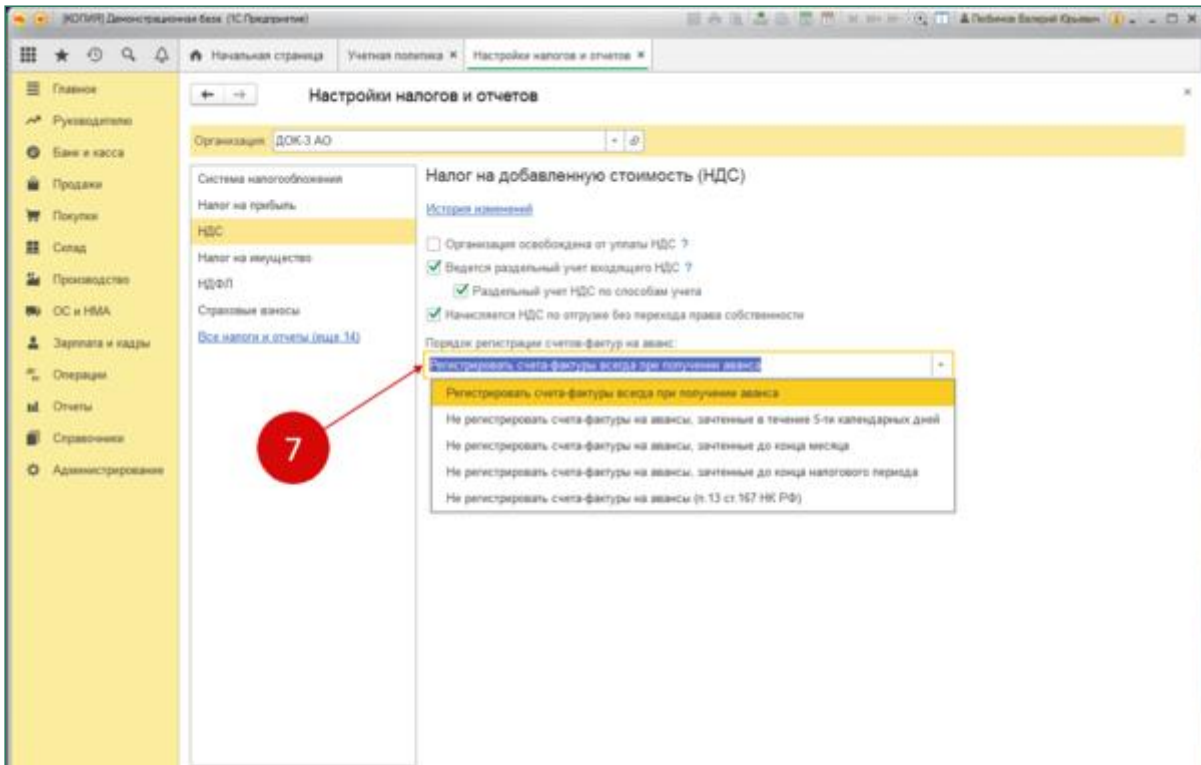


В этой вкладке настройте порядок регистрации счетов-фактур на аванс (7). Законодательство позволяет делать это четырьмя способами:

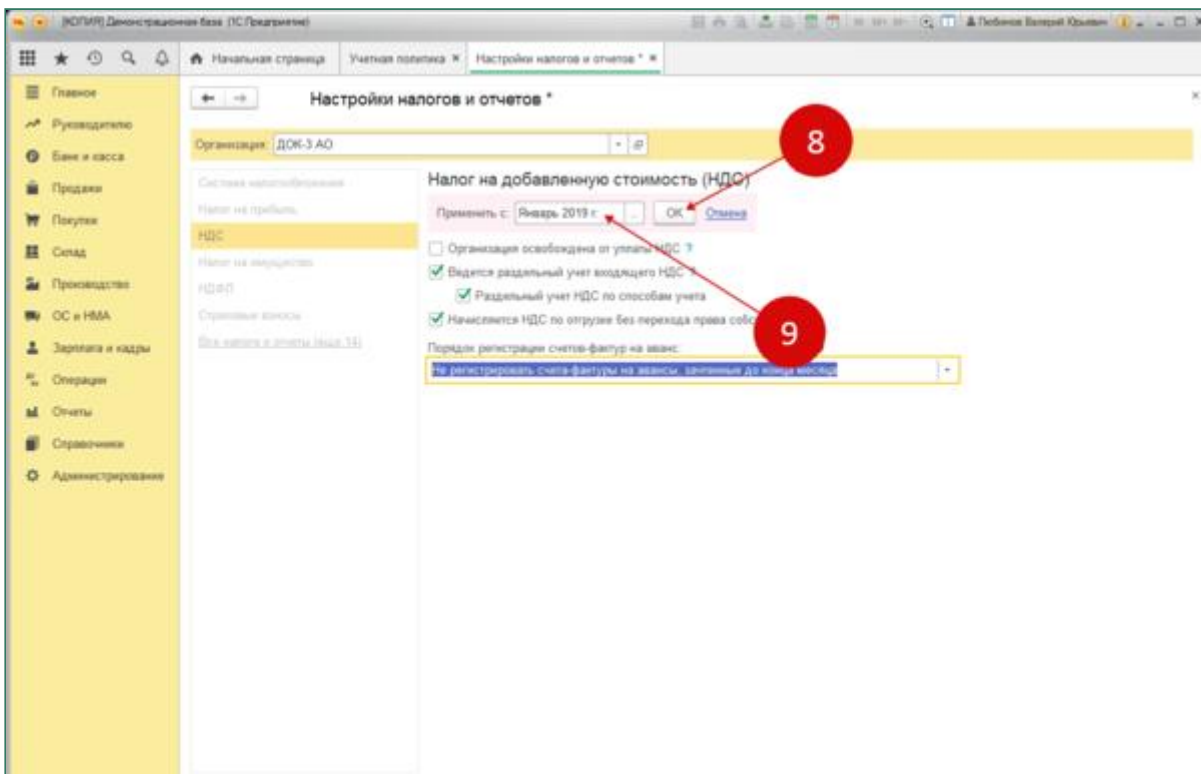
1. Регистрировать сразу при получении аванса;
2. Не регистрировать, если аванс зачтен в течение 5 дней;
3. Не регистрировать, если аванс зачтен до конца месяца;
4. Не регистрировать, если аванс зачтен до конца квартала.

Наименьшее количество авансовых счетов-фактур и операций по начислению НДС с авансов формируется в 1С 8.3 Бухгалтерия при последнем способе. Но при выборе порядка регистрации мы

советуем вам учитывать требования покупателей. Не исключено, что некоторые из них захотят получать счет-фактуру на аванс сразу после предоплаты.

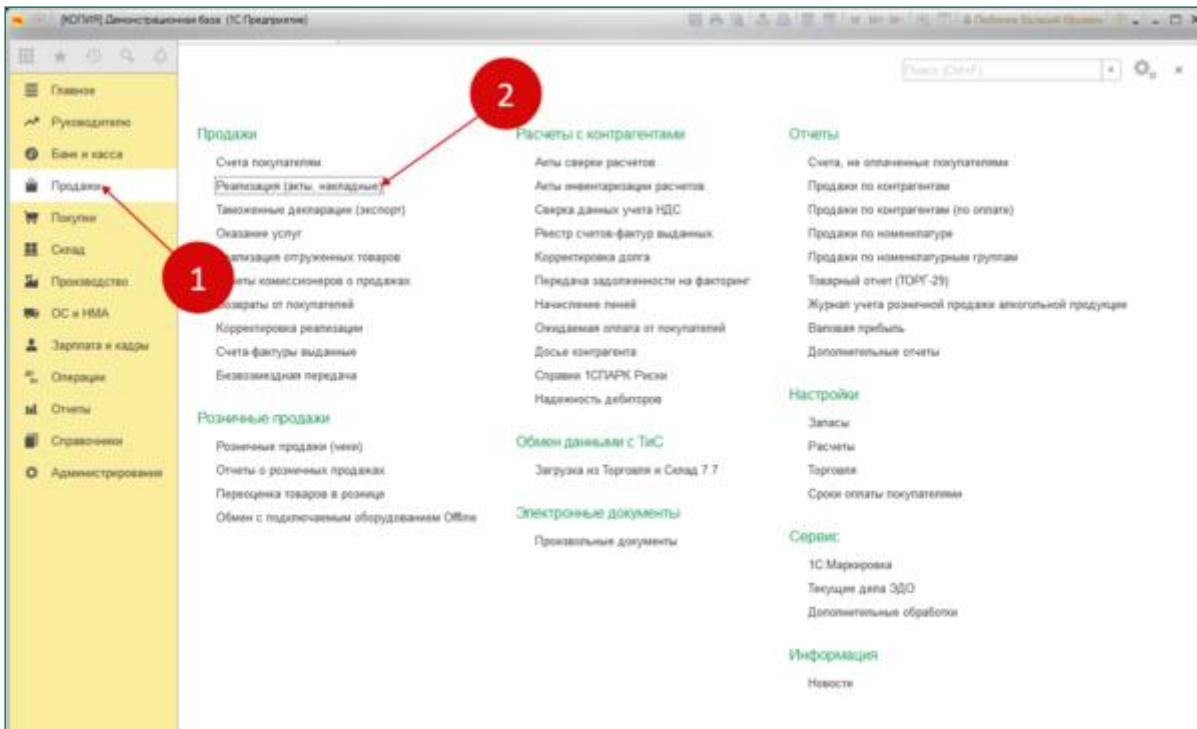


Если вы изменили настройки учетной политики, то нажмите кнопку «ОК» (8) и укажите период (9), с которого применяются изменения.

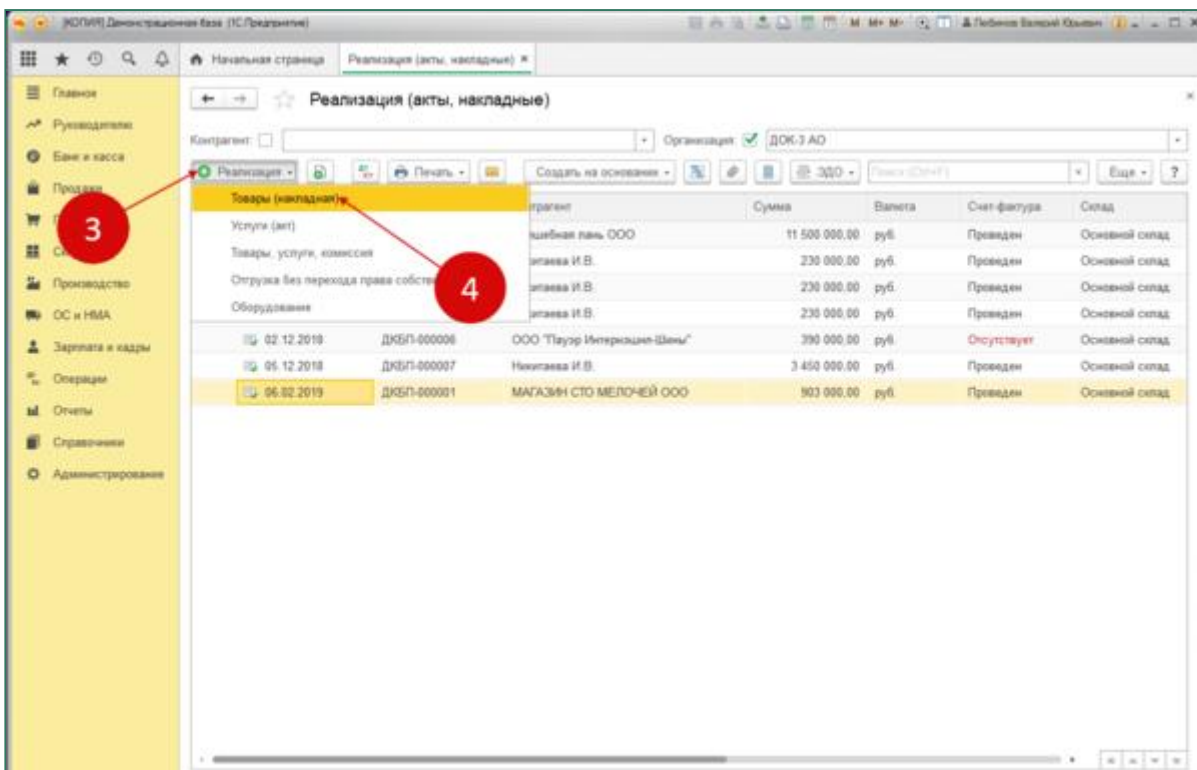


Шаг 2. Выпишите счет-фактуру на реализацию

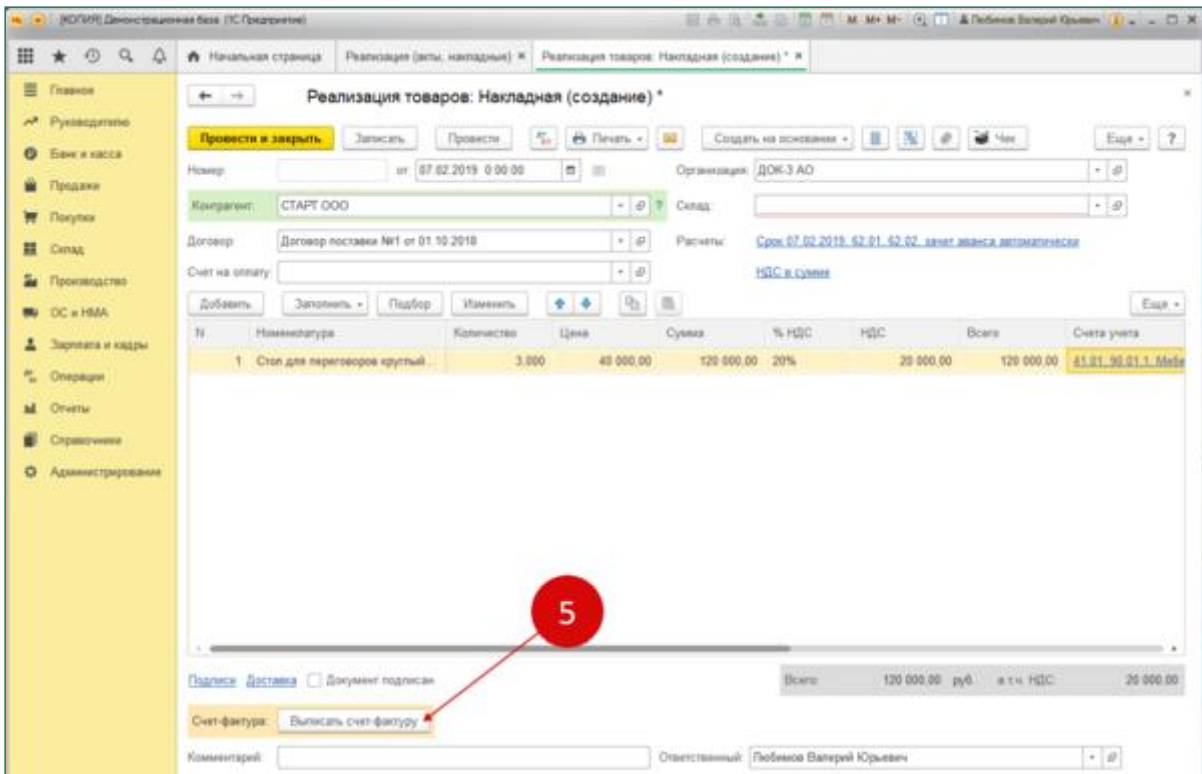
Зайдите в раздел «Продажи» (1) и кликните на ссылку «Реализация (акты, накладные)» (2). Откроется окно реализаций.



Нажмите кнопку «Реализация» (3) и выберите пункт «Товары (накладная)» (4). Откроется форма документа реализации в 1С 8.3 Бухгалтерия.

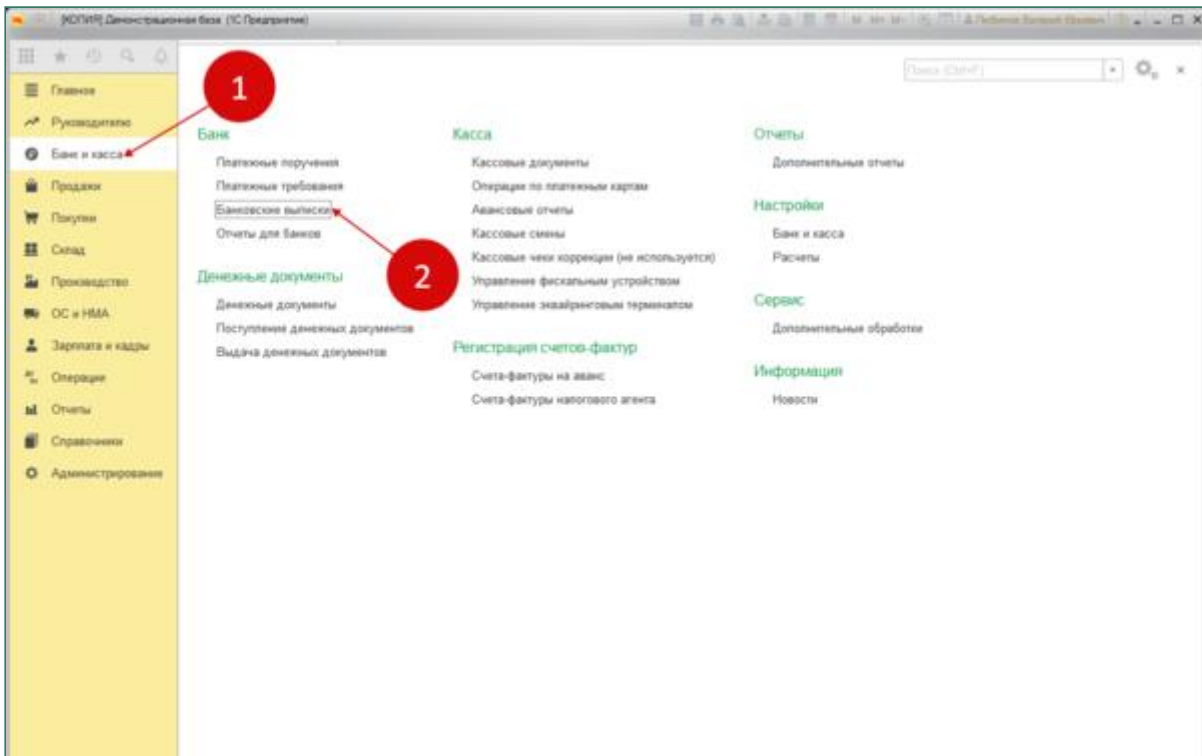


Для формирования книги продаж в 1С **заполните накладную**, проведите ее и нажмите кнопку «Выписать счет-фактуру» (5). На месте кнопки появится запись о номере и дате счет-фактуры. Не забывайте выписывать счет-фактуру сразу при создании реализации, чтобы не нарушать хронологический порядок нумерации. После выписки счета-фактуры на реализацию можно сформировать книгу продаж в 1С и проверить в ней запись по выписанному документу.



Шаг 3. Отрадите в учете предоплату от покупателя

Чтобы показать на конкретном примере как счет-фактура на аванс попадает в книгу продаж 1С 8.3, создадим предоплату от покупателя. Для этого зайдём в раздел «Банк и касса» (1) и нажмём на ссылку «Банковские выписки» (2).



В окне выписок нажмём кнопку «Поступление» (3).

Скриншот окна «Банковские выписки» в программе 1С 8.3. В левом меню выделена кнопка «Поступление», отмеченная красным кружком с цифрой 3. В центре экрана отображается таблица с данными о поступлениях на банковский счет.

Дата	Поступление	Списание	Назначение платежа	Контрагент	Вид операции
15.02.2013		60 000.00	Оплата по договору №99 Переработка Сумма...	Конфетром	Оплата поставк
19.02.2013	50 000.00			Ивемма	Оплата от поку
22.02.2013		1 750.00	Оплата по договору 50/Агениской от 01.02.201...	Сервислог	Оплата поставк
22.02.2013	1 750.00			Конфетром	Оплата от поку
25.02.2013		205 900.00	Оплата по договору 15 от 15.03.2012 Сумма 2...	База "Продукты"	Оплата поставк
26.02.2013	70 000.00			Ивемма	Оплата от поку
28.02.2013		25 500.00	Оплата по договору 612 Прог от 09.01.2013...	ЭКОП ООО	Оплата поставк
28.02.2013	15 000.00			Конфетром	Оплата от поку
28.02.2013		265 965.60	Оплата по договору 15 от 15.03.2012...	База "Продукты"	Оплата поставк
28.02.2013	15 000.00		Оплата по договору СРВ 45 от 10.01.2013...	Сервислог	Оплата поставк
28.02.2013		6 000.00	Оплата по договору Транс 15 от 15.03.2012 Су...	Веза-транс	Оплата поставк
05.03.2013	100 000.00			Кафе Скала	Оплата от поку
01.07.2018	3 000.00			ООО "ИНВЕНТАРИ СЕРВИС"	Оплата от поку
03.07.2018		3 000.00	Оплата по договору Договор продажи валюты...	ПАО "РосДорБанк"	Прочие расчеты
03.07.2018	189 418.20			ПАО "РосДорБанк"	Поступление от
05.08.2018		304 000.00	Оплата по договору Основной с поставщиком...	ООО "ИНВЕНТАРИ СЕРВИС"	Оплата поставк
27.09.2018	129 500.00			Банк ВТБ	Поступление по
05.10.2018	6 000.00			Банк ВТБ	Поступление по

В нижней части экрана отображены сводные данные: Начало дик. 12 350.00, Поступило: 6 000.00, Списано: 0.00, Конечн. дик. 18 350.00.

Создадим предоплату от покупателя на сумму 140000 рублей (4). Запишем (5) и проведем (6) документ. Проверим бухгалтерскую проводку, нажав на кнопку «ДтКт» (7).

Скриншот окна «Поступление на расчетный счет ДКБП-000001 от 07.02.2019 16:29:38». В левом меню выделена кнопка «Продажи», отмеченная красным кружком с цифрой 4. В центре экрана отображены данные документа и таблица бухгалтерских проводок.

Дата: 07.02.2019 16:29:38
 Вид операции: Оплата от покупателя
 Плательщик: ЭЛЕКТРОТОВАРЫ ООО
 Сумма: 140 000.00 руб.
 По документу № 45 от 07.02.2019

№	Договор / Статья доходов	Сумма	Погашение задолженности	НДС	Счет на оплату	Счета расчетов
1	Договор поставки №67 от 01.10.2018	140 000.00	Автоматически	20%		62.01
	Оплата от покупателя			23 333.33		62.02

Назначение платежа: _____
 Комментарий: _____
 Ответственный: Любимов Валерий Юрьевич

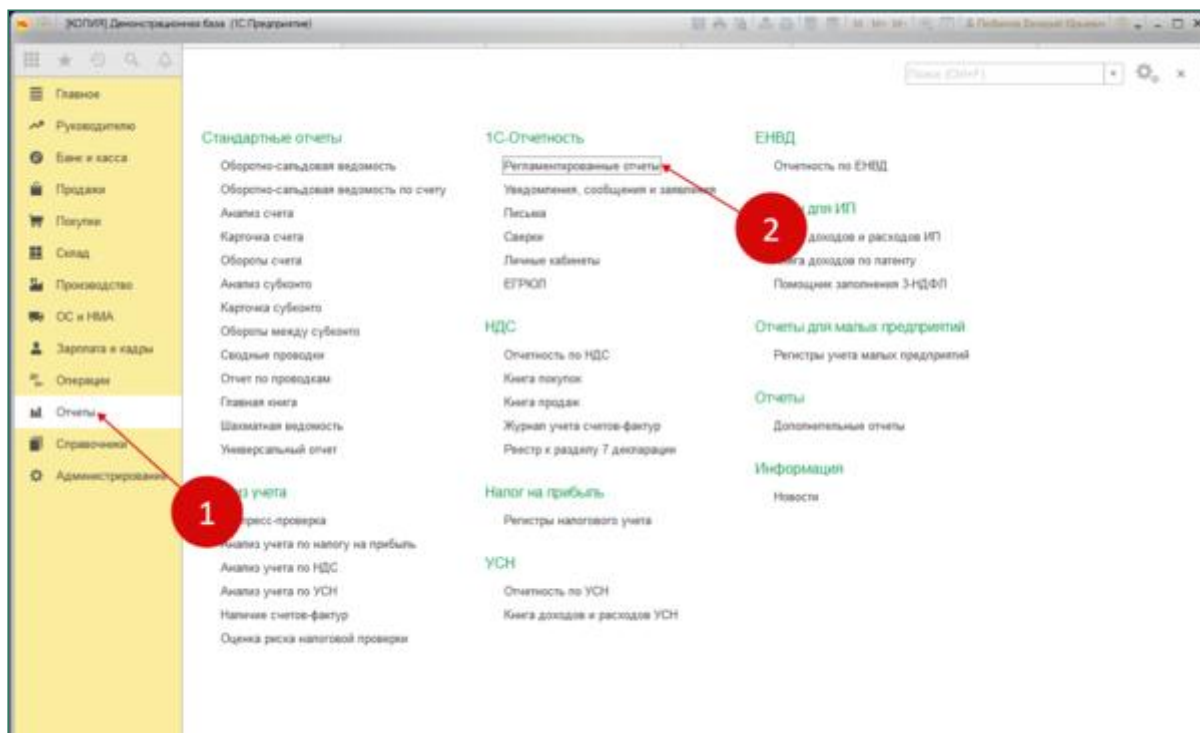
В бухгалтерском учете 1С появилась запись по предоплате от покупателя по дебету расчетного счета и кредиту счета 62.02 «Расчеты по авансам полученным». Если в учетной политике установлен порядок регистрации счетов-фактур «сразу при получении аванса», то эта предоплата должна попасть в книгу продаж 1С 8.3. Проверим в следующем шаге так ли это.

Шаг 4. Сформируйте отчетность по НДС в 1С 8.3 Бухгалтерия

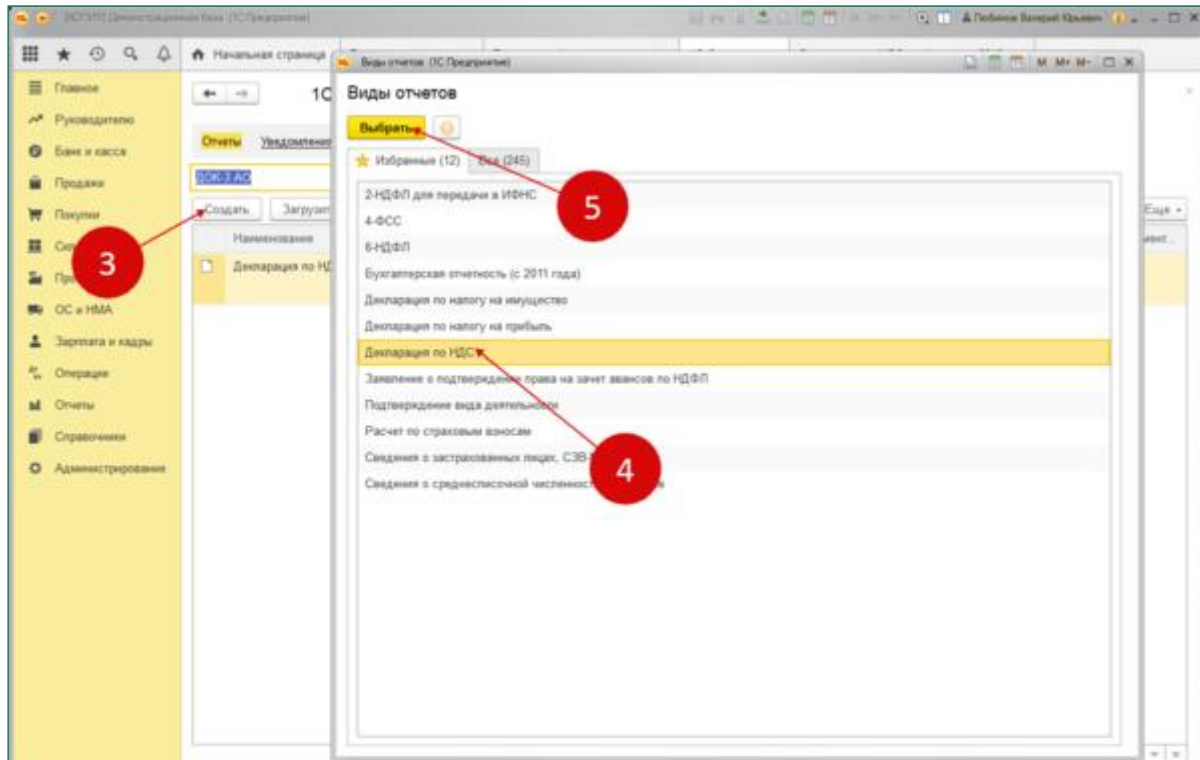
Программа 1С 8.3 Бухгалтерия формирует книгу покупок и продаж автоматически, при создании декларации по НДС. При этом открывается помощник, в котором указаны операции, которые нужно

сделать для успешного формирования книги продаж в 1С и декларации.

Чтобы открыть окно с регламентными операциями и отчетностью по НДС зайдите в раздел «Отчеты» (1) и кликните на ссылку «Регламентированные отчеты» (2).



Далее нажмите кнопку «Создать» (3), выберете декларацию по НДС (4) и нажмите «Выбрать» (5). После того, как вы укажете нужный налоговый период, откроется помощник по НДС, в том числе по формированию книги продаж в 1С.

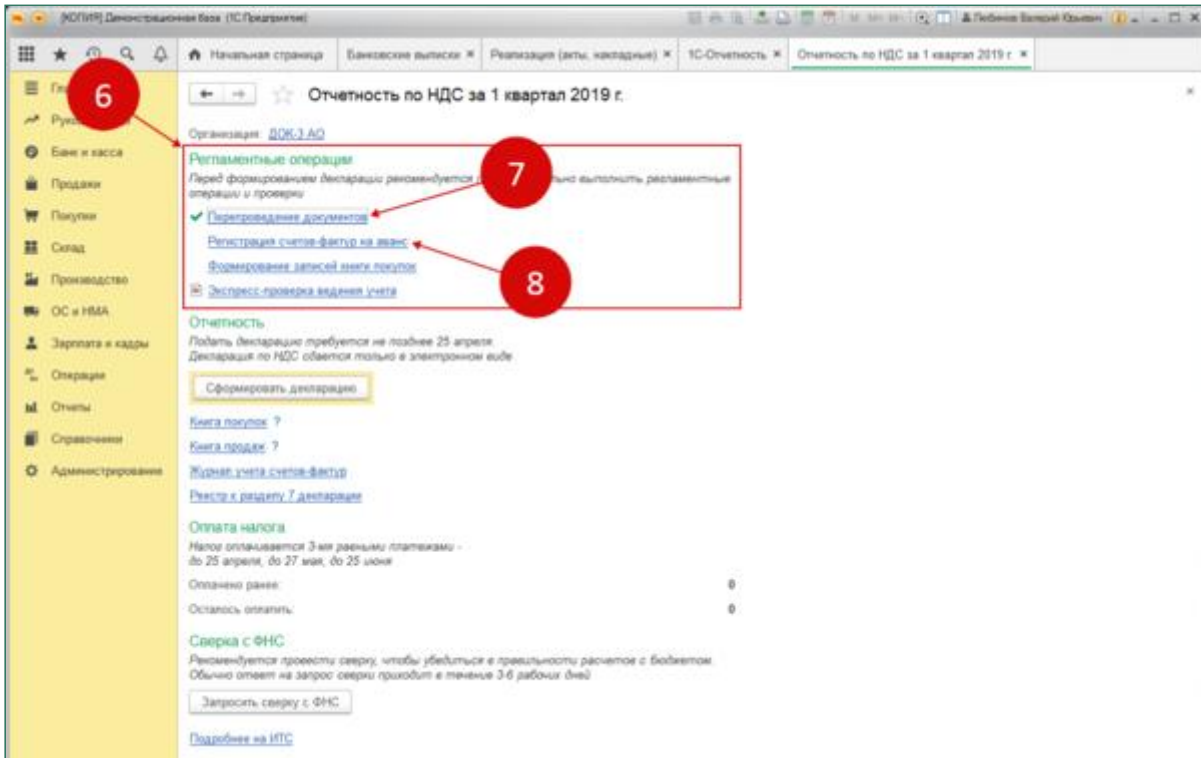


В блоке регламентных операций (6) есть список действий, которые нужно сделать для успешного формирования декларации по НДС и книги покупок и продаж в 1С:

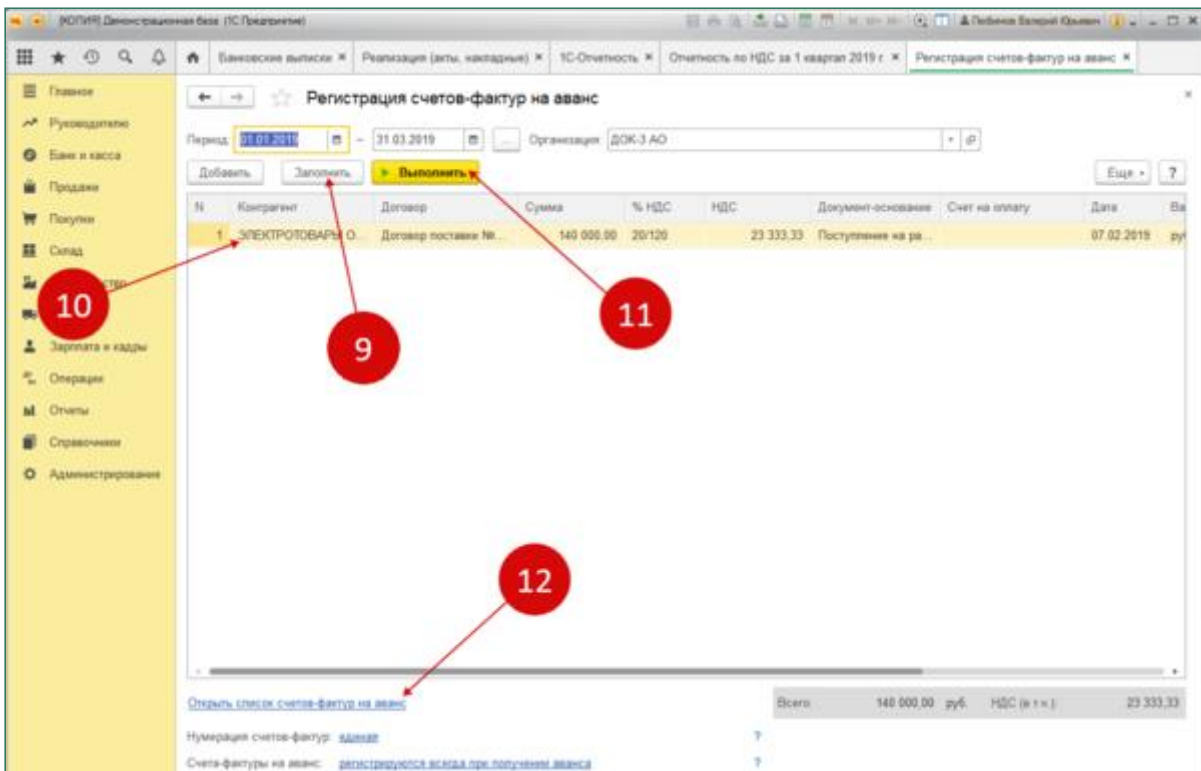
1. Перепроведение документов (7);
2. Регистрация счетов-фактур на аванс (8);
3. Формирование записей книги покупок.

Также здесь находится специальный отчет «Экспресс-проверка ведения учета». Его следует запустить перед формированием книги продаж в 1С и декларации по НДС. Эта проверка выявляет недочеты, которые необходимо устранить перед сдачей отчетности.

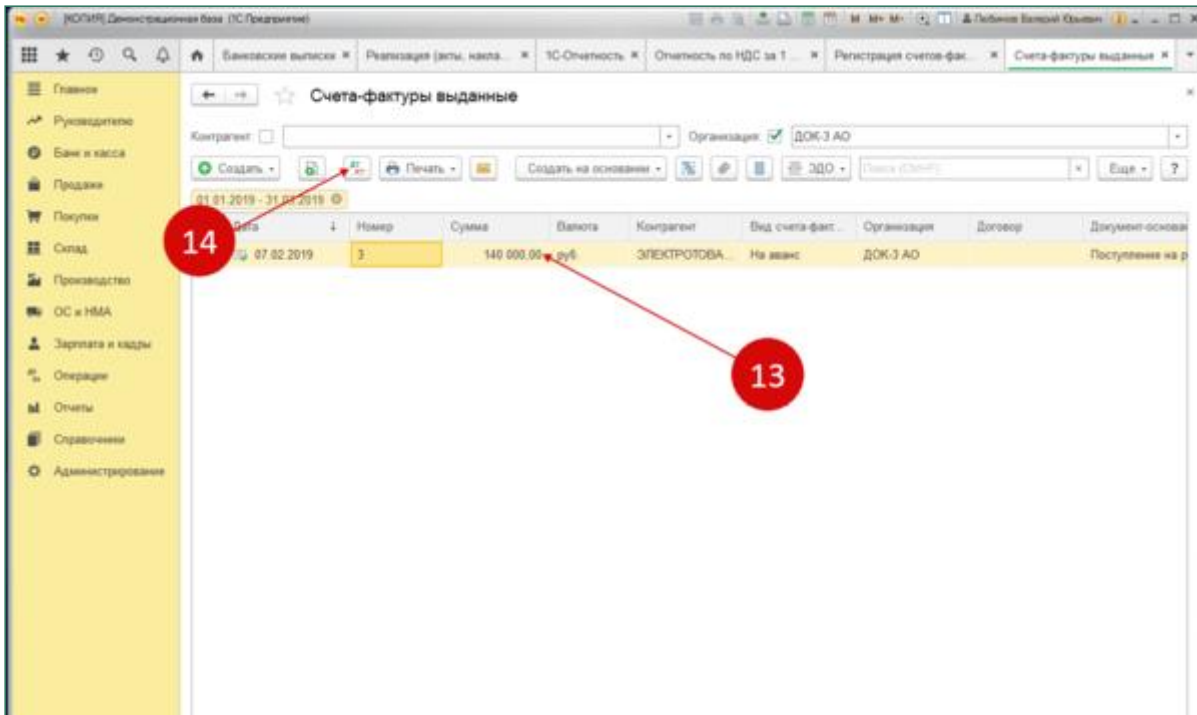
Сначала запустите перепроведение (7). После окончания операции нажмите на ссылку «Регистрация счетов-фактур на аванс» (8). Откроется окно для регистрации.



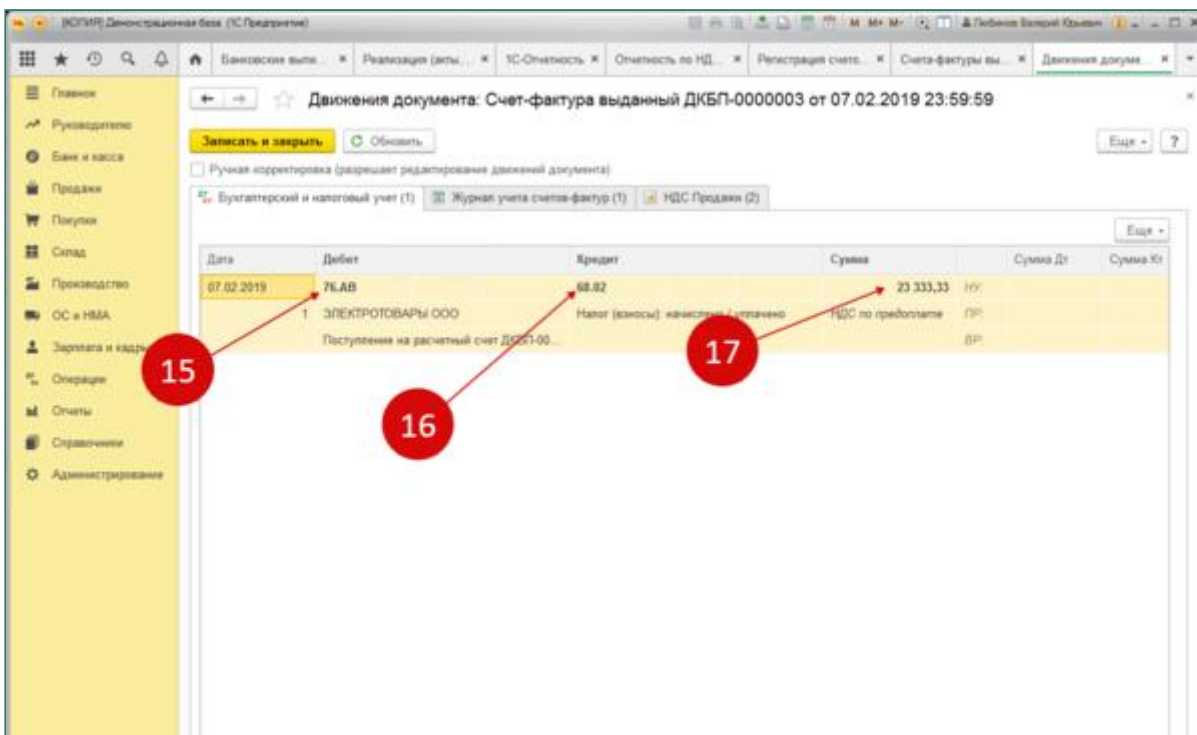
В открывшемся окне нажмите кнопку «Заполнить» (9). В табличной части появится список предоплат (10). В нашем примере это сумма, которую мы вводили в шаге №3. Далее нажмите кнопку «Выполнить» (11). После этого появится сообщение, что регистрация счетов-фактур выполнена. Чтобы увидеть список счетов-фактур на аванс и бухгалтерские проводки по этим операциям, нажмите на ссылку «Открыть список счетов-фактур на аванс» (12). Откроется реестр созданных документов.



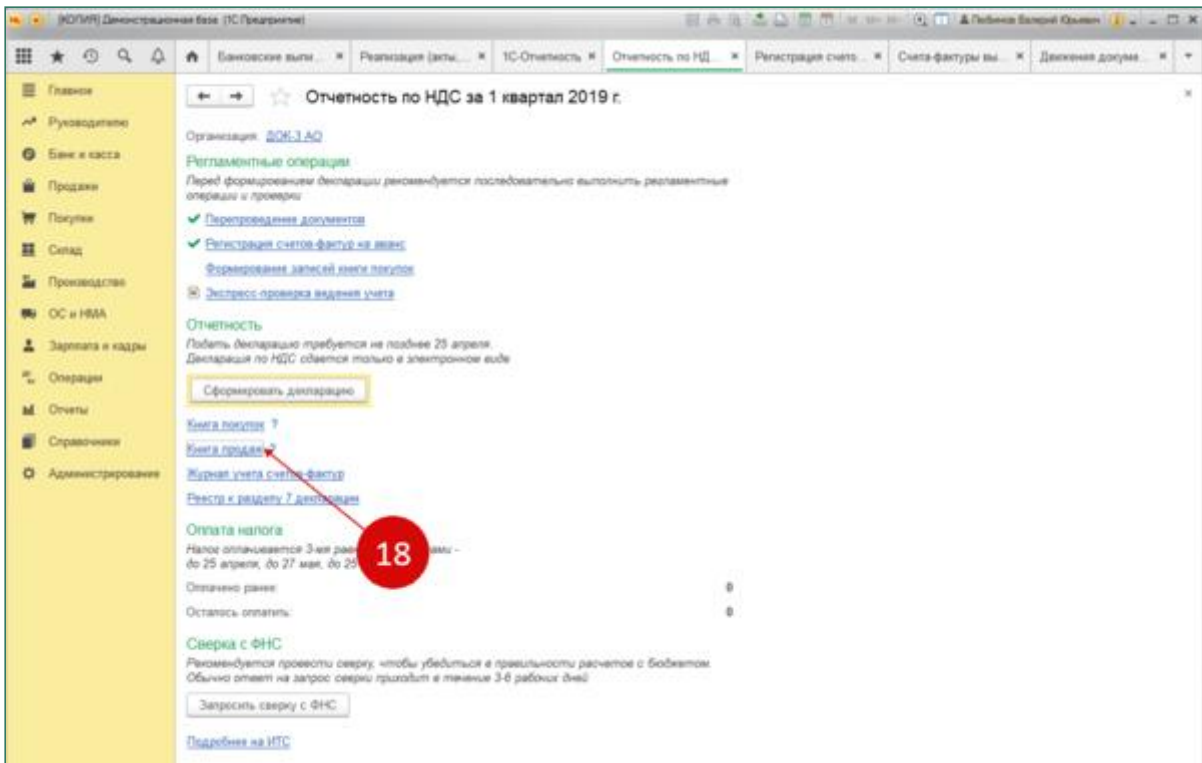
В списке кликните на счет-фактуру (13) и нажмите «ДтКт» (14). Откроется окно проводок.



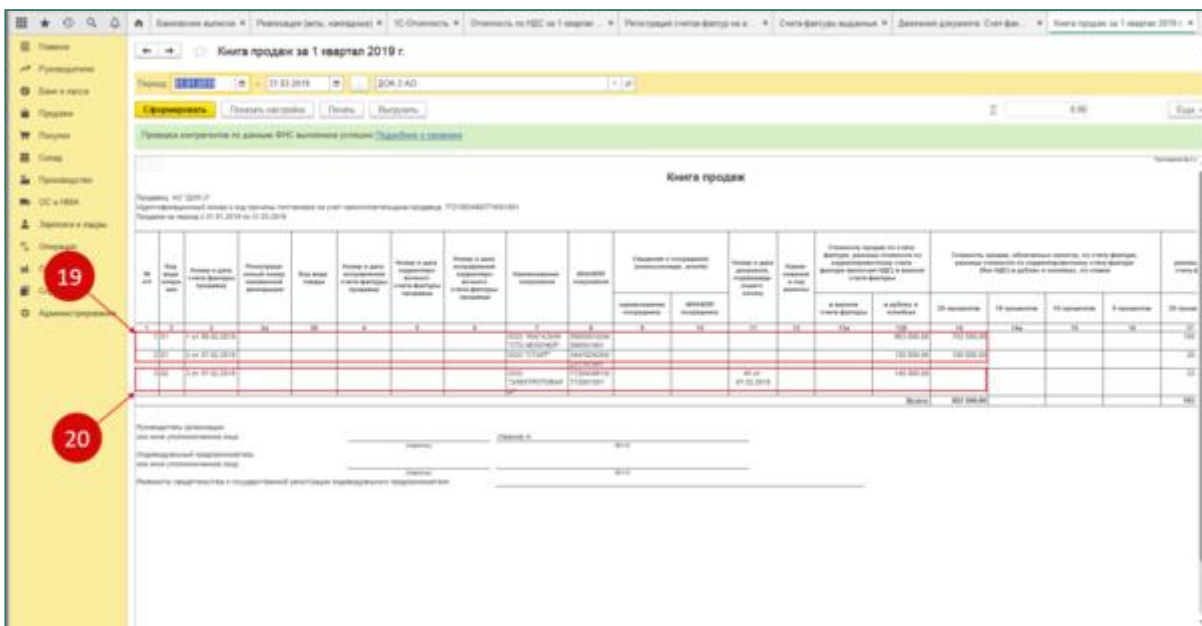
В окне проводок видны записи по дебету счета 76.АВ «НДС по авансам и предоплатам» (15) и кредиту счета 68.02 «Налог на добавленную стоимость» (16) на сумму НДС с предоплаты (17). Теперь счет-фактура на аванс будет отражена в книге продаж 1С 8.3.



Вернитесь в окно отчетности по НДС и нажмите на ссылку «Книга продаж» (18). Откроется книга продаж 1С 8.3.



Книга продаж в 1С 8.3 Бухгалтерия сформирована в соответствии с законодательством и в ней отражены продажи товаров и услуг (19) с кодом операции 01, и счет-фактура на аванс (20) с кодом 02.



Ссылка на полную версию: <https://www.buhsoft.ru/article/1769-kak-sdelat-knigu-prodaj-v-1s-83-buhgalteriya-poshagovaya-instruktsiya>