Документ подписан простой электронной подписью
Информация о владельце:
ФИО: Крылова Людмила Вячеславовна
Должность: Проректор по учебно-методической работе
Дата подписания: 30.10.2026 20:39:48
Уникальный программный ключ:
b066544bae1e449cd8bfcd392f7224a676a071b2

МИНИСТЕРСТВО НАУКИ И ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ БЮДЖЕТНОЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ
УЧРЕЖДЕНИЕ ВЫСШЕГО ОБРАЗОВАНИЯ
«ДОНЕЦКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ЭКОНОМИКИ И
ТОРГОВЛИ ИМЕНИ МИХАИЛА ТУГАН-БАРАНОВСКОГО»

Кафедра бухгалтерского учета

УТВЕРЖДАЮ
Заведующий кафедрой бухгалтерского учета
_____ Петренко С.Н.
(подпись)
«18» 02 2026 г.

ОЦЕНОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ
по дисциплине

Б1.В.29 БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ В СРЕДЕ ПРОГРАММЫ
"1С: ПРЕДПРИЯТИЕ"

(наименование практики)

38.03.01 Экономика
(код и наименование направления подготовки)

Цифровой учет и правовое обеспечение бизнеса
(наименование профиля подготовки)

Разработчик:

старший преподаватель _____ А.В. Колокольцев
(должность) (подпись)

Оценочные материалы рассмотрены и утверждены на заседании кафедры от 18.02.2026г., протокол № 13

Донецк - 2026 г.

Паспорт
оценочных материалов по учебной дисциплине
Бухгалтерский учет в среде программы "1С: Предприятие"

Таблица 1 - Перечень компетенций, формируемых в результате освоения учебной дисциплины

№ п/п	Код и наименование контролируемой компетенции	Контролируемые разделы (темы) учебной дисциплины (модуля)	Этапы формирования (семестр изучения)
2	ПК-3. Способен к самостоятельному освоению и теоретическому обобщению принципов построения и функционирования цифровых систем учета	Тема 1. Назначение и функциональные возможности «1С: Предприятие».	8
		Тема 2. Создание и администрирование конфигураций в системе «1С: Предприятие»	8
		Тема 3. Первоначальная настройка «1С: Предприятие»	8
		Тема 4. Учет необоротных активов предприятия	8
		Тема 5. Учет оборотных активов предприятия	8
		Тема 6. Учет капитала и обязательств	8
		Тема 7. Регламентные операции в системе «1С: Предприятие».	8
		Тема 8. Составление финансовой отчетности предприятия с использованием пакета прикладных программ «1С: Предприятие».	8

Таблица 2.1 - Показатели и критерии оценивания компетенций, описание шкал оценивания

№ п/п	Код контролируемой компетенции	Код и наименование индикатора достижения компетенции	Контролируемые разделы (темы) учебной дисциплины, практики	Наименование оценочного средства
1	ПК-3. Способен к самостоятельному освоению и теоретическому обобщению принципов построения и функционирования цифровых систем учета	ИДК-2$_{ПК-3}$ Умеет самостоятельно осваивать и применять программные продукты при решении профессиональных задач в области учета	Тема 1. Назначение и функциональные возможности «1С: Предприятие».	кейс-задача (ТМК)
			Тема 2. Создание и администрирование конфигураций в системе «1С: Предприятие»	кейс-задача (ТМК)
			Тема 3. Первоначальная настройка «1С: Предприятие»	кейс-задача (ТМК)
			Тема 4. Учет необоротных активов предприятия	кейс-задача (ТМК)
			Тема 5. Учет оборотных активов предприятия	кейс-задача (ТМК)
			Тема 6. Учет капитала и обязательств	кейс-задача (ТМК)
			Тема 7. Регламентные операции в системе «1С: Предприятие».	кейс-задача (ТМК)
			Тема 8. Составление финансовой отчетности предприятия с использованием пакета прикладных программ «1С: Предприятие».	кейс-задача (ТМК)

Таблица 2.1 – Критерии и шкала оценивания по оценочному материалу "Кейс-задача " (контрольная работа по смысловому модулю 1)

Шкала оценивания (интервал баллов)	Критерий оценивания
30-27	Ставится за работу, выполненную полностью без ошибок и недочетов
26-16	Ставится за работу, выполненную полностью, но при наличии в ней не более одной негрубой ошибки и одного недочета, не более трех недочетов
15-1	Ставится, если обучающийся правильно выполнил не менее 2/3 всей работы или допустил несущественные ошибки, слабо аргументировал свое решение
0	Обучающийся не выполнил кейс-задание

Таблица 2.2 – Критерии и шкала оценивания по оценочному материалу "Кейс-задача " (контрольная работа по смысловому модулю 2)

Шкала оценивания (интервал баллов)	**Критерий оценивания**
50-46	Ставится за работу, выполненную полностью без ошибок и недочетов
45-31	Ставится за работу, выполненную полностью, но при наличии в ней не более одной негрубой ошибки и одного недочета, не более трех недочетов
30-1	Ставится, если обучающийся правильно выполнил не менее 2/3 всей работы или допустил несущественные ошибки, слабо аргументировал свое

	решение
0	Обучающийся не выполнил кейс-задание

Таблица 2.3 – Критерии и шкала оценивания по оценочному материалу "Кейс-задача " (контрольная работа по смысловому модулю 3)

Шкала оценивания (интервал баллов)	**Критерий оценивания**
20-17	Ставится за работу, выполненную полностью без ошибок и недочетов
16-10	Ставится за работу, выполненную полностью, но при наличии в ней не более одной негрубой ошибки и одного недочета, не более трех недочетов
9-1	Ставится, если обучающийся правильно выполнил не менее 2/3 всей работы или допустил несущественные ошибки, слабо аргументировал свое решение
0	Обучающийся не выполнил кейс-задание

Таблица 3 - Перечень оценочных материалов

№ п/п	Наименование оценочного средства	Краткая характеристика оценочного средства	Представление оценочного средства в фонде
1	Кейс-задача	Проблемное задание, в котором обучающемуся предлагают осмыслить реальную профессионально-ориентированную ситуацию, необходимую для решения данной проблемы.	Задания для решения кейс-задачи

ПРИМЕРЫ ТИПОВЫХ КОНТРОЛЬНЫХ ЗАДАНИЙ ПО ОЦЕНОЧНОМУ МАТЕРИАЛУ «КЕЙС-ЗАДАЧА»

Кейс-задачи по смысловому модулю 1 Организация и технология функционирования автоматизированной информационной системы «1С: Предприятие»

Используя входные данные по магазину "АВК" за период предшествующий отчетному, а также данные за отчетный период (с 1.01. по 31.01.), необходимо создать базу данных по исследуемому предприятию. В базе данных необходимо отразить приобретение и реализацию товароматериальных ценностей, начисление и выплату заработной платы, расчеты с покупателями и подрядчиками, а также другими дебиторами и кредиторами. То есть, весь комплекс операций, который обычно встречается на предприятиях торговой отрасли.

Наименование предприятия - магазин "АВК" Адрес - Донецк, пр-т. Панфилова, 112, Тел. 292-45-00. Форма собственности - ООО. Вид деятельности - розничная торговля. Регистрационный номер свидетельства по Идентификационный номер плательщика налога – 50008017. Банк. реквизиты: ЦРБ ДНР г. Донецк р/с 26009959674414 МФО 400019 Ф.И.О. директора - Андреев Ф.И. Гл.бухгалтера - Григорьева М.А. Регистрационный номер плательщика: взносов в фонд государственного социального страхования - 395; сбора на обязательное социальное страхование на случай безработицы - 904; взносов в Пенсионный фонд - 15.02 - 7497

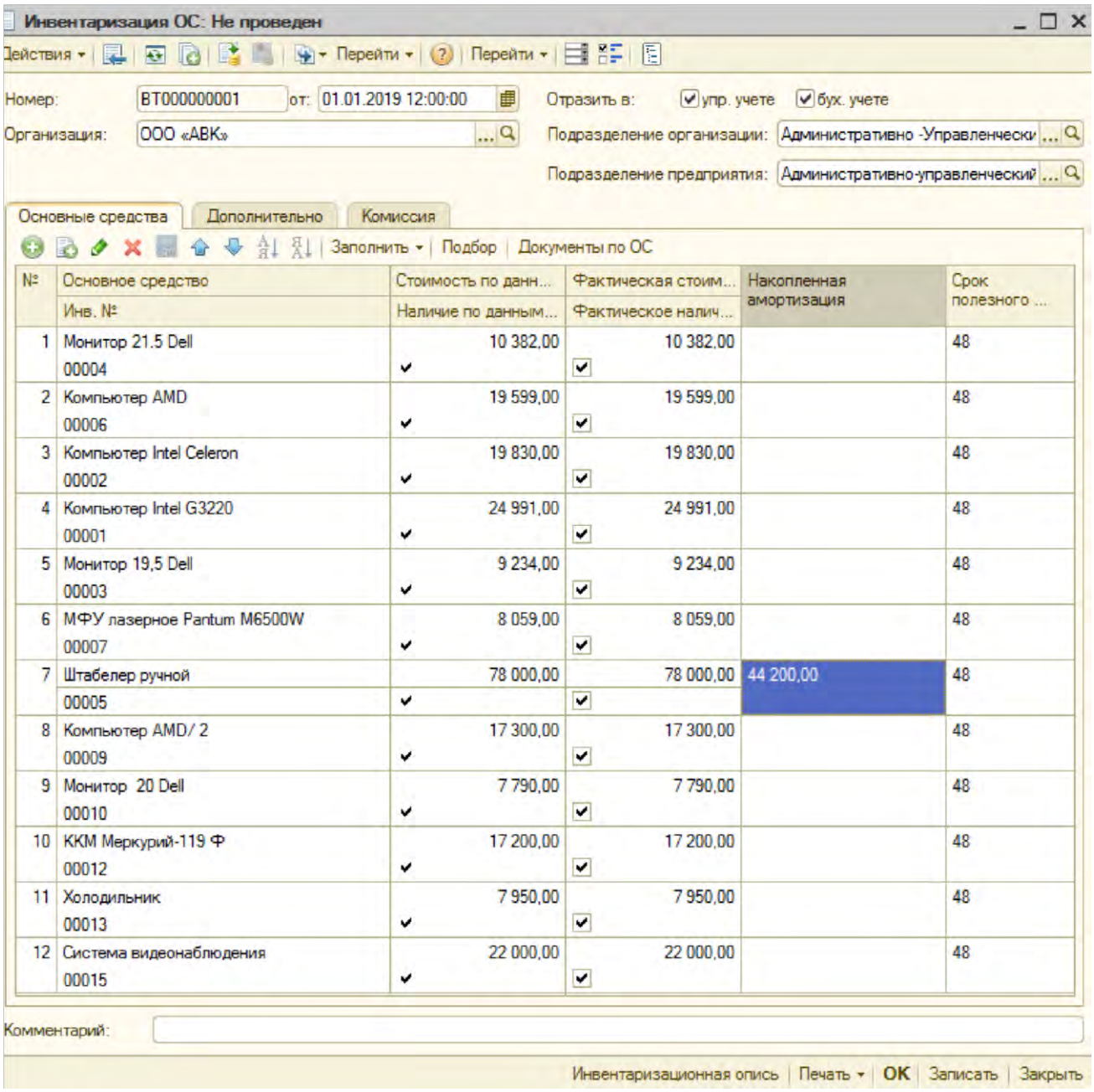
Внести остатки по счетам предприятия на 31.12.202*года. (*год предшествующий прохождению практики)

Расшифровка сальдо по отдельным счетам

К счету 30 «Касса» 813,65 рублей.

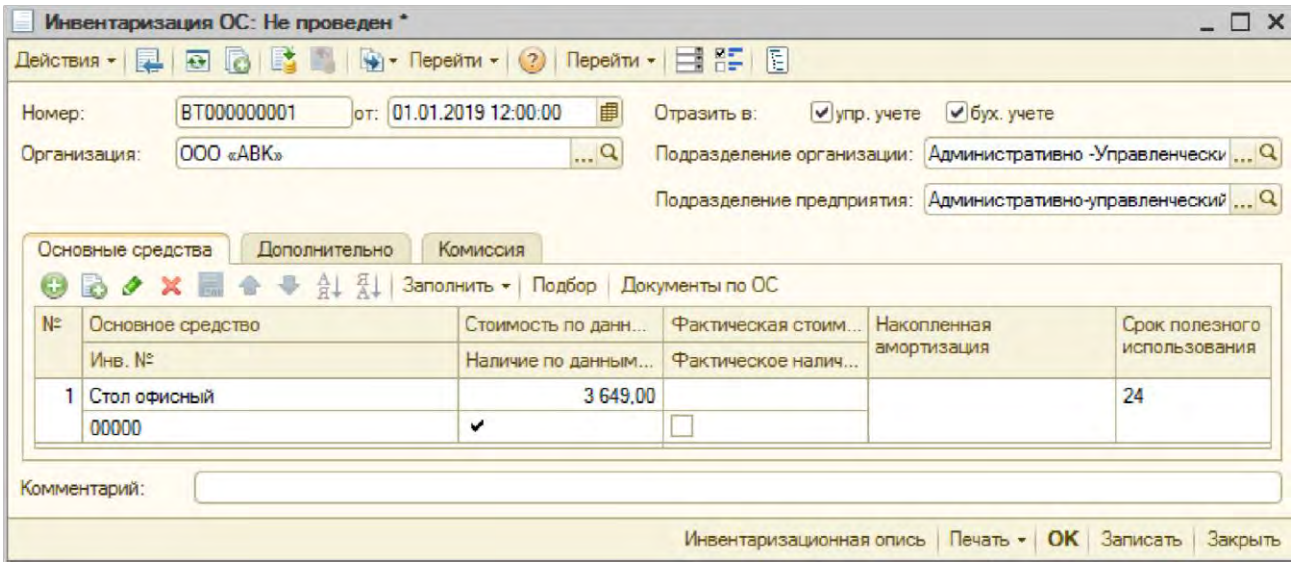
К счету 51 «Расчетные счета» 434560,07 рублей.

К счету 01 «Основные средства» и 02 «Амортизация основных средств»



№	Основное средство / Инв. №	Стоимость по данн... / Наличие по данным...	Фактическая стоим... / Фактическое налич...	Накопленная амортизация	Срок полезного ...
1	Монитор 21.5 Dell 00004	10 382,00 ✔	10 382,00 ✔		48
2	Компьютер AMD 00006	19 599,00 ✔	19 599,00 ✔		48
3	Компьютер Intel Celeron 00002	19 830,00 ✔	19 830,00 ✔		48
4	Компьютер Intel G3220 00001	24 991,00 ✔	24 991,00 ✔		48
5	Монитор 19,5 Dell 00003	9 234,00 ✔	9 234,00 ✔		48
6	МФУ лазерное Pantum M6500W 00007	8 059,00 ✔	8 059,00 ✔		48
7	Штабелер ручной 00005	78 000,00 ✔	78 000,00 ✔	44 200,00	48
8	Компьютер AMD/ 2 00009	17 300,00 ✔	17 300,00 ✔		48
9	Монитор 20 Dell 00010	7 790,00 ✔	7 790,00 ✔		48
10	ККМ Меркурий-119 Ф 00012	17 200,00 ✔	17 200,00 ✔		48
11	Холодильник 00013	7 950,00 ✔	7 950,00 ✔		48
12	Система видеонаблюдения 00015	22 000,00 ✔	22 000,00 ✔		48

К счету 01 «Малоценные необоротные материальные активы»



К счету 109 «Приобретение других необоротных материальных активов»

Аналитика Дт	Аналитика Кт	Дебет	
		Счет	
<...> Печать (Оплачено) <...><...>		1531	320,00
<...> Печать (Расходные) <...><...>		1531	640,00
<...> Печать ОСНОВНАЯ <...><...>		1531	800,00
на конец			1 760,00

К счету 10 «Сырье и материалы»

ООО «АВК»

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 20 за 1 янва

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода	
Номенклатура	Дебет	Кредит
20	6 910,05	
201	3 977,00	
Выключатель Right Hausen Berta	85,00	
Гофра ЭРА d 16 мм серая	565,00	
Замок	295,00	
Крепление для труб Эра	232,00	
Розетка Right Hausen Berta	100,00	
Розетка Эра Эксперт	140,00	
Светильник	1 735,00	
Светильник прожектор Эра	825,00	
209	2 933,05	
Адаптер USB вилка	435,00	
Гарнитура DeTech	720,00	
Клавиатура DeTech	462,00	
Клавиатура DeTech K3153 USB Black	462,00	
Мышь USB Acer	854,05	
Итого	6 910,05	

281	Начальное сальдо	БУ	3 488 305,01	
		Кол.	179 602,000	
AppWasch - Гель для стирки универсальный (UNIVERSAL) 4,305 л.	Начальное сальдо	БУ	8 400,00	350,00
		Кол.	24,000	
AppWasch - Гель для стирки цветных тканей (COLOR) 4,305 л.	Начальное сальдо	БУ	8 400,00	350,00
		Кол.	24,000	
Burti Baby Compact концентрат Стиральный прошок для Деткского белья 900 г.	Начальное сальдо	БУ	3 824,89	201,31
		Кол.	19,000	
Burti COLOR Жидкое средство для стирки Цветного белья 1,5 л.	Начальное сальдо	БУ	12 682,43	189,29
		Кол.	67,000	
Burti Kushel Ополаскиватель для белья с ароматом Лаванды 1,5 л.	Начальное сальдо	БУ	1 135,33	162,19
		Кол.	7,000	
Burti Kushel Ополаскиватель для белья с ароматом Розы 1,5 л.	Начальное сальдо	БУ	1 946,28	162,19
		Кол.	12,000	
Burti Liquid Жидкое средство для стирки Цветного белья и тонкого белья 1,5 л.	Начальное сальдо	БУ	32 148,40	164,02
		Кол.	196,000	
Burti Liquid Жидкое средство для стирки Цветного белья и тонкого белья 3 л.	Начальное сальдо	БУ	12 732,66	335,07
		Кол.	38,000	
Burti NOIR Жидкое средство для стирки Черного и темного белья 1,5 л.	Начальное сальдо	БУ	12 905,70	172,08
		Кол.	75,000	
Burti NOIR Жидкое средство для стирки Черного и темного белья 3 л.	Начальное сальдо	БУ	5 026,05	335,07
		Кол.	15,000	
Burti OXI Liquid Жидкое средство для стирки Белого и светлого белья 1,5 л.	Начальное сальдо	БУ	4 430,28	201,38
		Кол.	22,000	
Burti Reisetube Средство для ручной стирки с бальзамом Алоэ вера 200 мл. в тубе	Начальное сальдо	БУ	1 466,04	77,16
		Кол.	19,000	
Burti Reisetube Babyt Средство для ручной стирки Деткского белья 200 мл. в тубе	Начальное сальдо	БУ	3 223,50	92,10
		Кол.	35,000	
Burti Wollpflege Жидкое средство для стирки изделий из Шерсти и Шелка 1,5 л.	Начальное сальдо	БУ	479,58	159,86
		Кол.	3,000	
Burti Стиральный прошок для Цветного белья и тонкого белья 4,312 л.	Начальное сальдо	БУ	16 794,78	579,13
		Кол.	29,000	
CLIFF Шампунь - гель для душа АТАКА attack освежающий 250 мл.	Начальное сальдо	БУ	2 154,55	52,55
		Кол.	41,000	
DORCO PACE 3 (4 шт.) сменные кассеты с 3 лезвиями	Начальное сальдо	БУ	4 573,09	198,83
		Кол.	23,000	
Kamil Гель для душа Алоэ вера 250 мл	Начальное сальдо	БУ	1 261,20	1261,20
		Кол.	1,000	
Kamil Крем для рук и ногтей FRESH 75 мл в тубе	Начальное сальдо	БУ	1 670,40	46,40
		Кол.	36,000	
KULMEX - Стиральный порошок	Начальное	БУ	12 000,00	125,00

универсальный (UNIVERSAL) 1,4 кг.	сальдо	Кол.	96,000	
XXL концетрат-ополаскиватель BLUE Wirek 1 л	Начальное сальдо	БУ	1 269,40	57,70
		Кол.	22,000	
XXL концетрат-ополаскиватель GREEN Wirek 1 л	Начальное сальдо	БУ	4 616,00	57,70
		Кол.	80,000	
Антипригарный коврик многоразовый с покрытием POTEF в картонной упаковке 33х401 см, 1 шт	Начальное сальдо	БУ	5 555,50	111,11
		Кол.	50,000	
Белизна отбел. жидк. 1 л	Начальное сальдо	БУ	18 899,13	12,03
		Кол.	1 571,000	
Био+кислород усилитель стирального порошка 300 г Mister DEZ	Начальное сальдо	БУ	3 307,20	20,80
		Кол.	159,000	
Бумага для выпечки, 0,3*5 м, 1 шт	Начальное сальдо	БУ	660,04	11,38
		Кол.	58,000	
Вакуумный пакет с клапаном, 65х75 см, 1 шт	Начальное сальдо	БУ	23 671,50	54,42
		Кол.	435,000	
Вакуумный пакет с клапаном, 75х110 см, 1 шт	Начальное сальдо	БУ	31 403,62	71,37
		Кол.	440,000	
Ватные диски, 100 шт/уп	Начальное	БУ	9 786,05	19,85
	сальдо	Кол.	493,000	
Шторы для ванной комнаты с рисунком (облака) 180*180 см 1 шт с кольцами	Начальное сальдо	БУ	1 245,75	83,05
		Кол.	15,000	
Шторы для ванной комнаты с рисунком (океан) 180*180 см 1 шт с кольцами	Начальное сальдо	БУ	996,60	83,05
		Кол.	12,000	

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 62 за 1 января 202_ г.

Выводимые БУ (данные бухгалтерского учета) данные:

Счет	Сальдо на начало периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит
36	5 092 436,73	
Алёшкина Галина Федоровна	824,00	
Алиева Наталья Михайловна	688,00	
АМСТОР	799 529,39	
Андриец Кристина Геннадиевна	779,50	
Афонина Елена Евгеньевна	2 916,10	
Бабаев Полад Адил Оглы		1,20
Баев Сергей Андреевич		0,05
Баирова И.И		0,25
Белан Светлана Анатольевна	660,00	
Бенедик Тимофей Леонидович		0,10
Бондаренко Андрей Игоревич	14,20	
Бооль Валентина Владимировна	1 260,50	
Будевич Ирина Юрьевна	7 924,41	

Быкова Марина Александровна	13 878,30	
Вакуленко Елена Владимировна	0,46	
Вакулко Антон Юрьевич	1 590,50	
Варава Татьяна Викторовна	0,20	
Васылык Андрей Богданович	1 380,30	
Вершкова Виктория Святославовна	1 051,50	
Водянова Светлана Александровна	0,65	
Галактика	446 876,89	
Галаньков Александр Александрович	0,10	
Ганзенко Евгений Валерьевич	0,50	
Глазунова Лариса Сергеевна	8 503,84	
Глимбоцкая Елена Ивановна	0,03	
Гончарова Анна Вячеславовна	0,10	
Гордеева Лидия Павловна	1 544,00	
ГП "ПОЧТА ДОНБАССА"	410 712,71	
Лисовой Роман Владимирович		0,15
Лоцман Роман Владимирович	0,35	
Лысенко Татьяна Владимировна	992,40	
Мазур Оксана Михайловна	1 218,50	
Майдан Виталий Виталиевич		1,00
Мандрыка Александр Сергеевич	631,00	
Матюшина Татьяна Сергеевна	3 167,96	
Матюшко Артём Эдуардович	1 375,50	
МЕГА-РОСТ	384 942,99	
Миронов Михаил Николаевич	0,10	
Мисяць Юрий Васильевич		0,15
Михайлова Инна Владимировна	0,16	
Михеева Елена Николаевна	1 620,01	
Михеева Ирина Сергеевна	0,35	
Морозова Ирина Анатольевна	6 916,30	
МОСТ	58 215,50	
Муханова Людмила Владимировна	1 506,40	
Назарова Лейла Алиясар Кызы	7 399,08	
Наконечная Наталия Петровна	1 051,20	
Наральник Людмила Алексеевна	0,25	
Норина Оксана Владимировна	5 825,60	
Носовский Андрей Вячеславович	0,40	
Озерова Инна Валериевна	3 453,00	
РОЗНИЧНЫЙ ПОКУПАТЕЛЬ	239 058,19	
Романов Юрий Викторович	0,40	
Рудометкина Елена Владимировна	0,35	
Рыжков Александр Викторович	1 587,10	
Рыкун Алла Евгеньевна	1 294,50	
Саченко Дмитрий Сергеевич	0,10	

Шеремет Наталья Сергеевна	10 314,22	
Шипоткина Яна Александровна	80,22	
Шкура Наталья Владимировна	0,30	
Штыря Инна Григорьевна		0,10
Юнусова Аида Анваровна	0,30	
Юрша Валентина Александровна	0,30	
Яковенко Александр Леонидович	875,10	
Ярута Нина Петровна	13 580,77	
Итого	5 092 436,73	

К счёту 76 «Расчёты с разными дебиторами и кредиторами» Выплата премии за оказание услуг в первом квартале 2019 года ООО "ВОСТОК ТРЕЙДИНГ" – 75550,46 рос.руб.

Расшифровка остатков к счету 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит
63	412 913,15	
АМСТОР	843,63	
ГП "Республиканский Оператор Связи"	4 550,21	
ДОНПРОМКОМПЛЕКТ, ЧФ	12,00	
Министерство доходов и сборов ДНР	7 381,82	
МОСТ		5 726,70
ООО "АСТЭЙ"		118 565,40
ООО "КОЛИБРИ"		10 537,00
ООО "КУПИ-ДОН"	56,42	
ООО "ЛИЛИЯ"	656 436,60	
ООО "ЛОГИСТИКА СЕРВИС"	600,00	
ООО "Си Айрлайд Экспорт	9,20	
ООО Торговый Дом "Горняк"		23 145,07
ООО"ЛАЙТ"	70,00	
ООО"ФАВОРИТ2002"		7 480,26
Первый Республиканский Супермаркет		14 304,00
СИГМА ЛЕНД		3 347,04
СТАР-ТРЕЙД		3 642,50
ФЛП Балашова Елена Сергеевна		768,00
ФЛП Коротков Виталий Вячеславович		550,00
ФЛП Московец Наталья Анатольевна		68 973,76
ФЛП Туровец Александр Васильевич		7,00
Итого	412 913,15	

Расшифровка остатков к счету 80 «Уставный капитал» и счету 84 «Нераспределенная прибыль»

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода	
	Дебет	Кредит
40		2 000,00
401		2 000,00
Итого		2 000,00

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода	
	Дебет	Кредит
44		6 946 696,10
441		6 946 696,10
Итого		6 946 696,10

Расшифровка остатков к счету 68 «Расчеты по налогам и сборам»

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода	
	Дебет	Кредит
64	15,96	
641	15,96	
6411	15,96	
Итого	15,96	

Расшифровка остатков к счету 69 «Расчеты по социальному страхованию»

Счет	Сальдо на начало периода	
	Дебет	Кредит
65	25,63	
651	25,63	
Итого	25,63	

Расшифровка остатков к счету 670 «Расчеты с персоналом по оплате труда»

Работники организаций	Дебет	Кредит
66		979,74
661		979,74
Баирова Инна Игоревна		0,06
Глущенко Богдан Олегович		-0,33
Коряченко Ольга Дмитриевна		655,85
Саченко Дмитрий Сергеевич		-0,01
Саченко Татьяна Константиновна		-0,11
Стеблина Дмитрий Олегович		324,28
Итого		979,74

По счету 6851 «Расчеты с прочими кредиторами.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Расшифровка остатков к счету 763 «Расчеты по причитающимся дивидендам и доходам»

68		5 895 000,00
685		5 895 000,00
6851		5 895 000,00
Итого		5 895 000,00

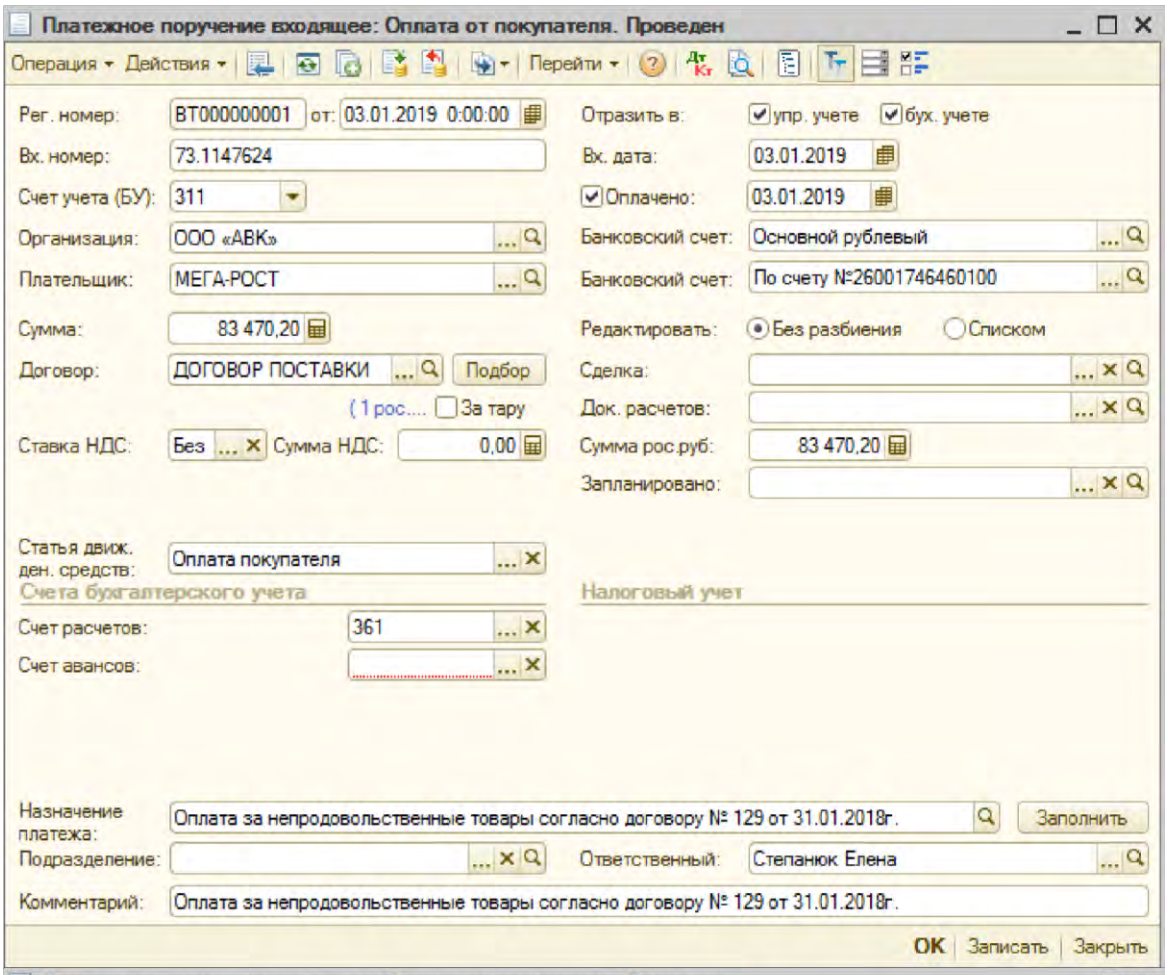
Внесение возвратной финансовой помощи от Свечиков И.А. 15.12.2022 г.

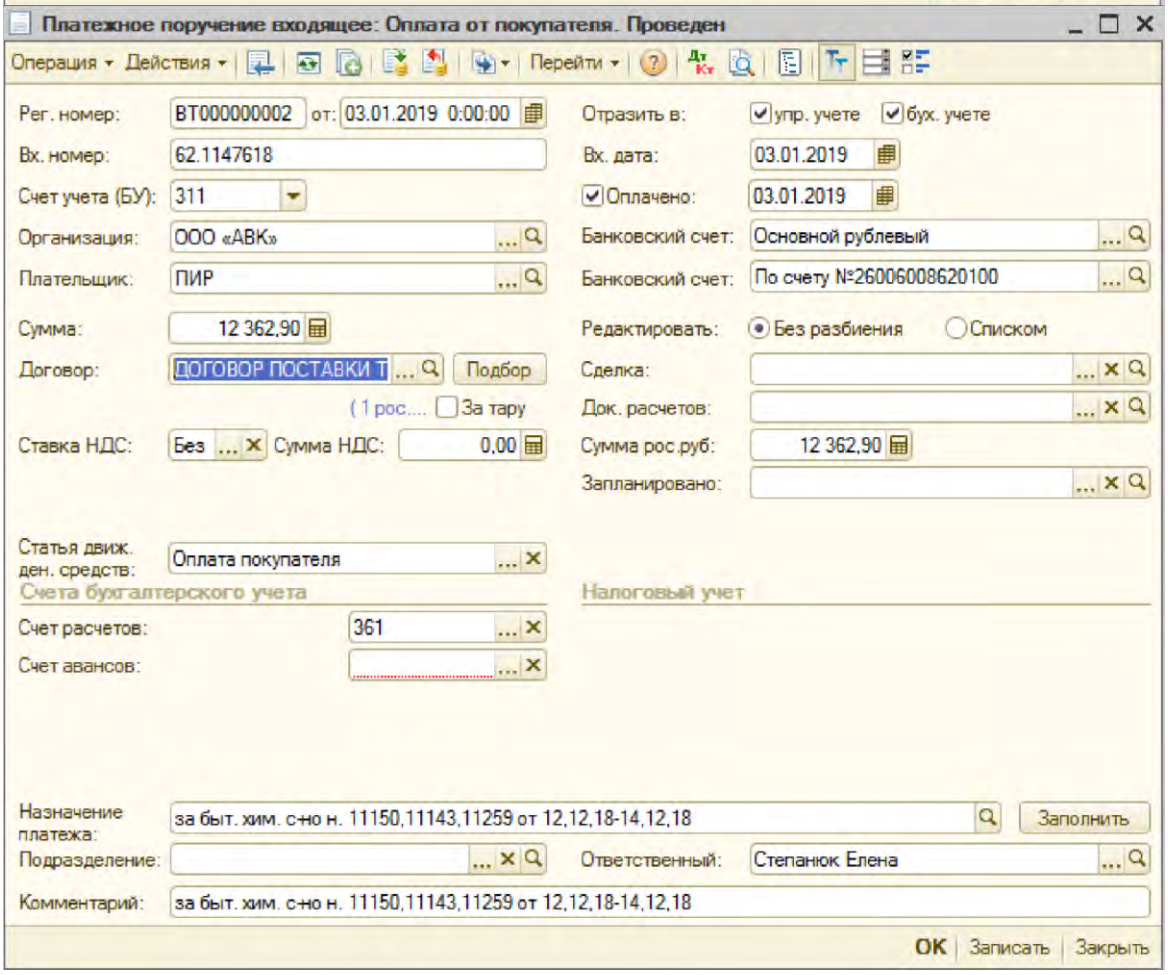
Кейс-задачи по смысловому модулю 2. Технология решения бухгалтерских задач на основе программы «1С: Предприятие»

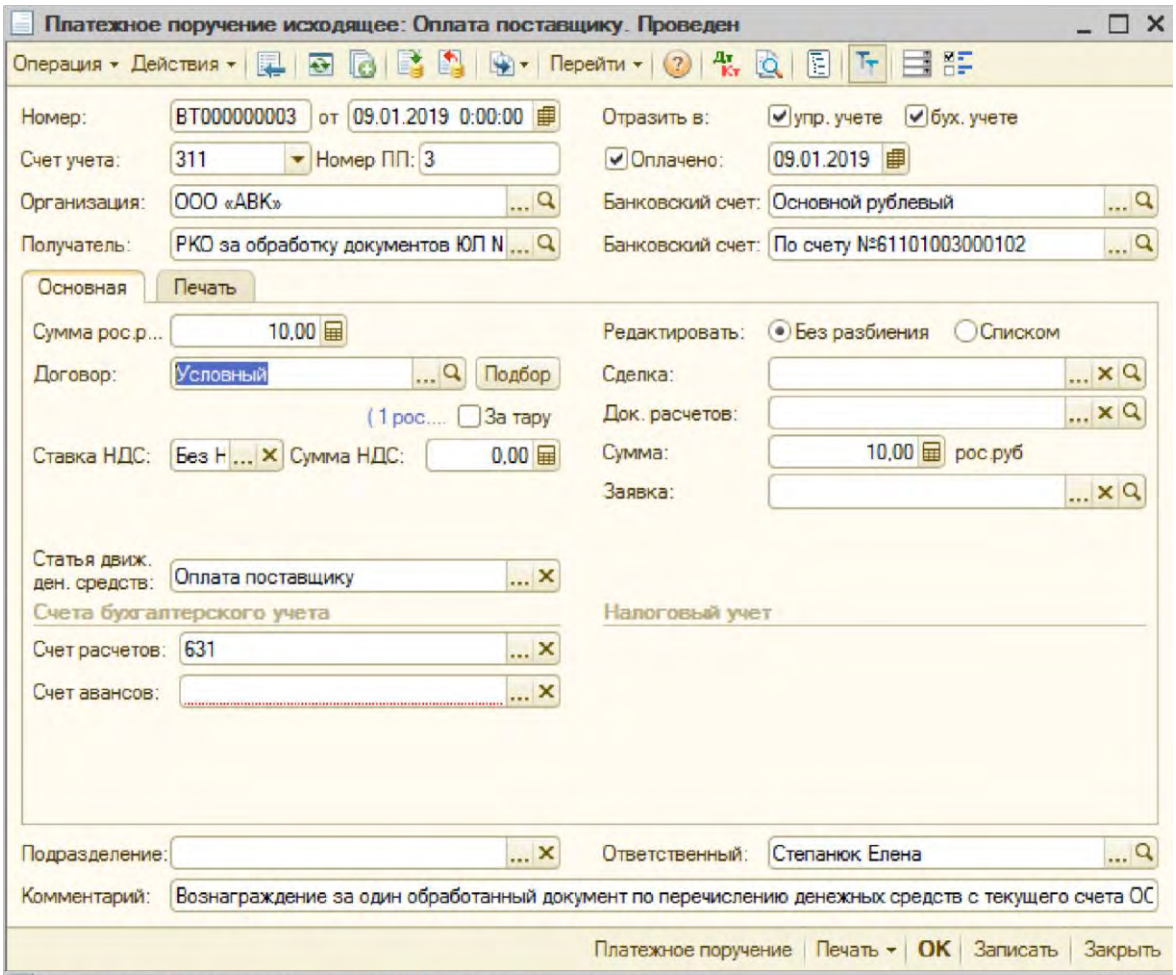
Оформить первичные документы в программе 1с-Бухгалтерия.

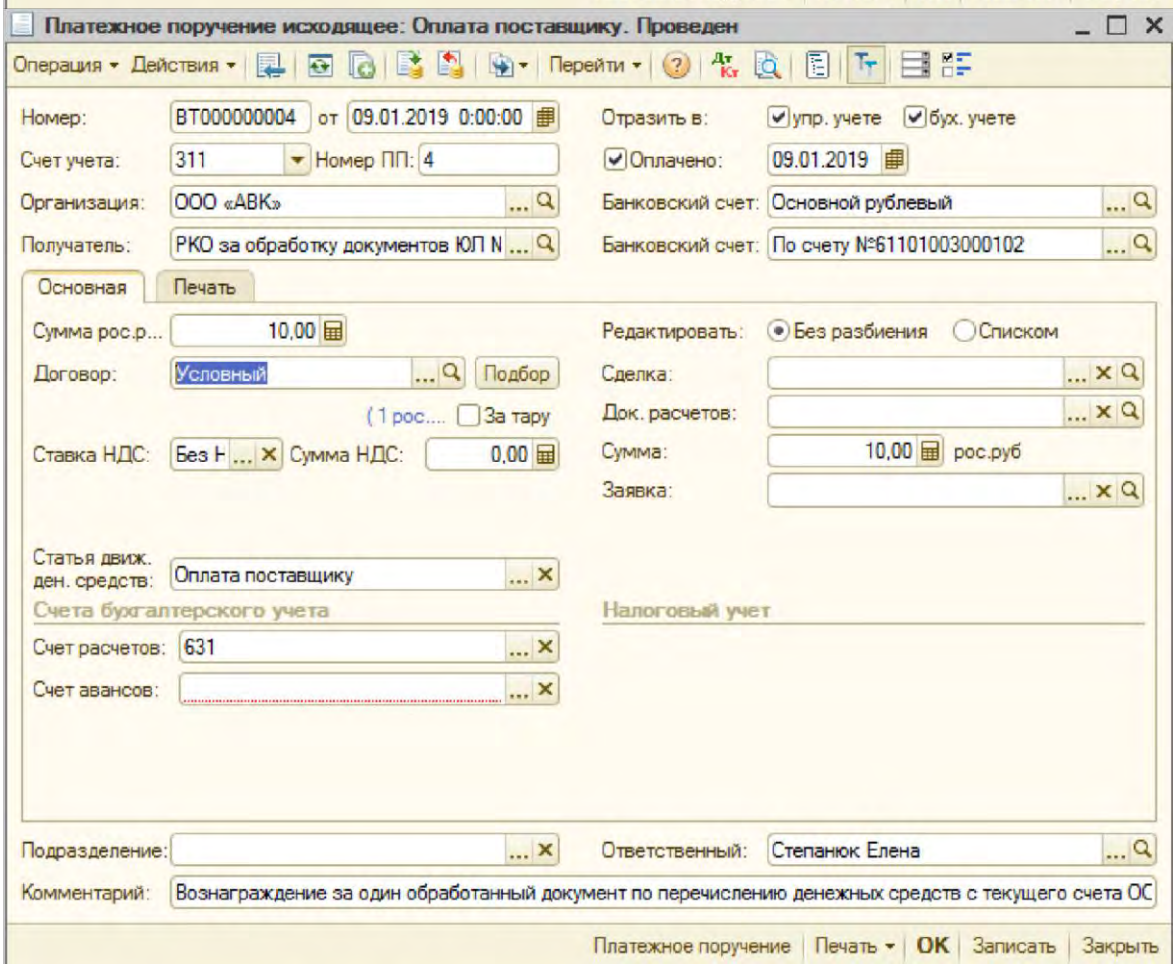
По нижеприведенным данным, сформировать приходную накладную от поставщика «ООО Мечта» за 01.03.20__ г. Оприходовать товары на основной склад.

CLIFF Шампунь - гель для душа БОДРОСТЬ sub zero охлаждающий эффект 250 мл.	Начальное сальдо	БУ	105,10	52,55
		Кол.	2,00	
CLIFF Шампунь - гель для душа ЭНЕРГИЯ life лемонграсс 250 мл.	Начальное сальдо	БУ	52,55	52,55
		Кол.	1,00	
DORCO PACE 6, одноразовый ст. (3+ 1 в ПОДАРОК), плав. головка, 6 лезвия, увл полоска, прорезин ручка	Начальное сальдо	БУ	263,09	263,09
		Кол.	1,00	
DORCO Shai vanilla 6, жен.однор. ст. (3+1в ПОД), плав. головка, 6 лезв., увл полоска, прорезин ручка	Начальное сальдо	БУ	225,80	225,80
		Кол.	1,00	
DORCO двусторонние Лезвия St-300 (кратно 20 уп. по 5 лезвий)	Начальное сальдо	БУ	17,02	17,02
		Кол.	1,00	
DORCO TD-708, одноразовый ст. (10 шт.), фиксир. головка с 2 лезвиями	Начальное сальдо	БУ	51,75	51,75
		Кол.	1,00	
DORCO TG-708, одноразовый ст. (1 шт.), (на КАРТЕ 24 шт.) фиксир. головка с 2 лезвиями и увл. полоска	Начальное сальдо	БУ	195,84	8,16
		Кол.	24,00	
DORCO TG-708, одноразовый ст. (5 шт.), фиксир. головка с 2 лезвиями, увл. полоска	Начальное сальдо	БУ	40,21	40,21
		Кол.	1,00	
DORCO TG-708W, Для Женщин одноразовый ст. (5 шт.), фиксир. головка с 2 лезвиями, увл. полоска	Начальное сальдо	БУ	139,20	34,80
		Кол.	4,00	
DORCO TG-711, одноразовый ст. (4+1 шт. в подарок), плав. головка с 2 лезвиями, увл пол	Начальное сальдо	БУ	42,18	42,18
		Кол.	1,00	
DORCO TR A200, одноразовый ст. (4 шт.), плав. головка 3 лезвия, увл пол,	Начальное сальдо	БУ	238,80	79,60
		Кол.	3,00	
DORCO TR A200W для Женщин одноразовый ст. (4 шт.), плав. головка 3 лезвия, увл пол,	Начальное сальдо	БУ	79,60	79,60
		Кол.	1,00	
Чехол-сумка для конернтых и спортивных костюмов 60х80см, спанбонд1 шт. васильковый	Начальное сальдо	БУ	157,47	52,49
		Кол.	3,00	
Чехол-сумка для конернтых и спортивных костюмов 60х80см, спанбонд1 шт. малиновый	Начальное сальдо	БУ	104,98	52,49
		Кол.	2,00	


Платежное поручение входящее: Оплата от покупателя. Проведен
Операция
Действия
Перейти
Рег. номер: ВТ000000001 от: 03.01.2019 0:00:00
Вх. номер: 73.1147624
Счет учета (БУ): 311
Организация: ООО «АВК»
Плательщик: МЕГА-РОСТ
Сумма: 83 470,20
Договор: ДОГОВОР ПОСТАВКИ
Подбор
(1 рос.... За тару
Ставка НДС: Без
Сумма НДС: 0,00
Отразить в: упр. учете бух. учете
Вх. дата: 03.01.2019
Оплачено: 03.01.2019
Банковский счет: Основной рублевый
Банковский счет: По счету №26001746460100
Редактировать: Без разбиения Списком
Сделка:
Док. расчетов:
Сумма рос.руб: 83 470,20
Запланировано:
Статья движ. ден. средств: Оплата покупателя
Счета бухгалтерского учета
Налоговый учет
Счет расчетов: 361
Счет авансов:
Назначение платежа: Оплата за непродовольственные товары согласно договору № 129 от 31.01.2018г.
Заполнить
Подразделение:
Ответственный: Степанюк Елена
Комментарий: Оплата за непродовольственные товары согласно договору № 129 от 31.01.2018г.
OK
Записать
Закрыть


Платежное поручение входящее: Оплата от покупателя. Проведен
Операция
Действия
Перейти
Рег. номер: ВТ000000002 от: 03.01.2019 0:00:00
Вх. номер: 62.1147618
Счет учета (БУ): 311
Организация: ООО «АВК»
Плательщик: ПИР
Сумма: 12 362,90
Договор: ДОГОВОР ПОСТАВКИ Т
Подбор
(1 рос.... За тару
Ставка НДС: Без
Сумма НДС: 0,00
Отразить в: упр. учете бух. учете
Вх. дата: 03.01.2019
Оплачено: 03.01.2019
Банковский счет: Основной рублевый
Банковский счет: По счету №26006008620100
Редактировать: Без разбиения Списком
Сделка:
Док. расчетов:
Сумма рос.руб: 12 362,90
Запланировано:
Статья движ. ден. средств: Оплата покупателя
Счета бухгалтерского учета
Налоговый учет
Счет расчетов: 361
Счет авансов:
Назначение платежа: за быт. хим. с-но н. 11150,11143,11259 от 12,12,18-14,12,18
Заполнить
Подразделение:
Ответственный: Степанюк Елена
Комментарий: за быт. хим. с-но н. 11150,11143,11259 от 12,12,18-14,12,18
OK
Записать
Закрыть


Платежное поручение исходящее: Оплата поставщику. Проведен
Операция
Действия
Перейти
Номер: ВТ000000003 от 09.01.2019 0:00:00
Отразить в: упр. учете бух. учете
Счет учета: 311 Номер ПП: 3
Оплачено: 09.01.2019
Организация: ООО «АВК»
Банковский счет: Основной рублевый
Получатель: РКО за обработку документов ЮЛ N
Банковский счет: По счету №61101003000102
Основная
Печать
Сумма рос.р...: 10,00
Редактировать: Без разбиения Списком
Договор: Условный
Подбор
Сделка:
(1 рос.... За тару
Док. расчетов:
Ставка НДС: Без Н
Сумма НДС: 0,00
Сумма: 10,00 рос.руб
Заявка:
Статья движ. ден. средств: Оплата поставщику
Счета бухгалтерского учета
Налоговый учет
Счет расчетов: 631
Счет авансов:
Подразделение:
Ответственный: Степанюк Елена
Комментарий: Вознаграждение за один обработанный документ по перечислению денежных средств с текущего счета ОС
Платежное поручение
Печать
OK
Записать
Закрыть


Платежное поручение исходящее: Оплата поставщику. Проведен
Операция
Действия
Перейти
Номер: ВТ000000004 от 09.01.2019 0:00:00
Отразить в: упр. учете бух. учете
Счет учета: 311 Номер ПП: 4
Оплачено: 09.01.2019
Организация: ООО «АВК»
Банковский счет: Основной рублевый
Получатель: РКО за обработку документов ЮЛ N
Банковский счет: По счету №61101003000102
Основная
Печать
Сумма рос.р...: 10,00
Редактировать: Без разбиения Списком
Договор: Условный
Подбор
Сделка:
(1 рос.... За тару
Док. расчетов:
Ставка НДС: Без Н
Сумма НДС: 0,00
Сумма: 10,00 рос.руб
Заявка:
Статья движ. ден. средств: Оплата поставщику
Счета бухгалтерского учета
Налоговый учет
Счет расчетов: 631
Счет авансов:
Подразделение:
Ответственный: Степанюк Елена
Комментарий: Вознаграждение за один обработанный документ по перечислению денежных средств с текущего счета ОС
Платежное поручение
Печать
OK
Записать
Закрыть

Расходная накладная № 1 от 09 января 2019 г.

Поставщик: **Общество с Ограниченной Ответственностью «АВК»**
Т/с 26009959674414, в банке ЦРБ ДНР, МФО 400019,
ДНР, тел.: +38 (062) 292-45-00,
код по ИКЮЛ 50008017, ИНН 50008017,
Является плательщиком налога на прибыль на общих основаниях

Покупатель: **ФЛП Расторгуева Наталья Викторовна ИНН 2829105362**
ДНР, 86126, г.Макеевка, Горняцкий р-н, ул. Педагогическая, д.2, кв.4,
ИНН 2829105362

Договор: договор поставки

Склад: Склад

Адрес доставки: ДНР, г.Макеевка, мкр. Зелёный, ул.Уварова, маг."Лукошко" (возле 48 дома), (тел.071-393-26-01, с 8:30 до 12:00)

№	Товар	Мест		Количество		Цена	Сумма
1	Туалетная бумага "Перышко Экзотический цветок" трехслойная 4*21	-	г/я	2,00	шт	58,00	116,00
2	Туалетная бумага "Перышко ПЕРСИК" трехслойная 4*21	-	г/я	2,00	шт	58,00	116,00
3	Туалетная бумага "Перышко" Comfort трехслойная 4*21	-	г/я	2,00	шт	54,00	108,00
4	Пакеты для мусора повышенной прочности, 30л, 20шт./рулон, черные	-	г/я	10,00	шт	22,00	220,00
5	Детские влажные салфетки Freshmaker (БЕЗ клапана), 72 шт., ЭКО БЕБИ	-	г/я	2,00	шт	33,00	66,00
6	Пакеты для бутербродов, 25х32см, 100шт./рулон, желтые	-	г/я	5,00	шт	30,00	150,00
7	Пакеты для хранения продуктов, 24х37см, 50шт./рулон, салатовые	-	г/я	5,00	шт	17,30	86,50
8	Ватные диски, 100 шт./уп	-	г/я	2,00	шт	31,00	62,00
9	Ватные диски, 120 шт./уп	-	г/я	2,00	шт	36,50	73,00
10	Ушные ватные палочки Freshruny, 200 шт.	-	г/я	2,00	шт	36,00	72,00
11	Тряпка для пола, серая, рулон 70х80см, 1шт.	-	г/я	2,00	шт	30,00	60,00
12	Салфетка из микрофибры Classic для любых поверхностей, 30х30см, 1 шт.	-	г/я	1,00	шт	30,50	30,50
13	Салфетка из микрофибры Classic для любых поверхностей, 30х30см, 1 шт.	-	г/я	1,00	шт	30,50	30,50
14	Салфетка из микрофибры Brilliance с эффектом «Кристальная чистота», 30х30см, 1 шт.	-	г/я	1,00	шт	30,50	30,50
15	Салфетка из микрофибры Magic с эффектом «Супер-блеск», 30х30см, 1 шт.	-	г/я	1,00	шт	30,50	30,50
16	Отбеливатель-пятновыводитель с активным кислородом 300 г Mister Dez	-	г/я	5,00	шт	27,00	135,00
17	Детские влажные салфетки Freshmaker (с клапаном), 72 шт., КИДС	-	г/я	2,00	шт	33,00	66,00
18	Детские влажные салфетки Freshmaker (БЕЗ клапана), 60 шт.	-	г/я	2,00	шт	32,00	64,00

Итого: 1 516,50

Всего наименований 18, на сумму 1 516,50 рос.руб
Одна тысяча пятьсот шестнадцать рос.руб 50 копеек

Расходная накладная № 2 от 09 января 2019 г.

Поставщик: **Общество с Ограниченной Ответственностью «АВК»**
Т/с 26009959674414, в банке ЦРБ ДНР, МФО 400019,
ДНР, тел.: +38 (062) 292-45-00,
код по ИКЮЛ 50008017, ИНН 50008017,
Является плательщиком налога на прибыль на общих основаниях

Покупатель: **ФЛП Семенишина Марина Петровна ИНН3119210824**
Тел.: 0502264239,
ИНН 3119210824

Договор: Основной договор

Склад: Склад

Адрес доставки: ДНР, г.Макеевка, Х.Балка, ул.Кирова 9, р-к "Холодная Балка" , м.34 (тел.071-309-42-09, с 8:00 до 12:00)

№	Товар	Мест		Количество		Цена	Сумма
1	Салфетки "Лилия" сервировочные 1*100*36 /ВЕСЕННИЕ	-	г/я	2,00	шт	24,50	49,00
2	Салфетки "Лилия" сервировочные 1*100*36 /КОФЕ	-	г/я	2,00	шт	24,50	49,00
3	Салфетки "Лилия" сервировочные 1*100*36 /МАКИ	-	г/я	2,00	шт	24,50	49,00
4	Салфетки "Лилия" сервировочные 1*100*36 /ЦВЕТЫ СИТЕЦ	-	г/я	2,00	шт	24,50	49,00
5	Салфетки "Лилия" сервировочные 1*100*36 /ЦВЕТЫ-КЛЕТКА	-	г/я	2,00	шт	24,50	49,00
6	Пакеты для мусора повышенной прочности, 30л, 20шт./рулон, черные	-	г/я	10,00	шт	22,00	220,00
7	Пакеты для мусора повышенной прочности, 60л, 20шт./рулон, черные	-	г/я	5,00	шт	41,50	207,50
8	Пакеты для мусора повышенной прочности, 120л, 10шт./рулон, черные	-	г/я	3,00	шт	60,60	181,80
9	Отбеливатель-пятновыводитель с активным кислородом 300 г Mister Dez	-	г/я	3,00	шт	27,00	81,00

Итого: 935,30

Всего наименований 9, на сумму 935,30 рос.руб
Девятьсот тридцать пять рос.руб 30 копеек

Приходная накладная № 226 от 09 января 2019 г.

Поставщик: **МОБИ МАГ**

Покупатель: **Общество с Ограниченной Ответственностью «АВК»**
Т/с 26009959674414, в банке ЦРБ ДНР, МФО 400019,
ДНР, тел.: +38 (062) 292-45-00,
код по ИКЮЛ 50008017, ИНН 50008017

Договор: Основной договор

№	Товар	Количество		Цена	Сумма
1	Компьютер типа новый	2	шт	25 000,00	50 000,00

Итого: **50 000,00**

Всего наименований 1, на сумму 50 000,00 рос.руб.
Пятьдесят тысяч рос.руб 00 копеек

Отпустил _____ **Получил** _____

Приобретение основных средств

Ввести приобретенные основные средства в эксплуатацию. Счет учета 104. Метод расчета аммортизации – прямолинейный. Административный отдел.
МОЛ – Андреев Ф.И. Срок полезной эксплуатации 4 года.

Учет расчетов с подотчетными лицами. Учет денежных средств.

Отчет об использовании средств, выданных на коммандировку или под отчет

№ 1 от 10.01.2019 года

Наименование юридического лица /
ФИО предпринимателя Общество с Ограниченной Ответственностью «АВК»
Индивидуальный номер

5	0	0	0	8	0	1	7

Отдел Административно -Управленческий персонал Должность Директор
Цех Профессия

Отчет утвержден в сумме Девятьсот двадцать рос.руб 00 копеек (прописью)
Руководитель (подпись)
"___"_____20___года

Ф.И.О. Швечиков Игорь Александрович
Номер учетной карточки (или серия и номер паспорта*)

3	3	0	3	0	0	1	1	1	6

Отчет проверен
920,00 рос.руб
10.01.2019 року
Бухгалтер

Назначение аванса Суточные и командировочные расходы

	Сумма (рос.руб,коп.)
Остаток предыдущего аванса	1,07
Перерасход	
Получено (от кого, № и дата документа)	
1.	
2.	
3.	
Всего получено	
Израсходовано	920,00
Остаток	
Перерасход	918,93

Дебет	Кредит	Сумма (рос.руб,коп.)	
203	3721	920	00

Приложение _____ документов

Остаток внесен _____ в сумме _____рос.руб,коп. по кассовому ордеру №____ от _____ 20___ года
Перерасход выдан платежным поручением

"___"_____ 20___ года Подпись_____ Перечень документов приведен на обороте.

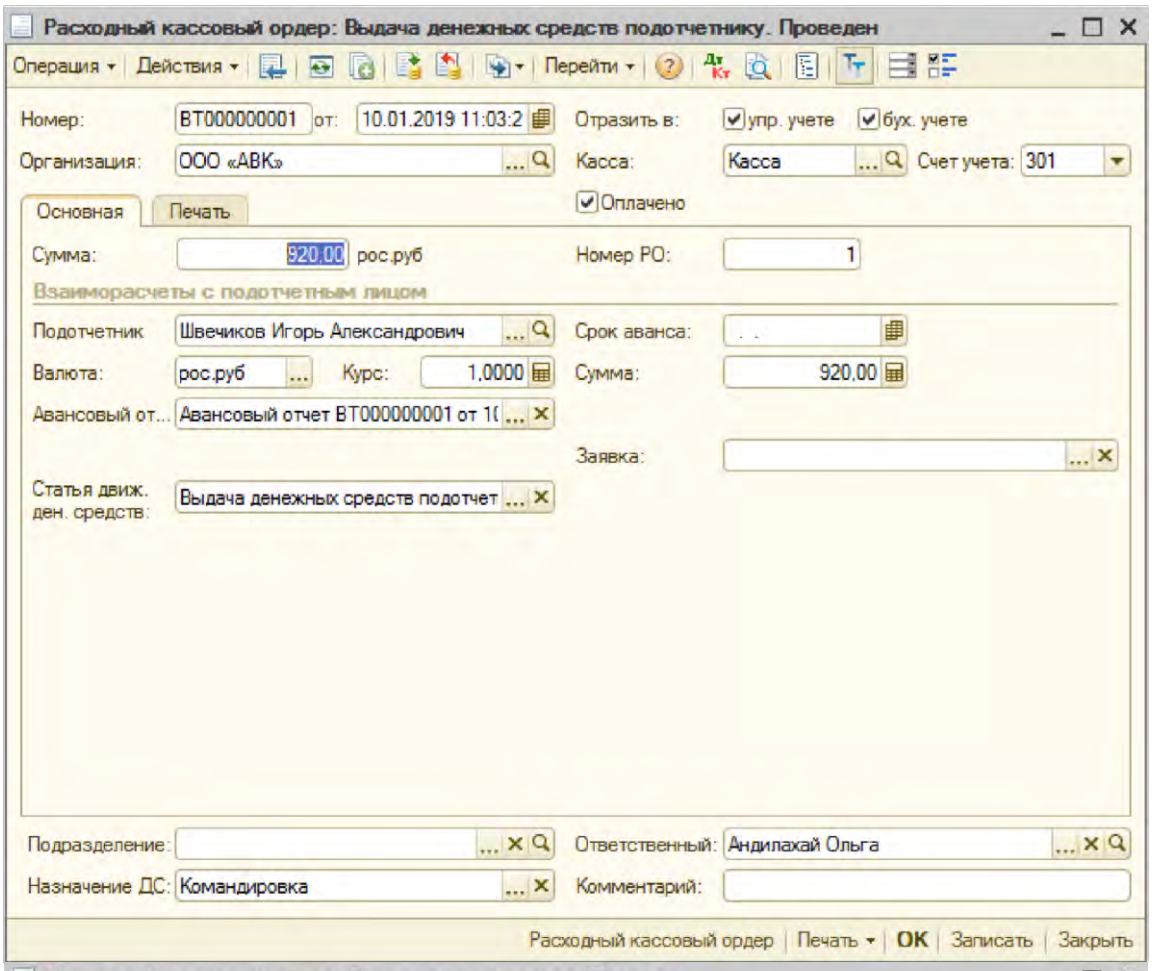
При невозвращении суммы излишне потраченных средств в течении отчетного месяца, на который приходится предельный срок возвращения:
Сумма налога _____ рос.руб. = невозвращенная сумма _____ рос.руб. х 13 / 100
Подпись лица, которое составило расчет _____

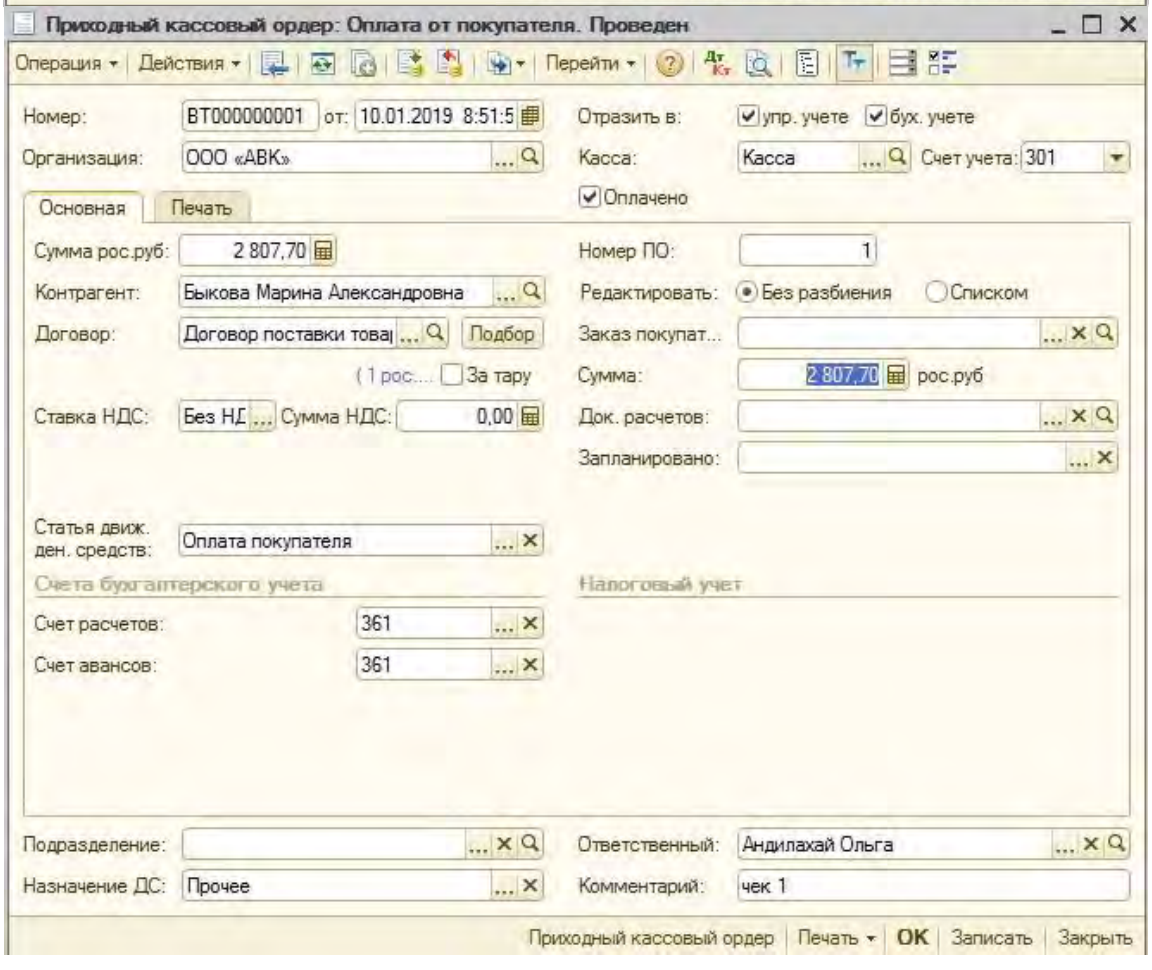
С расчетом ознакомлен: подпись **Швечиков Игорь Александрович** (фамилия, имя, отчество) **дата** _____

* Номер и серия паспорта, если физическое лицо из-за своих религиозных убеждений отказалось от принятия регистрационного номера учетной карточки налогоплательщика и имеет соответствующую отметку в паспорте.

РАСПИСКА. Принятый на проверку от Швечиков И.А. авансовый отчет №1 от 10.01.2019 года.На сумму 920,00 рос.руб. Документов _____. Подпись _____

Пор.№ док.	Дата документа	Кому, за что и на основании какого документа оплачено	Сумма (рос.руб,коп.)	Дебет счета
1	10.01.2019	Контр. "ГП "РЕСПУБЛИКАНСКАЯ ТОПЛИВНАЯ КОМПАНИЯ"" за "А-92" на основании док. "Чек" № 0104 от 10.01.2019	**920,00**	**203**
		Всего	**920,00**	


Расходный кассовый ордер: Выдача денежных средств подотчетнику. Проведен
Операция
Действия
Перейти
Номер: ВТ000000001 от: 10.01.2019 11:03:2
Отразить в: упр. учете бух. учете
Организация: ООО «АВК»
Касса: Касса
Счет учета: 301
Оплачено
Основная
Печать
Сумма: 920,00 рос.руб
Номер РО: 1
Взаиморасчеты с подотчетным лицом
Подотчетник: Швечиков Игорь Александрович
Срок аванса:
Валюта: рос.руб
Курс: 1,0000
Сумма: 920,00
Авансовый от...: Авансовый отчет ВТ000000001 от 1(
Заявка:
Статья движ. ден. средств: Выдача денежных средств подотчет
Подразделение:
Ответственный: Андилахай Ольга
Назначение ДС: Командировка
Комментарий:
Расходный кассовый ордер
Печать
OK
Записать
Закрыть


Приходный кассовый ордер: Оплата от покупателя. Проведен
Операция
Действия
Перейти
Номер: ВТ000000001 от: 10.01.2019 8:51:5
Отразить в: упр. учете бух. учете
Организация: ООО «АВК»
Касса: Касса
Счет учета: 301
Оплачено
Основная
Печать
Сумма рос.руб: 2 807,70
Номер ПО: 1
Контрагент: Быкова Марина Александровна
Редактировать: Без разбиения Списком
Договор: Договор поставки това
Подбор
Заказ покупат...
(1 рос.... За тару
Сумма: 2 807,70 рос.руб
Ставка НДС: Без НД
Сумма НДС: 0,00
Док. расчетов:
Запланировано:
Статья движ. ден. средств: Оплата покупателя
Счета бухгалтерского учета
Налоговый учет
Счет расчетов: 361
Счет авансов: 361
Подразделение:
Ответственный: Андилахай Ольга
Назначение ДС: Прочее
Комментарий: чек 1
Приходный кассовый ордер
Печать
OK
Записать
Закрыть

Кадровый учет. Учет труда и заработной платы

1. Оформить прием на работу сотрудников организации в соответствии с приложенным списком. Приказ о приеме на работу оформить от 01.01.20__ года. Дата фактического приема любая дата предыдущего года.

Списки работников организации

Период: на конец дня 01.01.2019
Отбор: Состояние Равно Работает
Показатели:
Поля детальных записей: Табельный номер (регл), ФИО (полностью), Возраст, График работы (регл), Должность (регл)
Итоги по: Организация Элементы, Подразделение (регл) Элементы

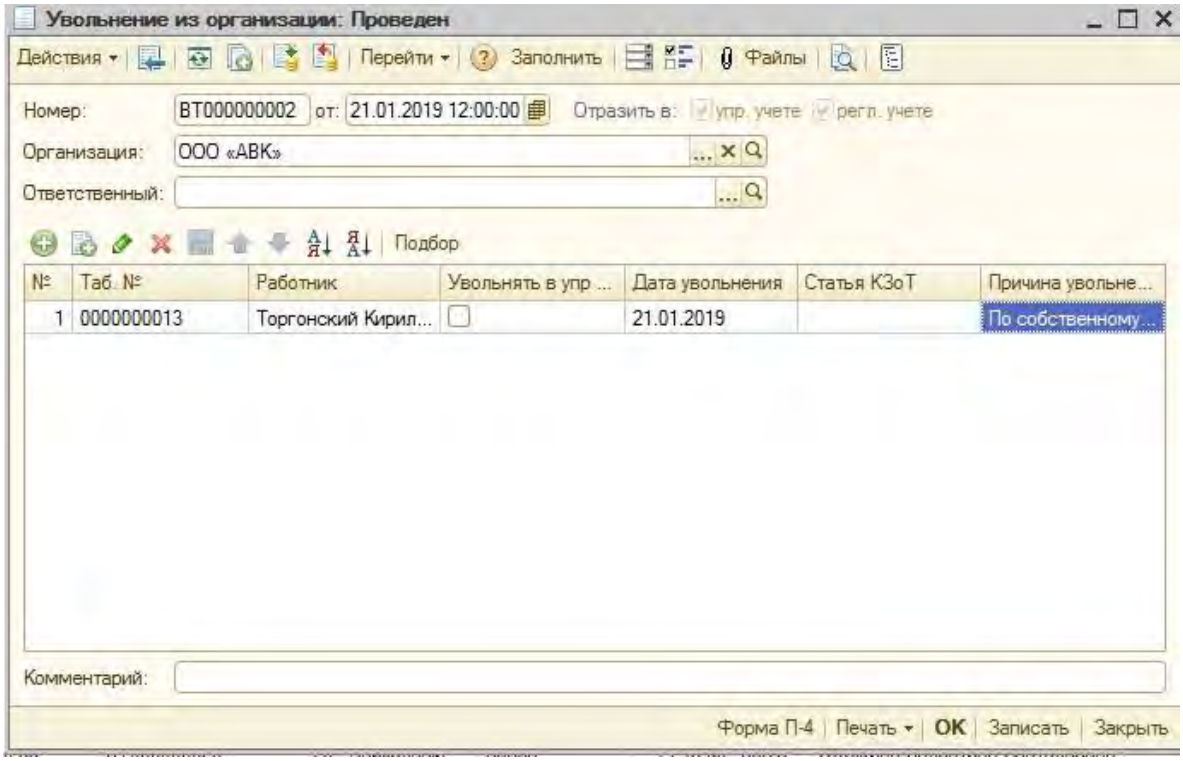
Подразделение (регл)				
Табельный номер (регл)	**ФИО (полностью)**	**Возраст**	**График работы (регл)**	**Должность (регл)**
ООО «АВК»				
Административно -Управленческий персонал				
0000000001	Швечиков Игорь Александрович	28	Пятидневка40	Директор
0000000014	Москвин Дмитрий Александрович	31	Пятидневка40	Маркетолог
Бухгалтерия				
0000000002	Баирова Инна Игоревна	27	Пятидневка40	Главный бухгалтер
0000000017	Илларионова Карина Романовна	21	Пятидневка40	Бухгалтер
0000000029	Томашевская Людмила Александровна		Пятидневка40	Экономист
0000000028	Андилахай Ольга Романовна	21	Пятидневка40	Бухгалтер
0000000032	Степанюк Елена Николаевна	34	Пятидневка40	Главный бухгалтер
Склад				
0000000005	Саченко Дмитрий Сергеевич	33	Пятидневка40	Экспедитор
0000000013	Торгонский Кирилл Валерьевич	33	Пятидневка40	Комплектовщик
0000000027	Гудзь Павел Николаевич	28	Пятидневка40	Заведующий складом
0000000033	Сагайдак Александр Станиславович	25	Пятидневка40	Комплектовщик
Отдел продаж				
0000000016	Кость Елена Григорьевна	28	Пятидневка40	Торговый представитель
д000000007	Дудина Светлана Владимировна	31	Пятидневка40	Торговый представитель

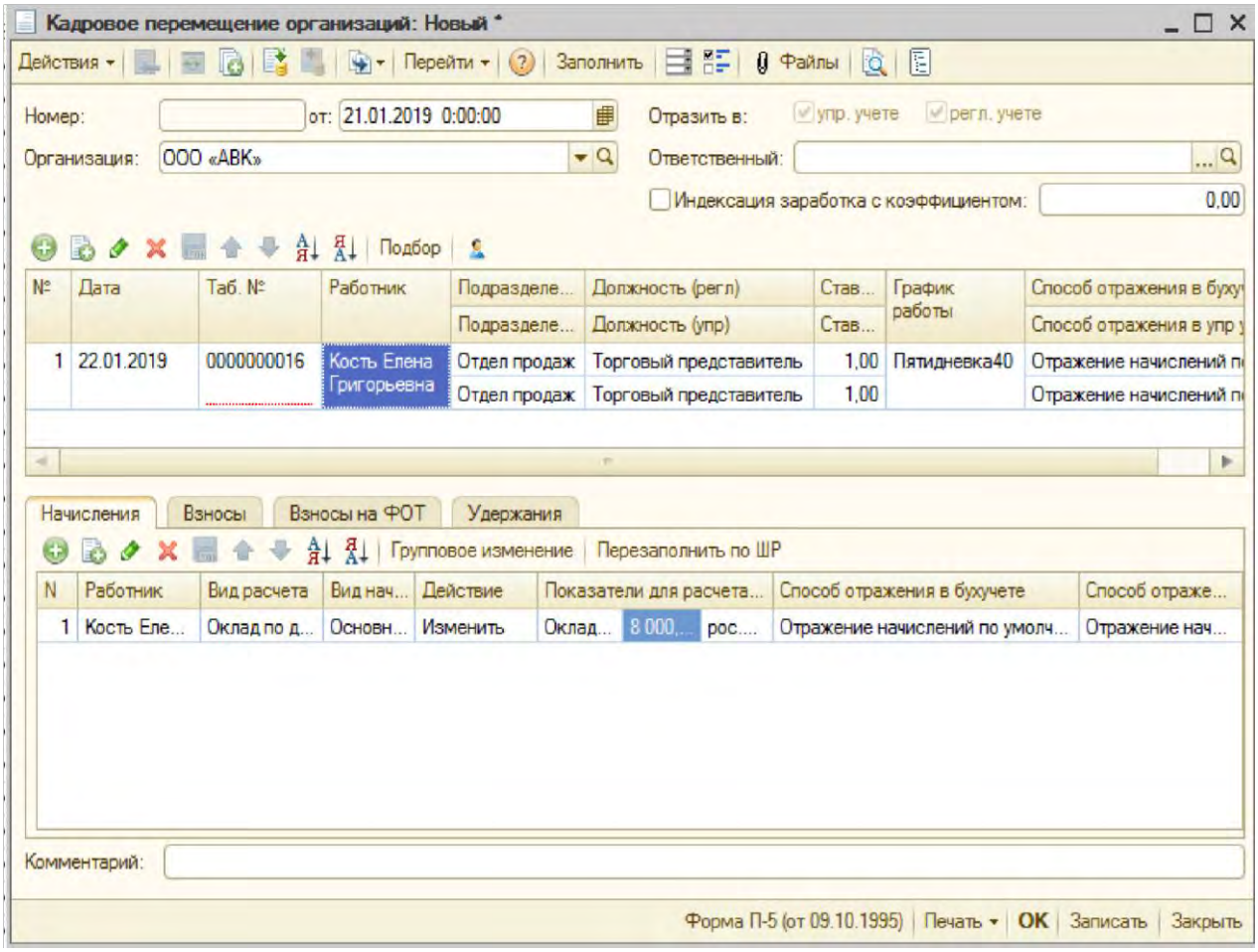
2. Оклад всем работникам административного аппарата установлен в размере 15000 рублей.
3. Оклад всем работникам склада и отдела продаж установлен в размере 8000 рублей.
4. Оформить начисление аванса и основной заработной платы исходя их полного выхода на работу по графику.
5. Андилахай Ольга Романовна предъявила больничный лист с 14.01.20__ по 18.01.20__ года.

Заработная плата за предшествующий период составила 96000 рос.руб. За предшествующий период было отработано. 210 дней.

6. Оформить приказ о б увольнении Торгонскиого К.В. с 21.01.20__ года по собственному желанию.
7. Перевести на место Торгонского К.В. – Кость Е.Г. с 22.01.20__ г.

Выплату заработной платы осуществить из кассы. Для чего оформить приходный кассовый ордер на требуемую сумму из банка.





Кейс-задачи по смысловому модулю 3. Составление финансовой отчетности предприятия с использованием пакета прикладных программ «1С: Предприятие»

Для определения финансовых результатов и формирования отчетности необходимо выполнить ряд регламентных операций.

1. Закрытие месяца.
2. Определение финансового результата.
3. Необходимо сформировать финансовую отчетность.

Методические материалы, определяющие процедуры оценивания знаний, умений, навыков

Оценочные материалы по дисциплине «Бухгалтерский учет в среде программы "1С: Предприятие"» разработаны в соответствии с рабочей программы учебной дисциплины «Бухгалтерский учет в среде программы "1С: Предприятие"».

Логика построения рабочей программы дисциплины «Бухгалтерский учет в среде программы "1С: Предприятие"» ориентирована на формирование системы профессиональных знаний и навыков по финансовому учету и отчетности, которые отвечали бы новым тенденциям и перспективным требованиям подготовки высококвалифицированных специалистов.

Структура дисциплины «Бухгалтерский учет в среде программы "1С: Предприятие"» представлена тремя смысловыми модулями:

- Смысловой модуль 1. Организация и технология функционирования автоматизированной информационной системы «1С: Предприятие»
- Смысловой модуль 2. Технология решения бухгалтерских задач на основе программы «1С: Предприятие»
- Смысловой модуль 3. Составление финансовой отчетности предприятия с использованием пакета прикладных программ «1С: Предприятие»

При изучении учебной дисциплины в течение семестра обучающийся максимально может набрать 100 баллов.

Система оценивания всех видов работ по учебной дисциплине приведена в таблицах 2.1 - 2.3.

Для выполнения заданий, предусмотренных оценочными материалами, обучающийся должен пройти предварительную теоретическую и практическую подготовку на лекционных и практических занятиях, а также при самостоятельном изучении литературных источников.

Рекомендации по освоению лекционного материала, подготовке к лекциям

Лекции являются основным видом учебных занятий в высшем учебном заведении. В ходе лекций преподаватель излагает и разъясняет основные, наиболее сложные понятия темы, а также связанные с ней теоретические и практические проблемы, дает рекомендации на семинарское занятие и указания на самостоятельную работу.

Текущий контроль знаний обучающихся осуществляется на основании оценки систематичности и активности по каждой теме программного материала дисциплины.

Текущий контроль знаний обучающихся осуществляется с помощью кейс-заданий, предусмотренных для каждого смыслового модуля.

Рекомендации по подготовке к практическим занятиям.

Проведение практических занятий должно быть направлено на углубление и закрепление знаний, полученных на лекциях и в процессе самостоятельной работы, направлено на формирование навыков и умений самостоятельного применения полученных знаний в практической деятельности. Практические занятия проходят в форме обсуждения

темы лекции, докладов обучающихся, а также в форме решения заданий и задач по соответствующей теме.

В целях контроля подготовленности обучающихся преподаватель в ходе занятий может осуществлять текущий контроль знаний в устного опроса.

Текущий контроль успеваемости и промежуточная аттестация осуществляется в рамках накопительной балльно-рейтинговой системы в 100-балльной шкале:

Кейс-задача - это задание, в котором обучающемуся предлагают осмыслить реальную профессионально-ориентированную ситуацию, необходимую для решения данной проблемы. Комплект заданий для работы в программе 1С-Бухгалтерия представлен частично в оценочных материалах и полностью в рабочей программе практики.

Максимальное количество баллов за текущий контроль

Смысловые модули	Текущая аттестация	Итого
	Кейс-задачи	
Смысловой модуль 1. Организация и технология функционирования автоматизированной информационной системы «1С: Предприятие»	30	30
Смысловой модуль 2. Технология решения бухгалтерских задач на основе программы «1С: Предприятие»	50	50
Смысловой модуль 3. Составление финансовой отчетности предприятия с использованием пакета прикладных программ «1С: Предприятие»	20	20
Итого:	100	100

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ БАЛЛОВ, КОТОРЫЕ ПОЛУЧАЮТ ОБУЧАЮЩИЕСЯ

Максимальное количество баллов за текущий контроль и самостоятельную работу								Максимальная сумма баллов		
								Текущий контроль	Экза-мен	Все виды учебной деятельности
Смысловой модуль 1			Смысловой модуль модуль 2			Смысловой модуль модуль 3		100	-	100
Т1	Т2	Т3	Т4	Т5	Т6	Т7	Т8			
10	10	10	20	20	10	10	10			

Примечание. Т1, Т2, ... Т8 – номера тем соответствующих смысловых модулей

Промежуточная аттестация по дисциплине осуществляется в форме Зачета.