

Дълготрайни Активи

Съдържание

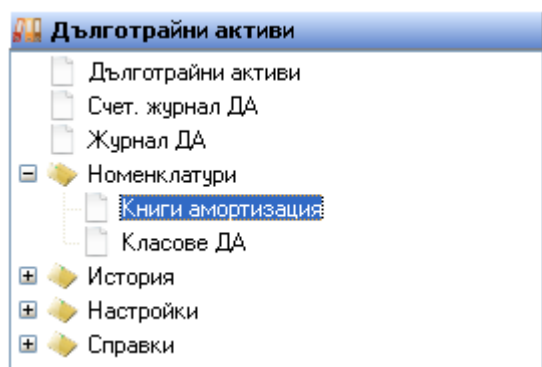
Номенклатура	2
Книги амортизация	2
Класове ДА	4
Настройки Дълготрайни активи	5
Счетоводни групи ДА.....	5
Настройка ДА	7
Дълготрайни активи	8
Счетоводни журнали ДА	11
Журнал дълготрайни активи Фиг.23	14
Справки	15
Амортизационен план с начислена амортизация Фиг.25	15
ДА – Списък Фиг.26.....	15
Справка Данъчен амортизационен план и Счетоводен амортизационен план Фиг.28	16
Инвентарна книга Фиг.30	17
История	17
Осчетоводен Журнал ДА Фиг.31	17

Номенклатура

Съдържа всички номенклатури, които имат отношение към модул „Дълготрайни активи“.

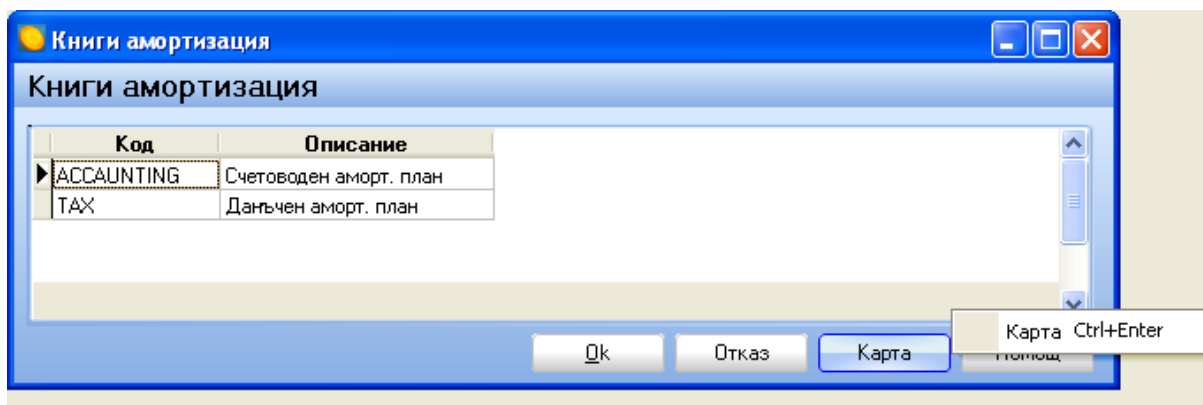
Книги амортизация

Списъкът на номенклатурата с Книги амортизация се визуализира при избиране на модул „Дълготрайни активи“, папка „Номенклатури“, меню „Книги амортизация“
Фиг.1



Фиг.1

В долната част на формата има набор бутони за бърз достъп до определени функции в програмата, имащи отношение към книгите за амортизация. Фиг.2



Фиг.2

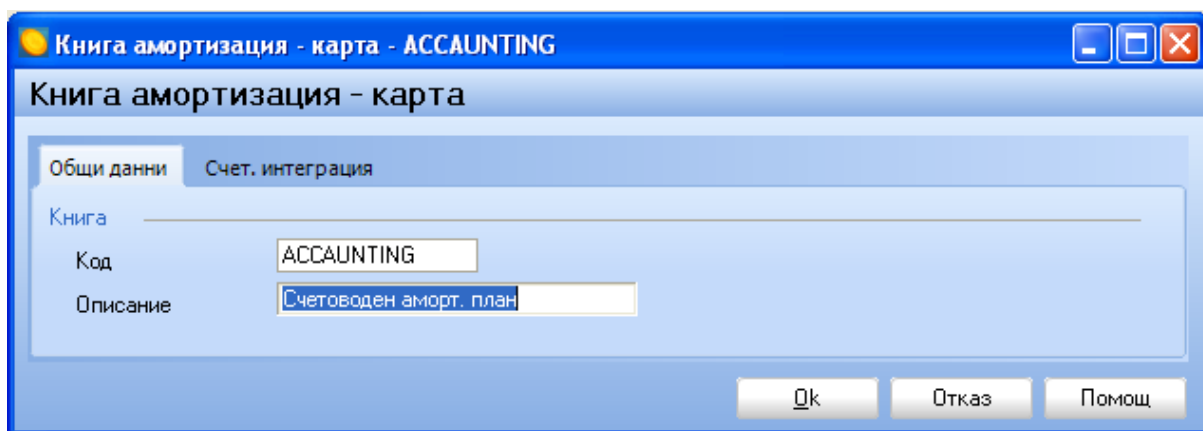
Необходимо е да се създадат две книги за амортизация. Едната книга е „Счетоводен амортизационен план” и „Данъчен амортизационен план”

След отваряне на списъка с Книги амортизация и избиране на бутон „Нов запис”(Ctrl + N) от лентата с Основните функционални бутони, програмата отваря карта на книги амортизация.

За коректното проследяване на процесите в системата, в картата на книги амортизация стандартно са заложили множество полета, които цялостно описват книгите.

Описание на полетата в Книги амортизация (карта).

Страница „Общи данни” Фиг.3

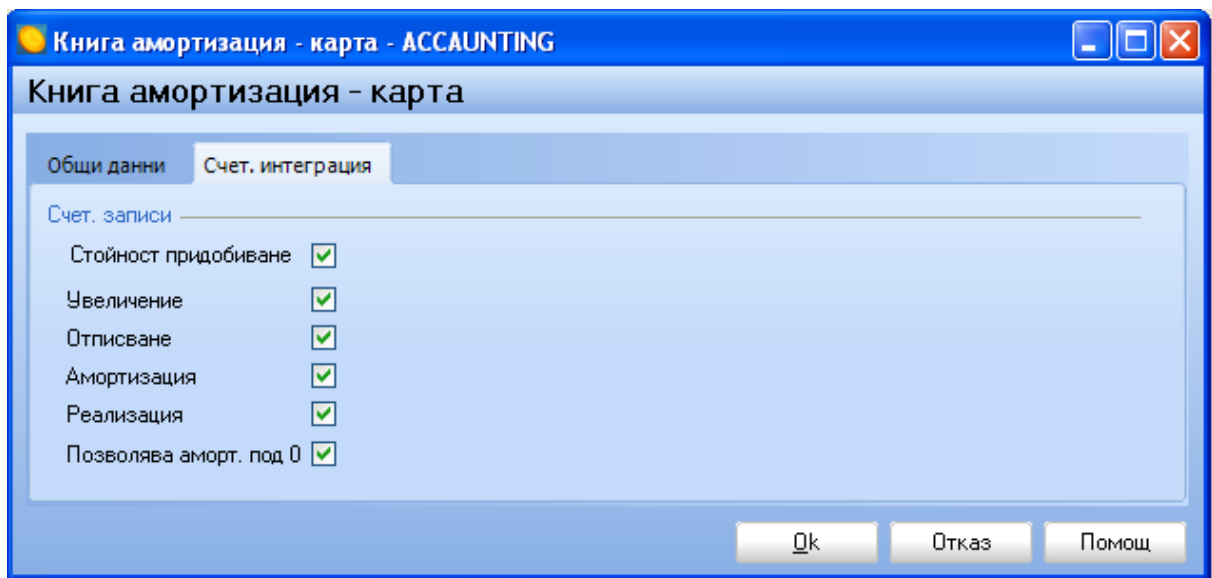


Фиг.3

Код – Уникален код за счетоводната книга.

Описание – Описание на счетоводната книга.

Страница „Счетоводна интеграция” Фиг.4



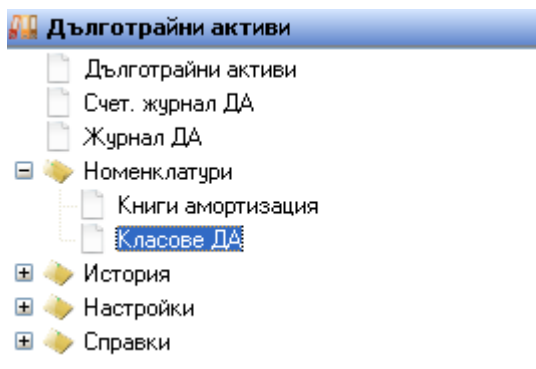
Фиг.4

При маркиране на следните полета „Стойност придобиване”, „Увеличение”, „Отписване”, „Амортизация”, „Реализация” и „Позволява амортизация под нула (0)”, счетоводната книга позволява да работи със следните функции.

Аналогично се прави и настройката за данъчната амортизационна книга, маркираме полетата в страница „Счетоводна интеграция”, които са ни необходими.

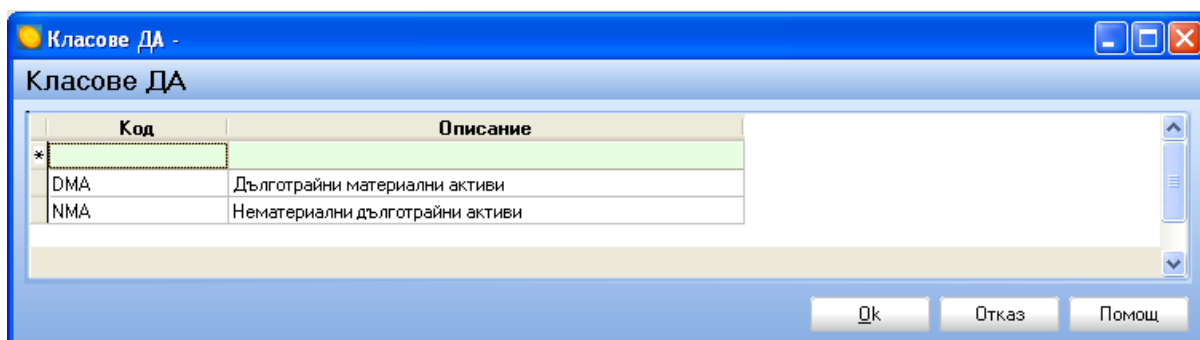
Класове ДА

Списъкът на номенклатурата с Класовете ДА се визуализира при избиране на модул „Дълготрайни активи”, папка „Номенклатури”, меню „Класове ДА” Фиг.5



Фиг.5

След отваряне на списъка с Класовете ДА и избиране на бутон „Нов запис”(Ctrl + N) от лентата с Основните функционални бутони, потребителят може да създаде нов Клас ДА. Фиг.6



Фиг.6

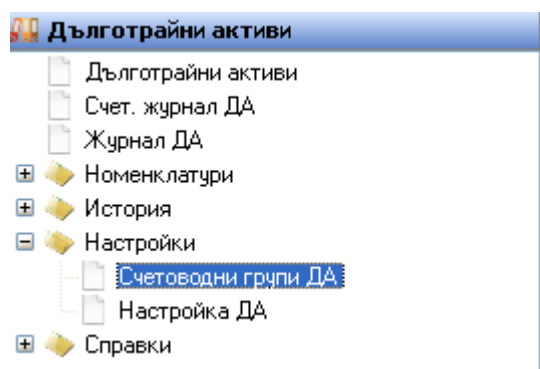
Настройки Дълготрайни активи

Осчетоводяването на ДДС за продажбите работи само, когато е направена настройка на отделна сметка за намаленията на ДА по време на годината, която включва ДДС счетоводна група за продажба.

Счетоводните групи определят, как се осчетоводяват операциите, свързани с ДА. Първо се указват съответните кодове за счетоводните групи, които желаете да настройвате. След това се указват съответните сметки, в които трябва да се осчетоводява стойността на придобиване, натрупаните суми по амортизациите, различните сметки за разходите и приходите от реализация, за поддръжка на ДА, разходите по амортизация и т.н. Тази настройка гарантира, че ДДС за продажбата ще бъде автоматично начислено, когато използвате актив от съответната счетоводна група на активи във фактура за продажба.

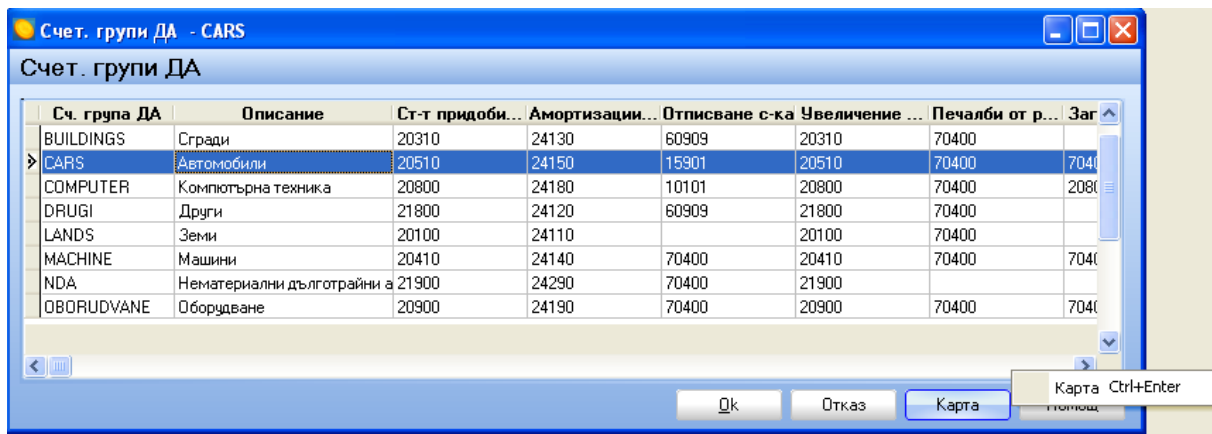
Счетоводни групи ДА

Формата „Счетоводни групи ДА” се избира от модул „Дълготрайни активи ”, папка „Настройки”, меню „Счетоводни групи”. Фиг.7



Фиг.7

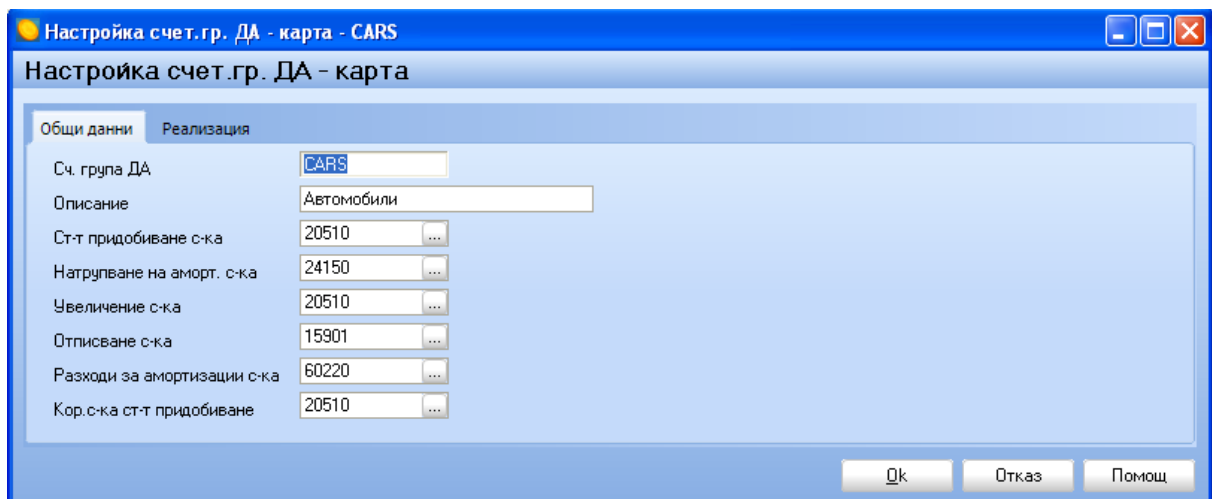
Създаване на нова счетоводна група на ДА или коригиране на вече създадена се извършва от модул „ДА”, папка „Настройки”, меню „Счетоводни групи ДА”. Фиг.8



Фиг.8

След отваряне на списъка с Счетоводните групи ДА и избиране на бутон „Нов запис”(Ctrl + N) от лентата с Основните функционални бутони, потребителят може да създаде нова Счетоводна група ДА.

Страница „Общи данни” Фиг.9



Фиг.9

Счетоводна група ДА - Въвежда се код на счетоводната група.

Описание - Въвежда се описанието на счетоводната група.

Стойност придобиване сметка - Въвежда се сметката, която трябва да се използва за осчетоводяване на операцията, чрез бутона за избор програмата ни прехвърля в сметкоплана на компанията от където може да си изберем счетоводната сметка.

Натрупване на амортизация сметка - Въвежда се сметката, която трябва да се използва за осчетоводяване на операцията, чрез бутона за избор програмата ни прехвърля в сметкоплана на компанията от където може да си изберем счетоводната сметка.

Увеличаване сметка - Въвежда се сметката, която трябва да се използва за осчетоводяване на операцията, чрез бутона за избор програмата ни прехвърля в сметкоплана на компанията от където може да си изберем счетоводната сметка.

Отписване сметка - Въвежда се сметката, която трябва да се използва за осчетоводяване на операцията, чрез бутона за избор програмата ни прехвърля в сметкоплана на компанията от където може да си изберем счетоводната сметка.

Разходи за амортизация сметка - Въвежда се сметката, която трябва да се използва за осчетоводяване на операцията, чрез бутона за избор програмата ни прехвърля в сметкоплана на компанията от където може да си изберем счетоводната сметка.

Кореспондираща сметка стойност придобиване - Въвежда се сметката, която трябва да се използва за осчетоводяване на операцията, чрез бутона за избор програмата ни прехвърля в сметкоплана на компанията от където може да си изберем счетоводната сметка.

Страница „Реализация” Фиф.10



The screenshot shows a software window titled "Настройка счет.гр. ДА - карта - CARS". Inside, there is a tab labeled "Реализация". Below the tab, there are several input fields with labels and values:


Label	Value
Ст-т придобиване с-ка (реализ.)	20510
Натрупана амортиз. с-ка (реализ.)	24150
Отписване с-ка (реализ.)	20510
Увеличение с-ка (реализ.)	
Печалби от реализации с-ка	70400
Загуби от реализации с-ка	70400

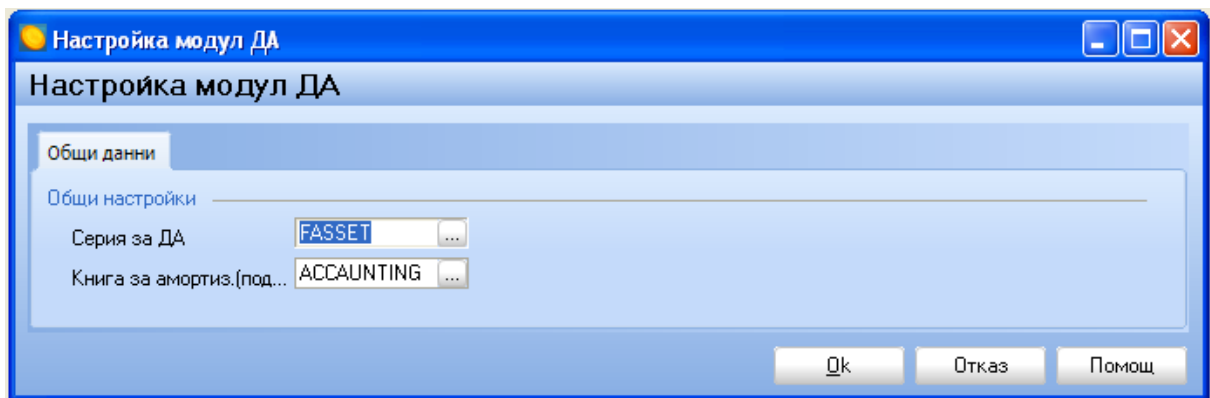
At the bottom right of the window, there are three buttons: "Ok", "Отказ", and "Помощ".

Фиг.10

Аналогично потребителят трябва да избере счетоводна сметка, по която трябва да пише, при осчетоводяването на дадена операция, чрез бутона за избор програмата ни прехвърля в сметкоплана на компанията, от където може да си изберем счетоводната сметка.

Настройка ДА

Тук е необходимо да се избере от бутона за избор  (програмата ни прехвърля в номенклатура „Числена серия”) числена серия, отнасяща се за ДА. Необходимо е да се избере и амортизационна книга, която е подразбрана. Отново програмата ни прехвърля в списъка с номенклатура „Амортизационни книги”. Фиг.11



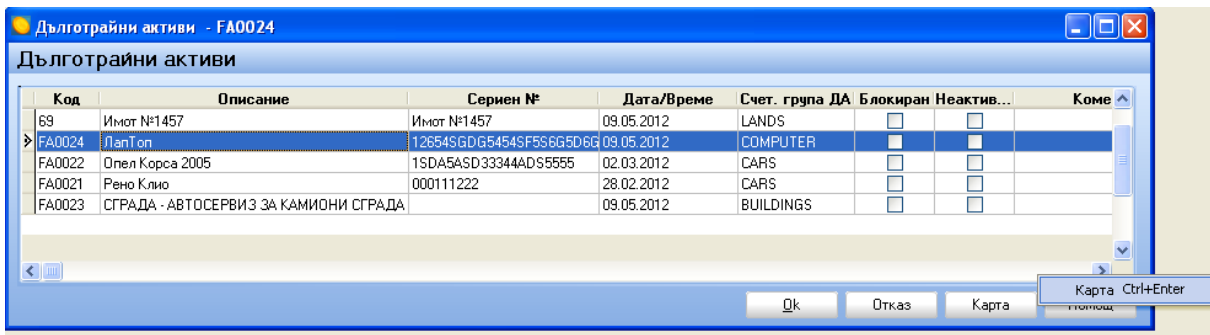
Фиг.11

Дълготрайни активи

Дълготрайни активи предлага напълно интегрирана функционалност за управление на дълготрайните активи. Тази функционалност подпомага ефективното управление на дълготрайните активи на фирмата. Вие може да пазите цялата информация за даден дълготраен актив, като разходи и график на поддръжка, себестойност на придобиване, разходи за застраховки и т.н. За всеки актив могат да се поддържат неограничен брой книги на амортизация, с цел проследяването на амортизациите. Това дава възможност за получаване на винаги точни и актуални данни за дълготрайните активи.

- Картата на ДА включва всички записи, отнасящи се към него.

Създаване на нова ДА или коригиране на вече създадена се извършва от модул „ДА”, меню „ДА”. Фиг.12



Фиг.12

- При създаване на нов Дълготраен актив се попълват следните полета:
(в хедър) Фиг.13

Дълготраен актив - FA0024

Дълготраен актив

Общи данни


Код	FA0024	Счет. група ДА	COMPUTER
Описание	ЛапТоп	Обща счет. група	SERVICES
Сериен №	12654SGDG5454SF5S6G5D6G444	ДДС счет. група	VAT20
Клас ДА	DMA	Дата на отписва...	31.12.2012
Лице за контакти	Сигемен Администратор	Блокиран	<input type="checkbox"/>
Код на обект	0011	Неактивен	<input type="checkbox"/>

Книга аморти...	Метод н...	Подразбрана книга	Начална дата на...	Крайна дата н...	Месеци ...	Години а...
		<input type="checkbox"/>				

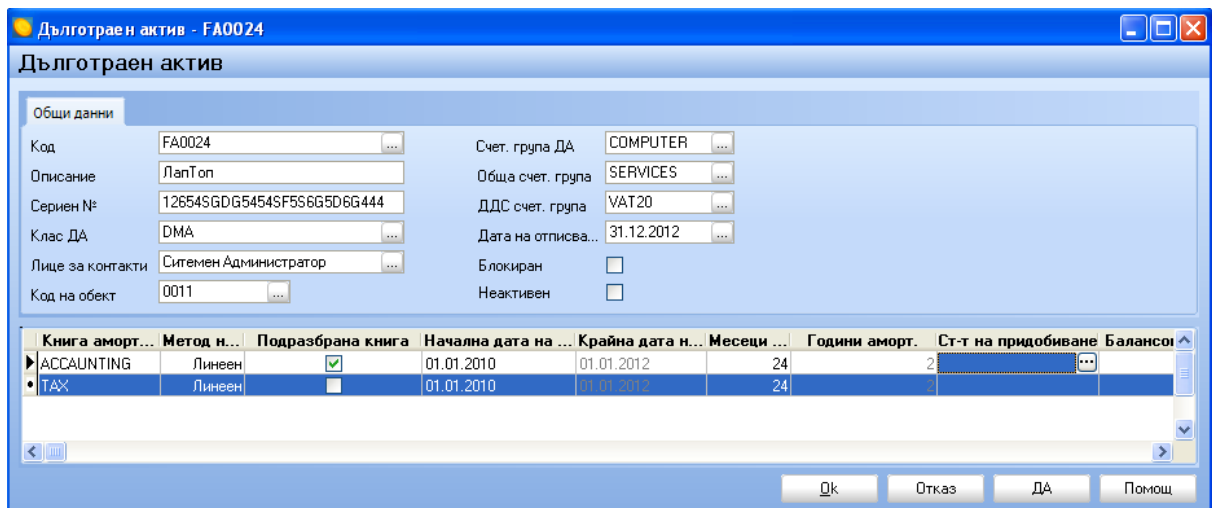
Ok Отказ ДА Помощ

Фиг.13

- Код – може да бъде зададен от нас или избран от програмата.
- Описание – наименование на съответния ДА.
- Сериен номер – Сериен номер на ДА, зададен от нас.
- Клас ДА – материален или нематериален ДА
- Лице за контакти – избор от номенклатура служители
- Код на обекта – избор от номенклатура „Обекти”
- Счетоводна група ДА – избор от номенклатура Счетоводни групи ДА.
- Обща счетоводна група – избор от номенклатура „Общи счетоводни групи на склада”
- ДДС счетоводна група – избор от номенклатура „ДДС счетоводна група на склада”
- Дата на отписване на ДА – въвежда се датата на която ще се отпише ДА.
- Блокиран или Неактивен – При маркиране на една от двете възможности, съответно, ще блокиране или ще посочим, че ДА е блокиран или неактивен.


След като попълним всички полета в заглавната част на документа / в хедъра / , информацията се запазва в базата чрез бутон „Запази” (Ctrl+S) .

(в редовете) Фиг.14

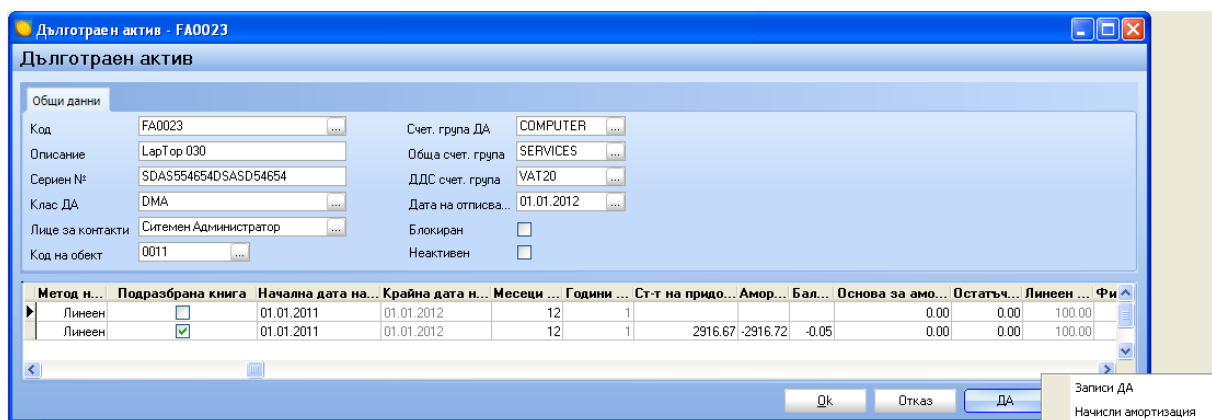


Фиг.14

- Книга амортизация – попълват се два реда един за счетоводна и един ред за данъчна.
- Метод на амортизация - методите за амортизация представляват начинът, по който се определя размерът на амортизацията през отделните отчетни периоди в рамките на срока на годност на амортизируемия актив. Те условно са разделени на линейни и нелинейни. Преди да се въвежда метод на амортизация обаче, трябва да се убедите, че съответните книги на амортизация и счетоводни групи ДА съществуват.
- Подразбрана книга – избираме с флаг коя книга амортизация да е подразбрана.
- Начална дата на експлоатация – завежда се от 1-во число на месеца след доставката
- Месеци амортизация – необходимото време за начисляване на амортизацията.

След като попълним всички полета в / в редовете / , информацията се запазва в базата чрез бутон „Запази” (Ctrl+S) .

След като сме създали ДА е необходимо, този дълготраен актив да бъде придобит. Има два опции на придобиване : Чрез доставка или чрез начално салдо.



Фиг.15

От бутон ”ДА” се генерират записите свързани с него. Или възможност за начисляване на амортизация (за целта е маркиран желания ред), след въвеждане на новата дата, програмата автоматично ни прехвърля в счетоводен журнал ДА, който се осчетоводява. !За да се амортизира съответният актив, към него трябва да има присвоена поне една книга на амортизации. Създадените записи ще бъдат в счетоводен журнал ДА, тъй като осчетоводяването на амортизациите е интегрирано със счетоводството. Фиг.16

ДА код	Вид док...	Документ №	Дата на докуме...	Дата на осч...	Външ. до...	Вид о...	Метод н...	Сума	Транзакция №	Вид кор...	Коресп. с-ка
FA0023		FJNLP00004	01.2.2011	01.2.2011		Аморт.	Линеен	0.00	TR00002451	Доставчик	
FA0023		GLP000012952	01.2.2011	01.2.2011		Аморт.	Линеен	-243.06	TR00002440	Счет. с-ка	24180
FA0023		GLP000012952	01.3.2011	01.3.2011		Аморт.	Линеен	-243.06	TR00002441	Счет. с-ка	24180
FA0023		FJNLP00004	01.3.2011	01.3.2011		Аморт.	Линеен	0.00	TR00002451	Доставчик	
FA0023		GLP000012952	01.4.2011	01.4.2011		Аморт.	Линеен	-243.06	TR00002442	Счет. с-ка	24180
FA0023		FJNLP00004	01.4.2011	01.4.2011		Аморт.	Линеен	0.00	TR00002451	Доставчик	
FA0023		FJNLP00004	01.5.2011	01.5.2011		Аморт.	Линеен	0.00	TR00002451	Доставчик	
FA0023		GLP000012952	01.5.2011	01.5.2011		Аморт.	Линеен	-243.06	TR00002443	Счет. с-ка	24180
FA0023		FJNLP00004	01.6.2011	01.6.2011		Аморт.	Линеен	0.00	TR00002451	Доставчик	
FA0023		GLP000012952	01.6.2011	01.6.2011		Аморт.	Линеен	-243.06	TR00002444	Счет. с-ка	24180
FA0023		GLP000012952	01.7.2011	01.7.2011		Аморт.	Линеен	-243.06	TR00002445	Счет. с-ка	24180

Фиг.16

Данни за ДА

Долготраен актив код: FA0023

Книга амортизации: TAX

Дата последна амортизация: 01.01.2012

Дата на осчетоводяване: 11.5.2012

Фиг.17

Данни за ДА

Долготраен актив код: FA0023

Книга амортизации: ACCAUNTING

Дата последна амортизация: 01.01.2012

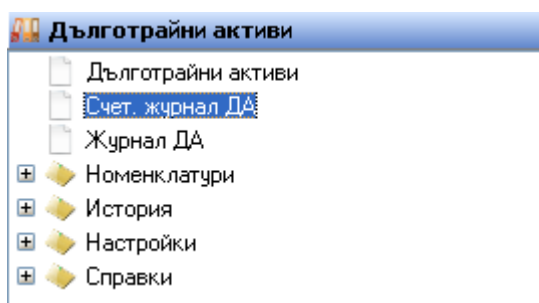
Дата на осчетоводяване: 11.5.2012

Фиг.18


Счетоводни журнали ДА

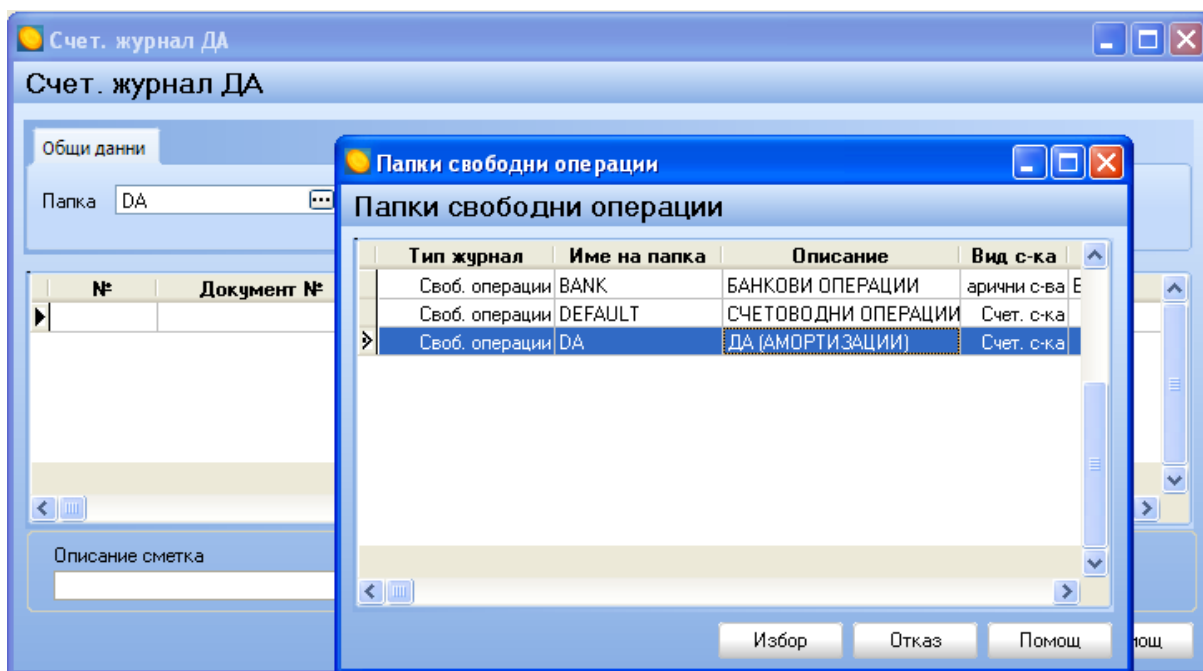
Всички записи, осчетоводени в журнала ще бъдат осчетоводени в книгата на дълготрайните активи и счетоводството. Вие трябва да сте активирали интеграцията със счетоводството за книгите на амортизация, за да осчетоводявате записи в счетоводството.

Формата „Счетоводни журнал ДА” се избира от модул „Дълготрайни активи ”, папка „Счетоводен журнал ДА” се визуализира форма, която дава възможност за извършване на счетоводни операции директно по счетоводни сметки или чрез избор на парично средство. Фиг.19




Фиг.19

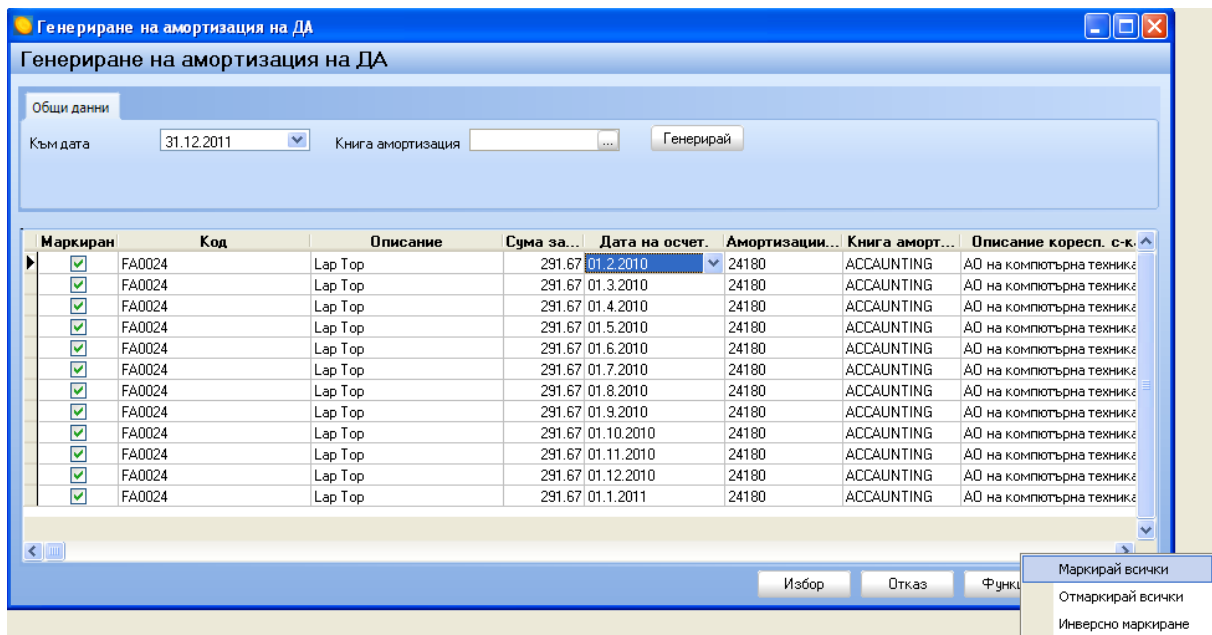
Нова счетоводна операция се извършва чрез бутон „Нов запис”(Ctrl + N)  от лентата с Основните функционални бутони. За да начисли амортизация на ДА, първо е необходимо да си изберем папка. Фиг.20




Фиг.20

От бутона „Функции” избираме опцията „Генериране на амортизация”. Отваря ни се карта в което е необходимо да зададен към коя дата искаме да начисли амортизацията. В нашият пример е към дата 31.12.2010г. Необходимо е да се избере е Счетоводната амортизационна книга и след това да генерираме от бутона .

От бутона „Функции”, маркирай всички, отмаркирай всички или инверсно маркиране.
Фиг.21

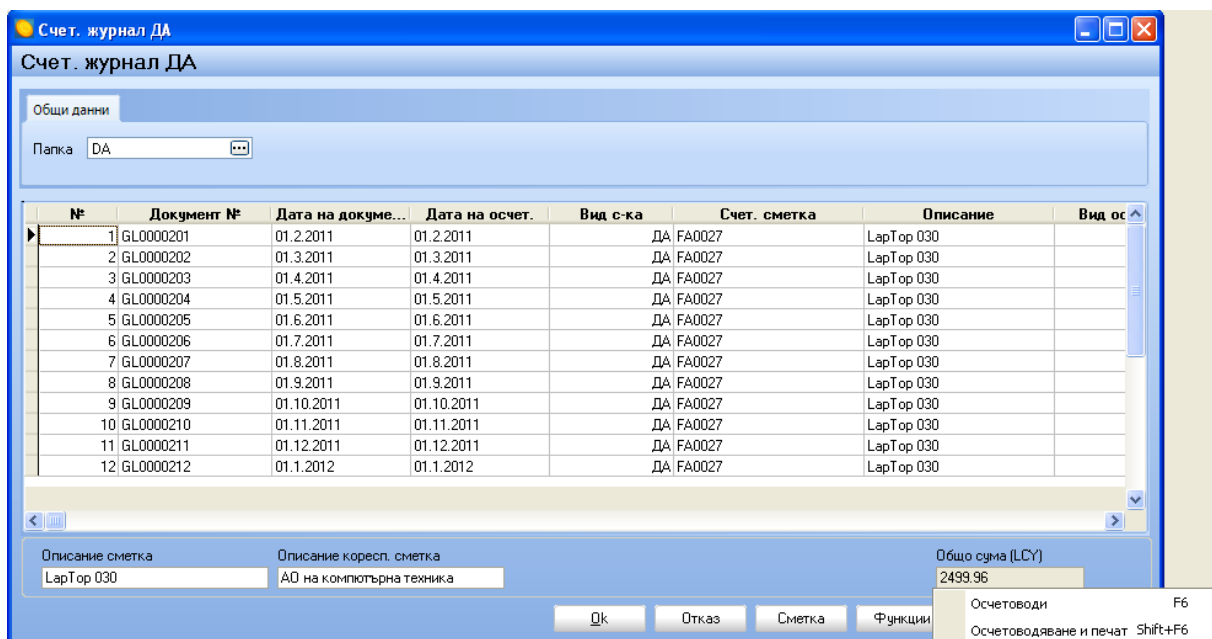


Фиг.21

Така прехвърлените счетоводни операции отнасящи се за начисляване на амортизацията на ДА трябва да се запишат чрез бутон „Запази” (Ctrl+S)  и да се осчетоводят.

Бутон ”Осчетоводяване” Фиг.22

- Осчетоводи (F6) – осчетоводяване на счетоводните операции.
- Осчетоводяване и печат (Shift + F6) – осчетоводяване и печат на формата за счетоводните операции.

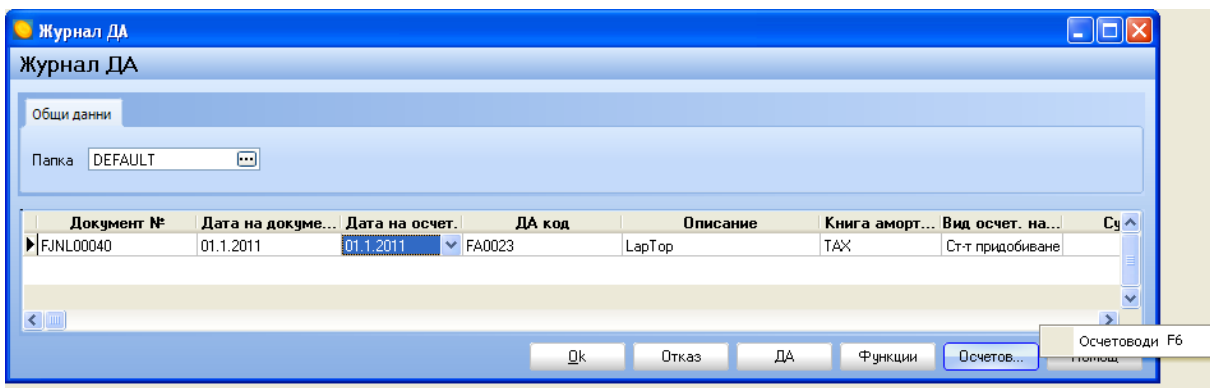


Фиг.22

Журнал дълготрайни активи Фиг.23

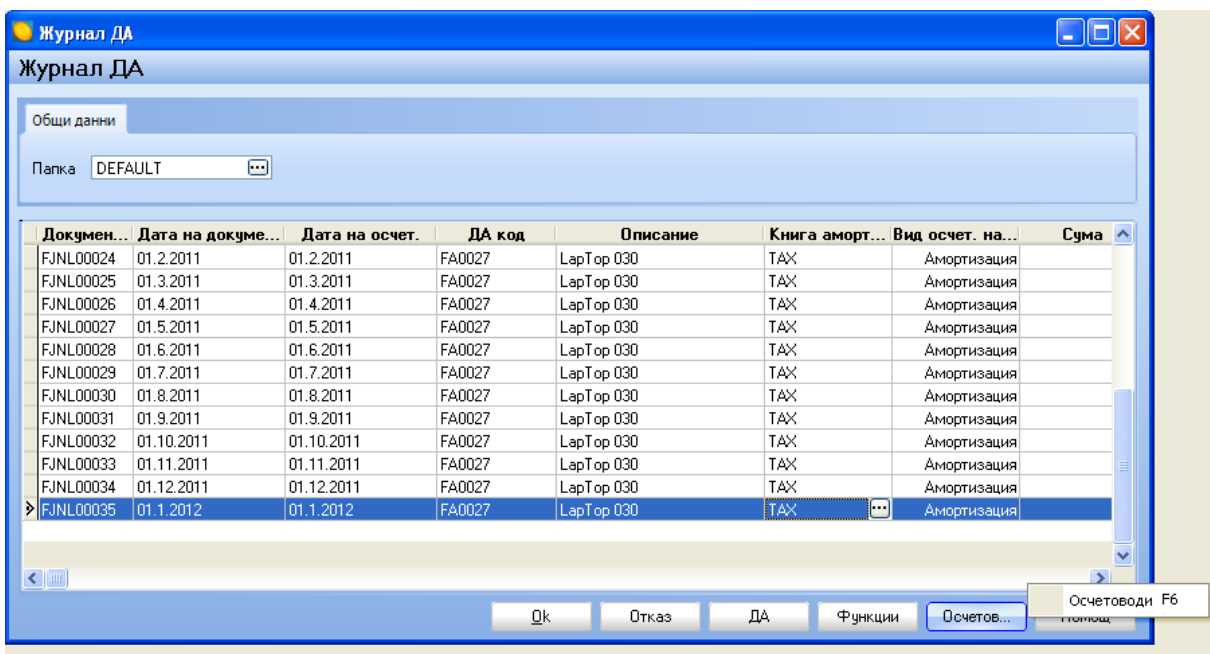
Формата „Журнал ДА” се избира от модул „Дълготрайни активи”, папка „Журнал ДА” се визуализира форма, която дава възможност за извършване на счетоводни операции отнасящи се за начисляване на данъчната амортизация на ДА. Начисляването става аналогично, както и при счетоводната амортизация, но преди да генерираме „Данъчната амортизация”, е необходимо с Журнал ДА, да въведем и стойност придобиване, за да може след това да генерираме и Данъчната амортизация.

Въвеждане на стойност придобиване.



Фиг.23

Начисляване на Данъчна амортизация. Фиг.24



Фиг.24

Справки

Амортизационен план с начислена амортизация Фиг.25

– Тази справка дава информация, в зависимост от зададените критерии, каква реално амортизация е начислена за зададеният период за всички ДА или за конкретен ДА. За конкретният пример за периода 2011г., ние сме начислили реално амортизация на ДА с код FA0023.

Коресп. с-ка код	Амортиз... ДА код	Год.амо...	Мес	Счет...	Смет...	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Амор...	Ам...
CN00065	40002.00/FA0021	25	833.38	20510	24150													0.00	0.00
CN00080	40002.00/FA0021	25	833.38	20510	24150													0.00	0.00
CN00001	2916.67/FA0023	100	243.06	20800	24180		243.06	243.06	243.06	243.06	243.06	243.06	243.06	243.06	243.06	243.06	243.06	2673.66	0.00

Фиг.25

ДА – Списък Фиг.26

Справката вади информация за всички ДА като филтъра е ориентиран по подразбрана книга в картата на всеки ДА.

Име на поле	Оператор	Стойност	Съюз
Крайна дата на експлоатация	=	01.01.2012	

Фиг.26

ДА - списък

Информация Филтри

Справката вади информация за всички ДА като филтъра е ориентиран по подразбрана книга в картата на всеки ДА.

Описание ДА	Сериен номер	Счет. група ДА	Книга амортиз...	Начална дат...	Крайна да...	Ме...	Години а...	Ст-т на ...	Балансо...	Амортиз...
LapTop 030	SDAS554654DSASD54654	COMPUTER	ACCAUNTING	01.1.2011	01.1.2012	12	1	2916.67	-0.05	-2916.72

Ok Отказ Функции Помощ

Фиг.27

Справка Данъчен амортизационен план и Счетоводен амортизационен план
Фиг.28

са информативни справки за това, какво би трябвало да се начисли, като амортизация за зададеният период.

Амортизационен план за даден период по ДА или за всички ДА - ви. Справката изчислява каква амортизация би трябвало да бъде начислена за всеки дълготраен актив.

Счетоводен амортизационен план

Информация Филтри

Амортизационен план за даден период по ДА или за всички ДА-ви. Справката изчислява каква амортизация би трябвало да бъде начислена за всеки дълготраен актив.

Коресп...	См...	Име на ДА	Придобит Дата	Отчетна с...	Аморт. с...	Год.амо...	Месечна...	Код ДА	Крайн...	Яну...	Фев...	Март	Април	Май	Юни	Юли
20800	24180	LapTop	01.12.2010	01.1.2011	2500	2500	50	104.17 FA0024	01.1.2013	104.17	104.17	104.17	104.17	104.17	104.17	104.

Ok Отказ Функции Помощ

Фиг.28

Справка за данъчния амортизационен план по дълготрайни активи.

Данъчен амортизационен план

Информация Филтри

Справка за данъчния амортизационен план по дълготрайни активи.

Код ...	Име ...	См...	Дата ...	Сче...	Крайн...	Год.а...	Да...	Дан...	Дан. ам...	Обща да...	Данъчн...	Счет...	Сче...	Сче...	Излезли	Счет. ба...	Код на о...
FA0024	LapTop	24180	01.1.2011	20800	01.1.2013	50		0	0	0	104.17	0	0	0	0	2500	0011

Ok Отказ Функции Помощ

Фиг.29

Инвентарна книга Фиг.30

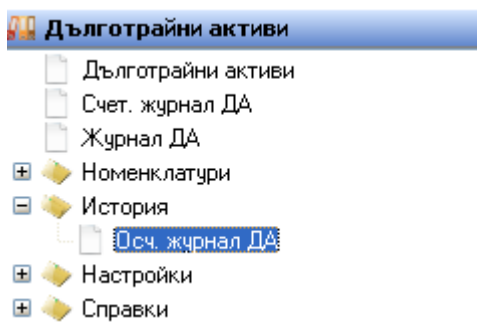
е счетоводен регистър за отчитане на ДА / материални и нематериални / в едно предприятие в една организация. Инвентарната книга съдържа определен набор от необходими реквизити, с които се следи състоянието на дълготрайните активи, амортизационните отчисления, счетоводния и данъчния амортизационни планове.

ДА (код)	Описани...	Коресп. с-ка ...	Дата на въвеждан...	АМ норм...	Цена на п...	Начална...	Амортизац...	Отчетна ...	Месечна А...	Общо амор...
FA0023	LapTop 030	20800	01.01.2011	100	2916.67	0	2916.67	0	243.06	2916.67

Фиг.30

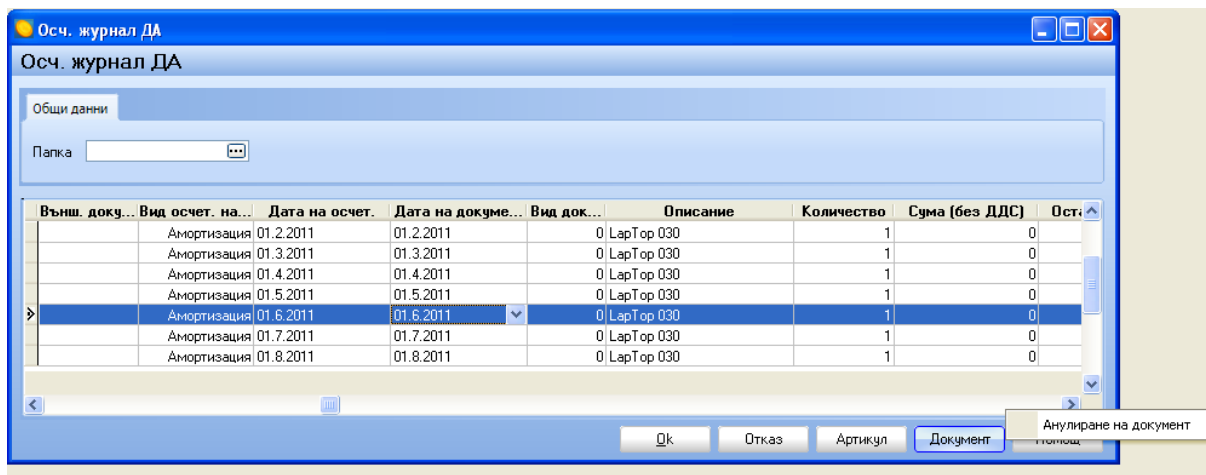
История

Осчетоводен Журнал ДА Фиг.31



Фиг.31

В папка „История” програмата съхранява всички осчетоводени Журнали ДА. При избиране на меню Осчетоводен Журнал ДА в тази папка се визуализира списъка с осчетоводените документи – журнали. От бутон „Документ”, програмата ни дава възможност за анулиране на някой от журналите. Фиг.32



Фиг.32