



ИНСТРУКЦИЯ
по использованию автоматизированного рабочего места
бухгалтера холодильника

Минск 2008

Оглавление


1. Назначение автоматизированного рабочего места	3
2. Запуск программы	3
3. Регистрация поступления покупного сырья.....	4
4. Формирование платежных поручений на оплату сырья	5
5. Разноска банковской выписки по расчетам с поставщиками сырья	8
6. Формирование книги покупок	11
6.1. Разноска по поставщикам.....	11
6.2. Формирование НДС оплаченного	13
7. Учет естественной убыли мяса и мясопродуктов.....	15
7.1. Регистрация норм естественной убыли мяса и мясопродуктов	15
7.2. Расчет убыли мяса и мясопродуктов при термической обработке	16
7.3. Расчет убыли мяса и мясопродуктов при хранении.....	18
8. Учет движения сырья (продукции) в разрезе счетов учета. Расчет средневзвешенных цен.....	21

Функциональность и интерфейс программы могут незначительно отличаться от описанных в настоящей инструкции.

1. Назначение автоматизированного рабочего места

Автоматизированное рабочее место ... предназначено для

2. Запуск программы

Программа запускается двойным щелчком мышки по ярлыку на рабочем столе . После запуска появляется окно «Вход в систему» (рис. 1), в котором необходимо ввести имя пользователя и пароль, выданные системным администратором, и нажать кнопку «Войти».

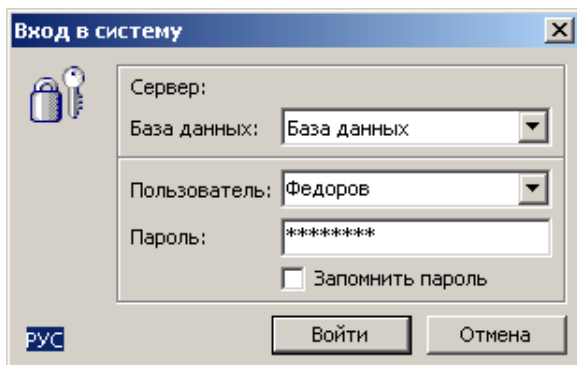


Рис. 1. Окно «Вход в систему»

После запуска окно программы выглядит следующим образом (рис. 2).

Рис. 2. Общий вид программы.

3. Регистрация поступления покупного сыря

Для регистрации операций поступления покупного сыря на холодильник предназначен типовой документ «01. Поступление покупного сыря». Реестр документов можно открыть двойным щелчком мыши из папки Исследователя «Холодильник» (рис.).

Окно реестра состоит из двух таблиц: в верхней таблице отображается реестр документов, в нижней – список позиций активной выписки.

Номер	Дата	Поставщик	Подразделение
0398789	10.01.2008	Бешенковичи ЧУП "СВИТИНО-ВМК"	4. Холодильник
0086705	09.01.2008	ГОРОДОК РУП "ПТИЦЕФАБРИКА ГОРОДОК" РБ	4. Холодильник
0350552	09.01.2008	ВИТЕБСК ОАО "МОЛОКО" РБ	4. Холодильник
0353077	10.01.2008	ПОСТАВЫ УП "Поставский мясокомбинат" РБ	4. Холодильник
0086797	11.01.2008	ГОРОДОК РУП "ПТИЦЕФАБРИКА ГОРОДОК" РБ	4. Холодильник

Извлечено записей: 27, Выделено записей: 1, Текущая запись: 22. Не все записи извлечены!

Наименование	Ед. изм.	Счет	Термич. сост.	Кол-во	Цена пост.	%НДС	Цена покуп.	Сумма руб.	Сумма НДС	Сумма с НДС
Сметана	кг	10.01	Охлажденное	10	4392	10	4392	43920	4392	48312
Ящик полиэтиленовый	шт.	10.04		1	7500	0	7500	7500	0	7500
				11				51 420	4 392	55 812

Дебет	Кредит	Сумма
10.01	60.04	43 920
10.04	60.04	7 500
18.03.01	60.04	4 392


Нет фильтрации

Рис. Реестр документов поступления покупного сыря.

Основные команды для работы с документом вызываются экранными кнопками, которые расположены на панелях инструментов реестра (рис.).

4. Формирование платежных поручений на оплату сырья

АРМ позволяет автоматически формировать платежные поручения на оплату сырья на основании документов «Поступление покупного сырья».

Команда формирования платежного поручения запускается из окна просмотра реестра документов на поступление покупного сырья. Для выполнения команды необходимо: выделить один или несколько документов, на панели инструментов нажать кнопку «Макросы и события»  и в открывшемся списке выбрать команду «Сформировать платежное поручение» (рис.).

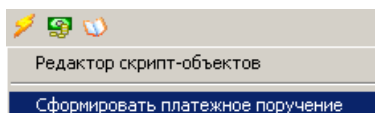


Рис. . Список команд.

Выделение нужного документа в реестре производится щелчком левой кнопки мыши. Для выделения нескольких документов необходимо щелкать по ним мышью, удерживая нажатой клавишу «CTRL».

Обратите внимание, что для корректного выполнения команды в реестре документов должны быть выделены документы от одного поставщика. Если это требование не выполняется, то выполнение команды будет прервано и на экран будет выведено сообщение об ошибке (рис.).

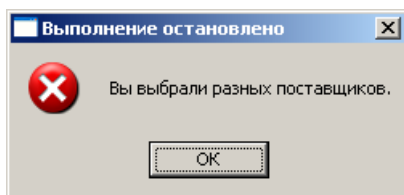


Рис. . Сообщение об ошибке оператора.

В случае успешного запуска команды на экран будет выведено окно параметров, в котором необходимо указать сумму платежа (рис.).

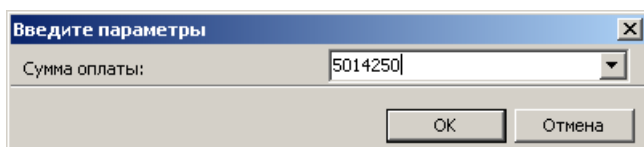


Рис. . Сообщение об ошибке оператора.

После указания суммы на экране появится диалоговое окно сформированного платежного поручения (рис.). Все необходимые реквизиты поручения будут заполнены автоматически. В текст назначения платежа подставляется наименование сырья оприходованного по накладным, а также номера и даты приходных документов (накладных).

Если в стоимость оплачиваемого сырья был включен налог на добавленную стоимость (НДС), можно рассчитать его сумму исходя из общей суммы платежа. Для этого надо указать ставку НДС (в процентах), после чего автоматически рассчитается сумма НДС. Если нажать кнопку «Добавить НДС», то в назначение платежа добавится текст об оплаченной сумме налога.

В случае необходимости любой из реквизитов платежного поручения может быть исправлен.

После контроля правильности заполнения документа его нужно сохранить, щелкнув мышью по кнопке «ОК».


Рис. . Диалоговое окно платежного поручения.

Для просмотра реестра платежных поручений необходимо в Исследователе зайти в папку «Холодильник - Расчеты» и сделать двойной щелчок мышью по пункту «Платежное поручение» (рис.). При этом в реестре будут отображаться только платежные поручения, у которых в реквизите «Типовая операция» указан вид операции «Расчеты с поставщиками (холодильник)» (рис.).

Номер	Дата	Со счета	Клиент	Счет клиента	Сумма платежа	Назначение платежа
792	05.02.2008	3012200870034	МИНСК ЧУП "ЛИКАОНИЯ" РБ	3012013890018	24 183 421	Оплата за Черева св. 32-34 г
791	04.02.2008	3012200870034	ВИТЕБСК ОАО "МОЛОКО" РБ	2120204660784	219 030	Оплата за Масло сливочное г
790	03.02.2008	3012200870034	ВИТЕБСК КУП"ВИТ.ХЛАДОКОМБИНАТ" РБ	3012201640016	550 048	Оплата за Повидло по накла
989	02.02.2008	3012200870034	Городок РУП "ПТИЦЕФАБРИКА ГОРОДОК"РБ	3012203000012	9 979 200	Оплата за Мясо птицы мех.ол
					34 931 699	

Рис. . Реестр платежных поручений.

Из реестра документов можно распечатать платежное поручение полной либо сокращенной формы, а также добавить новое платежное поручение.

Для распечатки необходимо выделить в реестре «платежки», которые требуется распечатать, и щелкнуть по кнопке «Печать» , расположенной на панели инструментов

над реестром (рис.). Появится меню печатных форм (рис.), в котором необходимо выбрать вид бланка платежного поручения (полное или сокращенное).

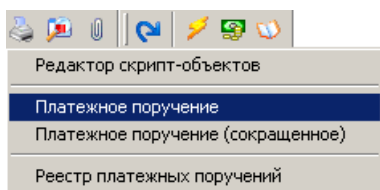





Рис. . Меню печатных форм документа «Платежное поручение».

При этом откроется окно предварительного просмотра печатной формы (рис.). После визуального контроля правильности внесенных данных документ можно отправить на печать кнопкой «Печать отчета» . После распечатки документа окно предварительного просмотра нужно закрыть кнопкой , расположенной в правом верхнем углу окна.

ПЛАТЕЖНОЕ ПОРУЧЕНИЕ № 791		Дата	04.02.2008	Срочный	Исходный	<input checked="" type="checkbox"/>	0401600036
Сумма и валюта: Двести девятнадцать тысяч тридцать белорусских рублей							
	Код валюты	974	Сумма платежа	219030			
Плательщик: ОАО "Витебский мясокомбинат", Резидент Беларусь							
	Счет №	3012200870034					
Банк-отправитель: Филиал ОАО «Белагропромбанк» - Витебское областное управление, Витебск, ул.Дмитрова, 31							
	Код банка	150801424					
Банк-получатель: Филиал ОАО «Белагропромбанк» - Витебское областное управление, Витебск, ул.Дмитрова, 31							
	Код банка	150801424					
Бенефициар: ВИТЕБСК ОАО "МОЛОКО" РБ, Резидент Беларусь							
	Счет №	2120204660784					
Назначение платежа: Оплата за Масло сливочное по накладной № 0570860 от 25.01.2008 В том числе НДС 19912 руб. по ставке 10 %.							
УНП плательщика	УНП бенефициара	УНП третьего лица	Код платежа	Очередь			
300082579	300082101			4			
Заполняется банком							
Дебет счета	Кредит счета	Код валюты	Сумма перевода				
Подпись плательщика				Подпись исполнителя			
М.П.				Дата исполнения банком			
				Штамп банка			

Стр. 1/1

Рис. . Окно предварительного просмотра печатной формы платежного поручения.

Для добавления нового платежного поручения необходимо нажать кнопку «Добавить»  на панели инструментов над реестром. После этого появится диалоговое окно документа (рис.), в котором заполняются необходимые реквизиты.

5. Разноска банковской выписки по расчетам с поставщиками сырья

Проведенные банком платежи для их отражения в учете должны регистрироваться в документе «Банковская выписка». Документ можно открыть двойным щелчком мыши из папки Исследователя «Холодильник – Расчеты» (рис.).

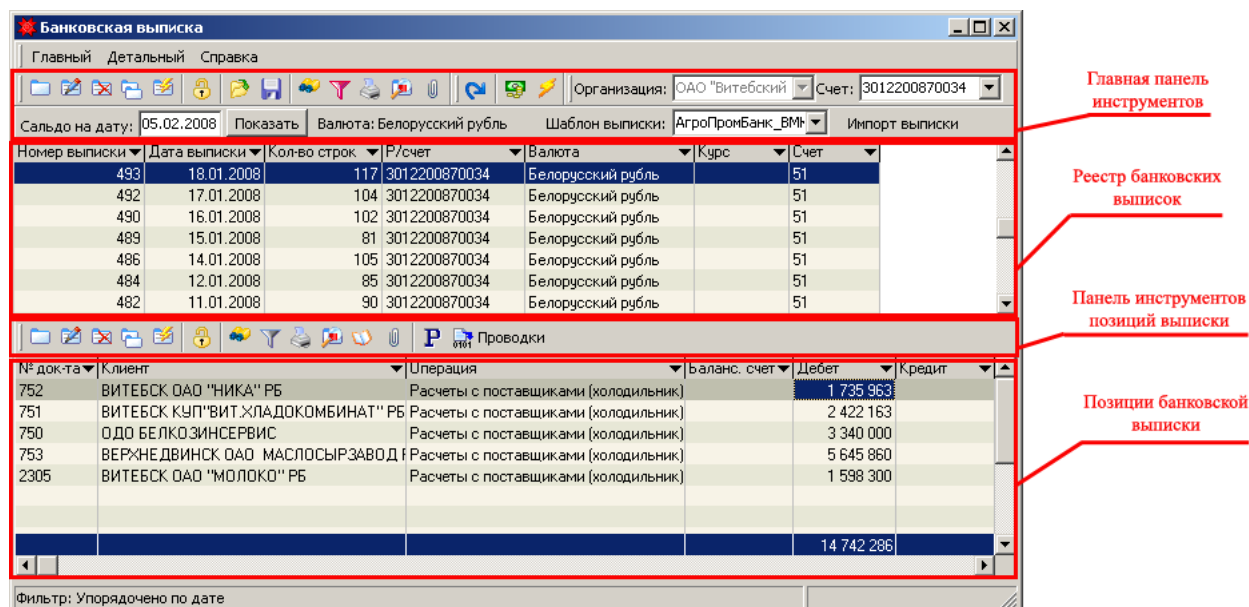



Рис. . Реестр банковских выписок.

Окно реестра состоит из двух таблиц: в верхней таблице отображается реестр выписок, в нижней – список позиций активной выписки.

Основные команды для работы с документом вызываются экранными кнопками, которые расположены на панелях инструментов реестра (рис). На главной панели инструментов также расположен параметр «Счет» – это список расчетных счетов предприятия. В реестре отображаются только выписки по банковскому счету, указанному в этом параметре.

На каждый день, в течение которого осуществлялись операции по расчетному счету, создается не более одного документа «Банковская выписка». Для создания нового документа «Банковская» необходимо нажать кнопку «Добавить»  на главной панели инструментов. После этого появится диалоговое окно документа, в котором заносятся данные об операциях по расчетному счету за конкретный день (рис.).

После добавления нового документа «Банковская выписка» все реквизиты, расположенные в заголовочной части, заполняются автоматически. При этом реквизит «Дата» заполняется текущей датой, его нужно изменить на дату выписки.

Регистрация операций по расчетному счету производится в табличной части диалогового окна документа (рис.). Перечень реквизитов операций выписки с их описанием и порядком заполнения приводится в таблице .

Таблица.

Наименование атрибута	Описание атрибута	Способ заполнения
Номер документа	Номер платежного документа	Вводится с клавиатуры
Клиент	Организация-плательщик или организация-бенефициар	Выбирается из справочника организаций
Операция	Типовая бухгалтерская операция. Для расчетов с поставщиками покупного сырья должна	Выбирается из справочника типовых

	быть указана операция «Расчеты с поставщиками (холодильник)».	операций
Дебет	Сумма расходной операции по выписке**	Вводится с клавиатуры
Кредит	Сумма приходной операции по выписке**	Вводится с клавиатуры

* При выборе этой операции по позиции банковской выписки автоматически будет создана бухгалтерская проводка Д-т 60.04 – К-т 51 на сумму платежа.

** Поскольку выписка по расчетному счету – это банковский документ, то наименования приходной и расходной частей документа («Дебет» и «Кредит») отражают суть операций с позиции банка, а именно, **расход денежных средств со счета – это ДЕБЕТ, поступление средств на счет – это КРЕДИТ.**

№ док-та	Клиент	Операция	Балансовый счет	Дебет	Кредит
752	ВИТЕБСК ОАО "НИКА" РБ	Расчеты с поставщиками (холодильник)		1 735 963	
751	ВИТЕБСК КУП"ВИТ.ХЛАДОКОМБИНАТ" РБ	Расчеты с поставщиками (холодильник)		2 422 163	
750	ОДО БЕЛКОЗИНСЕРВИС	Расчеты с поставщиками (холодильник)		3 340 000	
753	ВЕРХНЕДВИНСК ОАО МАСЛОСЫРЗАВОД	Расчеты с поставщиками (холодильник)		5 645 860	
2305	ВИТЕБСК ОАО "МОЛОКО" РБ	Расчеты с поставщиками (холодильник)		1 598 300	
				14 742 286	

Рис. . Диалоговое окно документа «Банковская выписка».

Позиции банковской выписки могут быть заполнены на основании платежных поручений, которые были созданы в системе. Порядок действий при выполнении этой операции следующий:

- 1) В диалоговом окне документа «Банковская выписка» раскрыть выпадающий список «Документы в выписку» (рис. -) и выбрать в нем «Платежное поручение».

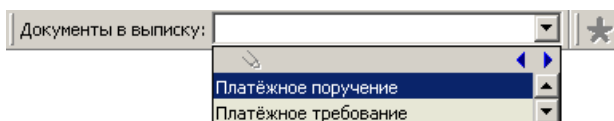



Рис. . Выбор документов для переноса в выписку.

- 2) Щелкнуть мышью по экранной кнопке «Добавить документы»  (кнопка становится активной после выполнения пункта 1). При этом откроется окно реестра платежных поручений в режиме выбора (рис.).

В реестре отображаются только платежные поручения, которые не были разнесены в банковской выписке.

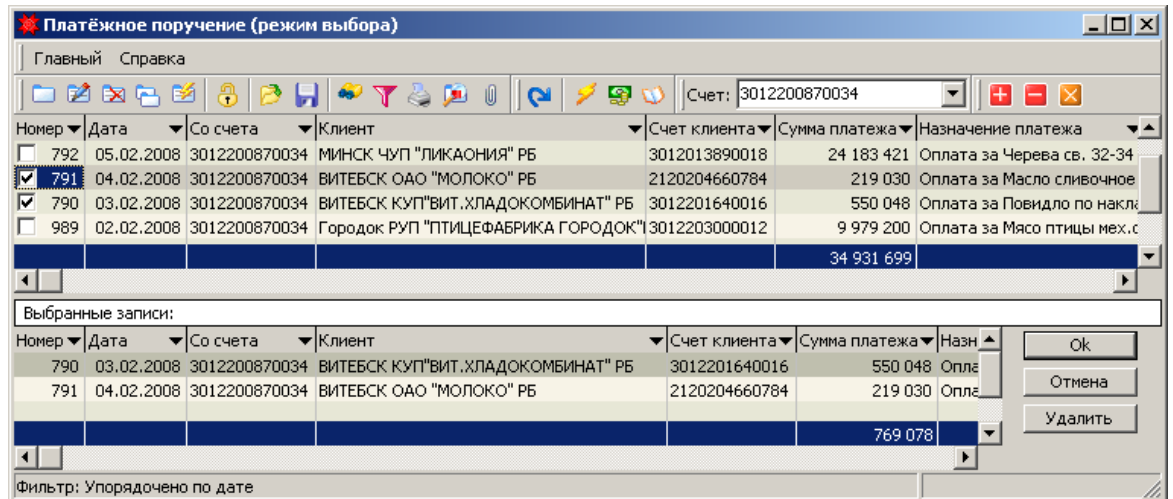



Рис. . Выбор документов для переноса в выписку.

- 3) Щелчком мыши отметить проведенные банком «платежки» и нажать кнопку «ОК» в правом нижнем углу окна. При этом на каждую отмеченную платежку будет добавлена и заполнена позиция банковской выписки.

Регистрация операций по расчетному счету может выполняться через диалоговое окно позиции банковской выписки. Для этого надо, находясь в окне реестра банковских выписок нажать кнопку «Добавить»  на панели инструментов позиций выписки (рис.). После этого появится диалоговое окно позиции банковской выписки (рис.), в котором заносятся данные о конкретной операции по расчетному счету. Необходимо заполнить реквизиты указанные в таблице . Реквизиты «Банк» и «Р/счет» подставляются автоматически при заполнении реквизита «Клиент».

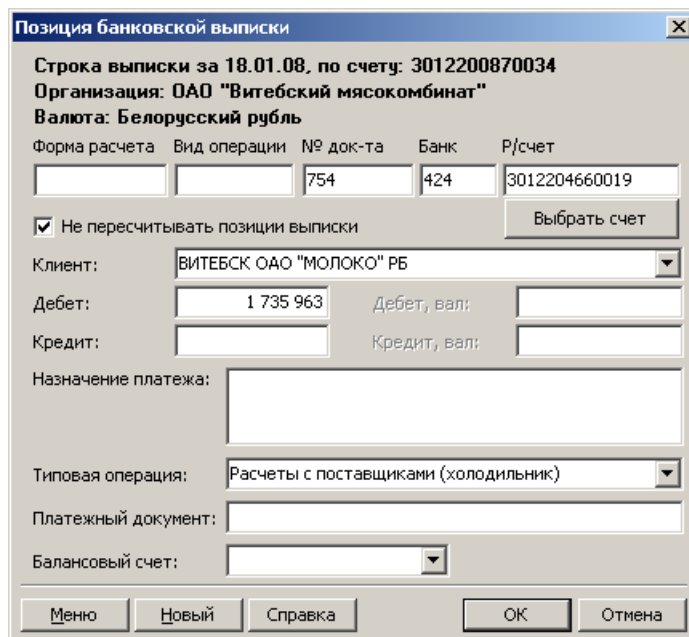


Рис. . Диалоговое окно позиции банковской выписки.

Поскольку с документом «Банковская выписка» работают различные подразделения предприятия, на момент разноски платежей бухгалтером холодильника банковская выписка на конкретную дату может быть уже добавлена. В этом случае необходимо разносить платежи в позиции уже существующей выписки. При этом бухгалтерия холодильника будет видеть только «свои» операции по расчетному счету, то есть операции, для которых установлена типовая бухгалтерская операция «Расчеты с поставщиками (холодильник)».

6. Формирование книги покупок

6.1. Разноска по поставщикам

После регистрации в программе документов поступления сырья и платежных документов необходимо осуществить их привязку, то есть для каждой покупки указать документ оплаты. Такая привязка осуществляется автоматической операцией «Разноска по поставщикам». Запускается операция двойным щелчком мыши из папки Исследователя «Холодильник – Расчеты» (рис.). При этом отрывается окно автоматической операции (рис.).

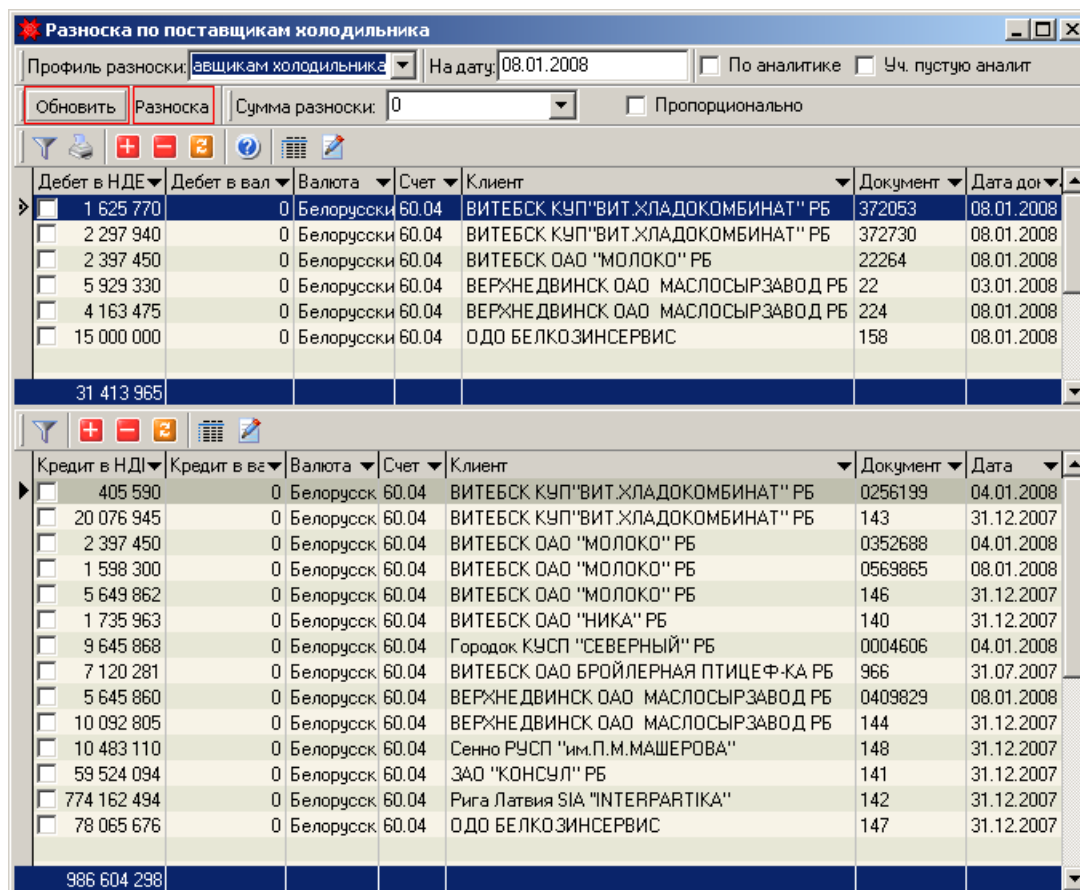






Рис. . Окно автоматической операции «Разноска по поставщикам».

В верхней части окна расположены параметры операции и кнопки команд обновления окна («Обновить») и запуска разности («Разноска»). Ниже расположены две таблицы: в верхней таблице отображается дебетовое сальдо по бухгалтерскому счету 60.04 в разрезе клиентов и документов, в нижней – кредитовое сальдо по счету 60.04. Над каждой из таблиц есть панель инструментов. Описание кнопок панели инструментов приводится в таблице .

Таблица

Изображение кнопки	Название кнопки	Описание команды
	Выделить все	Выделяет (отмечает галочками) все строки таблицы
	Убрать выделение	Отменяет выделение (убирает галочки) со строк таблицы

	Обратить выделение	Снимает выделение с отмеченных позиций и выделяет неотмеченные
	Построить карту счета по текущей позиции	Строит карту счета по позиции, на которой находится курсор
	Показать текущий документ	Открывает диалоговое окно документа из позиции, на которой находится курсор

Для выполнения разности необходимо в верхней части окна указать параметр «На дату» и щелкнуть кнопку «Обновить». При этом в верхней и нижней таблице отобразятся документы, по которым на указанную дату имелось не закрытое разностной сальдо по счету 60.04. При необходимости можно просмотреть исходный документ, сформировавший сальдо. Для этого надо выделить его в таблице и нажать на панели инструментов кнопку «Показать текущий документ» . При этом откроется диалоговое окно документа.

Разноска по поставщикам может выполняться в двух режимах: в ручном и в автоматическом.

При разности в ручном режиме оператор отмечает в верхней и нижней таблице документы, которые нужно разнести (связать), и нажимает кнопку «Разноска» в верхней части окна. После разности сальдо по отмеченным документам закрывается. При этом возможны две ситуации:

- 1) если кредитовое и дебетовое сальдо по документам совпадали, то оба документа уберутся из списка разности;
- 2) если кредитовое и дебетовое сальдо по документам отличалось, то документ, по которому сальдо было меньшим, уберется из списка разности, а по второму документу сальдо уменьшится на сумму разности.

Для разности в автоматическом режиме нужно просто нажать кнопку «Разноска» в верхней части окна (не отмечая документы). В автоматическом режиме программа сама подбирает документы для закрытия сальдо. Подбор документов выполняется по совпадению организации (клиента) в хронологическом порядке. То есть по конкретной организации программа найдет первые по дате документы с кредитовым и дебетовым сальдо и разнесет (свяжет) их, после чего перейдет к документам с более поздней датой. Описанные операции будут выполнены по всем документам из списка разности.

Разноску в ручном режиме необходимо выполнять только в том случае, когда требуется связать документы не в хронологическом порядке. Например, погасить недавно возникшую задолженность перед поставщиком в то время, когда по нему имеется более старый долг.

Для упрощения поиска документов в списке разности можно установить параметр «По аналитике», расположенный вверху экрана. При этом в нижней таблице (кредит) будут отображаться только документы по организации, документ которой выделен в верхней таблице (дебит).

Обратите внимание, что в списке разности могут быть любые документы, которые изменяют сальдо по бухгалтерскому счету расчетов (60.04): документы взаимозачетов, перевода долга, формирования остатков и т.п.

При разности одним кредитовым документом может закрываться несколько дебетовых документов и наоборот. Например, одну накладную можно закрыть несколькими

платежами, либо, наоборот, один платеж можно разнести на несколько приходных накладных.

Операция разности по поставщикам должна выполняться как минимум один раз в отчетный период (месяц) после его завершения, то есть когда в программе зарегистрированы все операции отчетного периода по счету разности (60.04). При наличии большого количества документов, требующих ручной разности, операция может выполняться чаще.

6.2. Формирование НДС оплаченного

После того как все документы за отчетный период зарегистрированы в программе и разнесены, необходимо выполнить автоматическую операцию «Формирование НДС оплаченного». Указанная операция вычисляет оплаченные при покупках суммы налога на добавленную стоимость (НДС) и формирует бухгалтерские проводки с кредита счета 18.03.01 (НДС полученный) в дебет счета 18.03.02 (НДС оплаченный). Проводки формируются в разрезе аналитик «Клиент», «Документ» и «Ставка (тип) НДС». Суммы проводок вычисляются на основании данных разности по поставщикам пропорционально суммам оплаты.

Запускается автоматическая операция двойным щелчком мыши из папки Исследователя «Холодильник – Расчеты» (рис.). При этом появляется окно параметров автоматической операции (рис.).

Введите параметры	
Дата начала периода:	01.01.2008
Дата окончания периода:	31.01.2008
Дата проводки:	31.01.2008
<input type="button" value="OK"/> <input type="button" value="Отмена"/>	

Рис. . Окно параметров автоматической операции.

Параметрами операции являются отчетный период (дата начала и дата окончания) и дата проводки. Автоматическая операция «Формирование НДС оплаченного» должна выполняться один раз в месяц, при этом необходимо указывать следующие параметры:

- Дата начала периода – первое число отчетного месяца;
- Дата окончания периода – последнее число отчетного месяца;
- Дата проводки – последнее число отчетного месяца.

В случае повторного выполнения операции за один и тот же период (с одними и теми же параметрами) результаты предыдущего выполнения операции, то есть проводки, удаляются.

ВНИМАНИЕ! Если выполнить автоматическую операцию «Формирование НДС оплаченного» несколько раз за один период, но с разными параметрами «Дата проводки», то результаты операции (бухгалтерские проводки) задвоятся.

Если в параметрах операции случайно было указано предпоследнее число месяца (например, 30.01.2008 вместо 31.01.2008), то программа выполнит проверку даты и предложит откорректировать ее (рис.).

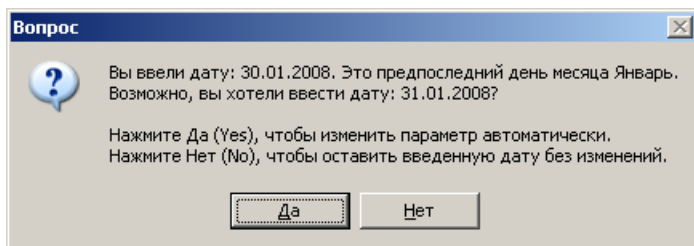


Рис. . Окно проверки даты автоматической операции.

После задания параметров автоматической операции необходимо нажать экранную кнопку «ОК» или кнопку «Enter» на клавиатуре.

ВНИМАНИЕ! Операция «Формирование НДС оплаченного» выполняет достаточно сложные вычисления, поэтому может пройти значительное время до появления результатов.

При запуске операции на выполнение появляется окно с предупреждением о том, что будут обработаны только те операции, по которым указан клиент и документ. Для продолжения расчетов необходимо нажать экранную кнопку «ОК» или кнопку «Enter» на клавиатуре.

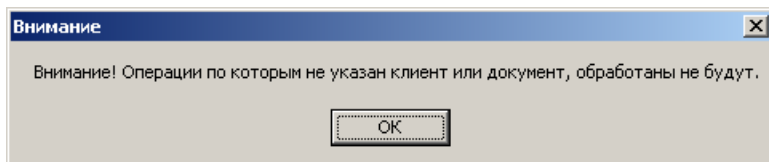


Рис. . Окно с предупреждением.

После отработки операции на экран будет выведено окно с ее результатами (рис.). Окно позволяет осуществлять визуальный контроль правильности расчетов. Для сохранения результатов автоматической операции в журнал хозяйственных операций необходимо нажать экранную кнопку «Сохранить в ЖХО».

Дата	Документ	Счет	Дебет	Кредит	Клиент	Тип НДС
31.01.2008	0086705	18.03.01		81 540	Городок РЧП "ПТИЦЕФАБРИКА ГОРОДОК"Ф	НДС 10
31.01.2008	10536	18.03.02	761 040		Городок РЧП "ПТИЦЕФАБРИКА ГОРОДОК"Ф	НДС 10
31.01.2008	0086797	18.03.01		761 040	Городок РЧП "ПТИЦЕФАБРИКА ГОРОДОК"Ф	НДС 10
31.01.2008	753	18.03.02	513 260		ВЕРХНЕДВИНСК ОАО МАСЛОСЫРЗАВОД Р	НДС 10
31.01.2008	0409829	18.03.01		513 260	ВЕРХНЕДВИНСК ОАО МАСЛОСЫРЗАВОД Р	НДС 10
31.01.2008	22	18.03.02	539 030,16		ВЕРХНЕДВИНСК ОАО МАСЛОСЫРЗАВОД Р	НДС 10
31.01.2008	144	18.03.01		539 030,16	ВЕРХНЕДВИНСК ОАО МАСЛОСЫРЗАВОД Р	НДС 10
31.01.2008	224	18.03.02	378 497,84		ВЕРХНЕДВИНСК ОАО МАСЛОСЫРЗАВОД Р	НДС 10
31.01.2008	144	18.03.01		378 497,84	ВЕРХНЕДВИНСК ОАО МАСЛОСЫРЗАВОД Р	НДС 10
31.01.2008	460	18.03.02	953 010		Сенно РЧСП "им.П.М.МАШЕРОВА"	НДС 10
31.01.2008	148	18.03.01		953 010	Сенно РЧСП "им.П.М.МАШЕРОВА"	НДС 10
31.01.2008	684	18.03.02	1 272 727,21		ЗАО "КОНСУЛ" РБ	НДС 10
31.01.2008	141	18.03.01		1 272 727,21	ЗАО "КОНСУЛ" РБ	НДС 10
31.01.2008	158	18.03.02	2 288 135,51		ОДО БЕЛКОЗИНСЕРВИС	НДС 18
31.01.2008	147	18.03.01		2 288 135,51	ОДО БЕЛКОЗИНСЕРВИС	НДС 18
31.01.2008	254	18.03.02	2 248 008,32		ОДО БЕЛКОЗИНСЕРВИС	НДС 18
			21 101 650,12	21 101 650,12		

Рис. .Окно результатов автоматической операции «Формирование НДС оплаченного».

7. Учет естественной убыли мяса и мясопродуктов

Система автоматизированного учета операций холодильника позволяет вести учет естественной убыли мяса и мясопродуктов в результате их термической обработки и хранения.

7.1. Регистрация норм естественной убыли мяса и мясопродуктов

Расчет естественной убыли в системе

Нормы естественной убыли регистрируются в следующих справочниках системы:

- Нормы усушки на охлаждение/заморозку
- Нормы усушки на хранение замороженного
- Нормы усушки на хранение охлажденного

Справочники открываются из папки Исследователя «Холодильник - Справочники».

В справочнике норм усушки при охлаждении/заморозке необходимо создать отдельный документ на каждый вид термической обработки. В шапке справочника (документа) необходимо указать вид термической обработки (усушки) и дату, с которой данный норматив применяется. В позициях справочника необходимо выбрать ТМЦ и норму усушки для него в процентах (рис.). В одном справочнике могут задаваться нормы усушки для различных видов продукции (сырья): мясо, субпродукты, эндокрины, овощи и проч.

Наименование	Вид усушки
Нормы усушки парного мяса при охлаждении до + 4 С	От охлаждения
Нормы усушки парного мяса при замораживании до - 8 С	От заморозки

Наименование	Процент усушки
ГОВЯДИНА 1 КАТЕГОРИИ С/ВЫР	1,6
ГОВЯДИНА 1 КАТЕГОРИИ	1,6
ГОВЯДИНА 2 КАТЕГОРИИ С/ВЫР	1,75
ГОВЯДИНА 2 КАТЕГОРИИ	1,75
ГОВЯДИНА ТОЩАЯ	2,1
ТЕЛЯТИНА 1 КАТЕГОРИИ	2,1
ТЕЛЯТИНА 2 КАТЕГОРИИ	2,1
ТЕЛЯТИНА ТОЩАЯ	2,1

Рис. Справочник норм усушки (потерь) при термической обработке сырья.

В справочнике норм усушки при хранение замороженного сырья, нормы задаются для каждого квартала года (рис.).

Наименование нормы: Нормы усушки на хранение замороженного мяса
Вид усушки: От хранения замороженного

Наименование	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
ГОВЯДИНА 1 КАТЕГОРИИ	0,08	0,2	0,27	0,14
ГОВЯДИНА 1 КАТЕГОРИИ С/ВЫР	0,08	0,2	0,27	0,14
ГОВЯДИНА 2 КАТЕГОРИИ	0,1	0,24	0,34	0,19
ГОВЯДИНА 2 КАТЕГОРИИ С/ВЫР	0,1	0,24	0,34	0,19
ГОВЯДИНА ТОЩАЯ	0,1	0,24	0,34	0,19
СВИНИНА 1 КАТЕГОРИИ В/Ш	0,08	0,19	0,26	0,14
СВИНИНА 1 КАТЕГОРИИ В/Ш С/ВЫР	0,08	0,19	0,26	0,14
СВИНИНА 1 КАТЕГОРИИ В/Ш С/Н	0,08	0,19	0,26	0,14
СВИНИНА 1 КАТЕГОРИИ В/Ш С/Н С/ВЫР	0,08	0,19	0,26	0,14
СВИНИНА 1 КАТЕГОРИИ Б/Ш	0,08	0,19	0,26	0,14
СВИНИНА 1 КАТЕГОРИИ Б/Ш С/ВЫР	0,08	0,19	0,26	0,14
СВИНИНА 2 КАТЕГОРИИ МЯСН. В/Ш	0,08	0,19	0,26	0,14

Нет фильтрации

Рис. Справочник норм усушки (потерь) при хранении замороженного сырья.

В справочнике норм усушки при хранении охлажденного сырья, нормы задаются для различной продолжительности хранения сырья (рис.).

Наименование нормы: Нормы усушки охлажденного мяса и субпродуктов при хранении
Вид усушки: От хранения охлажденного

Сырье (продукция)	1-е сутки	2-е сутки	3-е сутки	4-е сутки	5-е сутки
ГОВЯДИНА 1 КАТЕГОРИИ С/ВЫР	0,3	0,15	0,08	0,04	0,04
ГОВЯДИНА 1 КАТЕГОРИИ	0,3	0,15	0,08	0,04	0,04
ГОВЯДИНА 2 КАТЕГОРИИ С/ВЫР	0,37	0,16	0,07	0,04	0,04
ГОВЯДИНА 2 КАТЕГОРИИ	0,37	0,16	0,07	0,04	0,04
ГОВЯДИНА ТОЩАЯ	0,46	0,19	0,04	0,04	0,04
ТЕЛЯТИНА 1 КАТЕГОРИИ	0,46	0,19	0,04	0,04	0,04
ТЕЛЯТИНА 2 КАТЕГОРИИ	0,46	0,19	0,04	0,04	0,04
ТЕЛЯТИНА ТОЩАЯ	0,46	0,19	0,04	0,04	0,04
СВИНИНА 1 КАТЕГОРИИ Б/Ш С/ВЫР	0,2	0,16	0,07	0,03	0,03
СВИНИНА 1 КАТЕГОРИИ Б/Ш	0,2	0,16	0,07	0,03	0,03
СВИНИНА 1 КАТЕГОРИИ В/Ш С/ВЫР	0,2	0,16	0,07	0,03	0,03
СВИНИНА 1 КАТЕГОРИИ В/Ш	0,2	0,16	0,07	0,03	0,03
СВИНИНА 1 КАТЕГОРИИ В/Ш С/Н С/ВЫР	0,2	0,16	0,07	0,03	0,03
СВИНИНА 1 КАТЕГОРИИ В/Ш С/Н	0,2	0,16	0,07	0,03	0,03

Нет фильтрации

Рис. Справочник норм усушки (потерь) при хранении охлажденного сырья.

7.2. Расчет убыли мяса и мясопродуктов при термической обработке

В системе выполняется расчет убыли мяса и мясопродуктов в результате их охлаждения и заморозки.

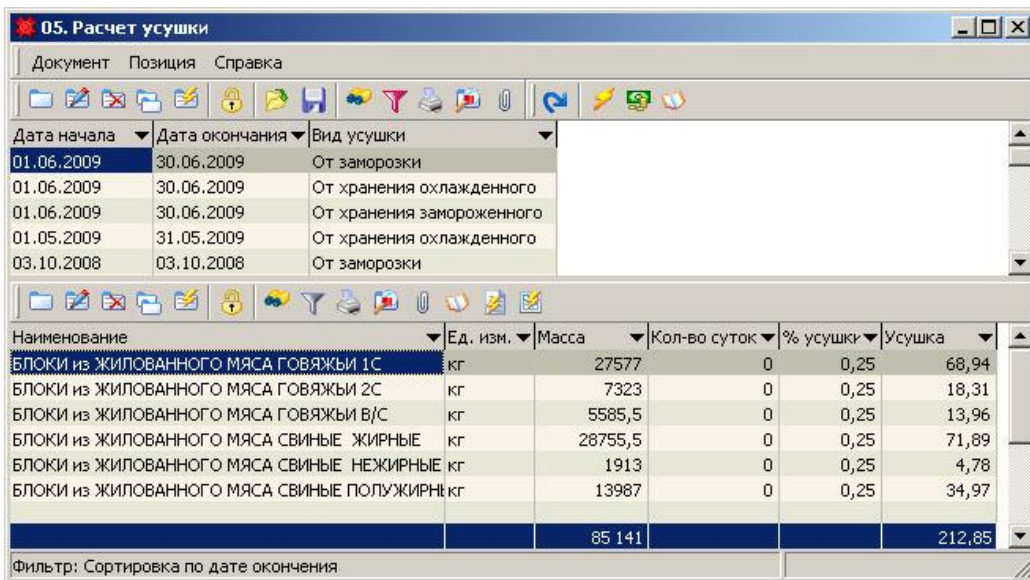
Все виды сырья и продукции, которые подвергаются термической обработке на холодильнике, условно разделяются на две группы:

1. Сырье и продукция, которые подвергаются на холодильнике разным видам термической обработки, то есть могут и охлаждаться, и замораживаться. К этой группе относятся мясо потушное и субпродукты
2. Сырье и продукция, которые подвергаются на холодильнике одному виду термической обработки. Например, мясо блочное всегда замораживается.

Для первой группы сырья и продукции расчет убыли выполняется в момент регистрации операции термической обработке в документе «Охлаждение/заморозка».

Для второй группы сырья и продукции расчет убыли выполняется раз в месяц в документе «Расчет усушки» (документы «Охлаждение/заморозка» для ТМЦ данной группы не создаются). На каждый вид убыли создается отдельный документ «Расчет усушки». Реестр документов по расчету усушки открывается двойным щелчком мыши из папки «Холодильник» окна «Исследователь» (рис.).

Основные команды для работы с документом вызываются кнопками панели инструментов, которая расположена над реестром документов (рис.).




Дата начала	Дата окончания	Вид усушки
01.06.2009	30.06.2009	От заморозки
01.06.2009	30.06.2009	От хранения охлажденного
01.06.2009	30.06.2009	От хранения замороженного
01.05.2009	31.05.2009	От хранения охлажденного
03.10.2008	03.10.2008	От заморозки

Наименование	Ед. изм.	Масса	Кол-во суток	% усушки	Усушка
БЛОКИ из ЖИЛОВАННОГО МЯСА ГОВЯЖЬИ 1С	кг	27577	0	0,25	68,94
БЛОКИ из ЖИЛОВАННОГО МЯСА ГОВЯЖЬИ 2С	кг	7323	0	0,25	18,31
БЛОКИ из ЖИЛОВАННОГО МЯСА ГОВЯЖЬИ В/С	кг	5585,5	0	0,25	13,96
БЛОКИ из ЖИЛОВАННОГО МЯСА СВИНЫЕ ЖИРНЫЕ	кг	28755,5	0	0,25	71,89
БЛОКИ из ЖИЛОВАННОГО МЯСА СВИНЫЕ НЕЖИРНЫЕ	кг	1913	0	0,25	4,78
БЛОКИ из ЖИЛОВАННОГО МЯСА СВИНЫЕ ПОЛУЖИРНЫЕ	кг	13987	0	0,25	34,97
		85 141			212,85

Фильтр: Сортировка по дате окончания

Рис. Реестр документов «Расчет усушки».

Назначение основных кнопок описано в таблице .

Для добавления нового документа необходимо щелкнуть кнопку  на панели инструментов. После этого появится диалоговое окно документа, в котором указываются необходимые параметры расчета и запускается функция расчета (рис.).

Редктирование документа: 05. Расчет усушки

Основные | Атрибуты

Вид усушки: От заморозки

Период расчета

Произвольный период Год: 2009

Месяц: Июнь

Рассчитать усушку

Справочник ТМЦ Остатки ТМЦ Остатки по позиции

Наименование	Ед. изм.	Масса	Кол-во суток	% усушки	Усушка
▶ БЛОКИ из ЖИЛОВАННОГО МЯСА ГОВЯЖЬИ 1С	кг	27577	0	0,25	68,94
БЛОКИ из ЖИЛОВАННОГО МЯСА ГОВЯЖЬИ 2С	кг	7323	0	0,25	18,31
БЛОКИ из ЖИЛОВАННОГО МЯСА ГОВЯЖЬИ В/С	кг	5585,5	0	0,25	13,96
БЛОКИ из ЖИЛОВАННОГО МЯСА СВИНЫЕ ЖИРНЫЕ	кг	28755,5	0	0,25	71,89
БЛОКИ из ЖИЛОВАННОГО МЯСА СВИНЫЕ НЕЖИРНЫЕ	кг	1913	0	0,25	4,78
		85 141			212,85

Меню Новый Справка ОК Отмена

Рис. Диалоговое окно документа «Расчет усушки».

Для выполнения расчета необходимо указать вид убыли (усушки), которая будет рассчитываться в документе (от заморозки или от охлаждения), и период, за который производится расчет.

По умолчанию расчет убыли выполняется за месяц. Если требуется рассчитать усушку за произвольный период, необходимо установить галочку «Произвольный период». При этом появятся параметры для указания начальной и конечной даты периода.

Период расчета

Произвольный период Начало: 01.06.2009

Конец: 30.06.2009

Рассчитать усушку

Рис. Параметры операции «Расчет усушки».

После указания параметров расчета необходимо нажать кнопку «Рассчитать усушку» (рис.). При этом выполняется обработка данных о поступлении на холодильник сырья и продукции, относящихся ко второй группе, и выполняется расчет усушки. Результаты расчета отражаются в позициях документа и сохраняются в базе данных (рис.).

7.3. Расчет убыли мяса и мясопродуктов при хранении

В системе выполняется расчет убыли мяса и мясопродуктов при хранении в охлажденном и замороженном виде.

Расчет убыли при хранении выполняется на основании отчетов «Карточка учета охлажденного (замороженного) мяса» и регистрируется в документе «Расчет усушки».

Отчеты «Карточка учета охлажденного (замороженного) мяса» формируются автоматически на основании документов первичного учета регистрируемых в системе. Отчет «Карточка учета ...» можно получить из ветки Исследователя «Холодильник – Отчеты».

Для построения отчета необходимо указать наименование мяса, по которому требуется получить карточку, и задать период построения (рис.). По умолчанию период построения карточки задается помесечно. Если требуется построить карточку за меньший период (например, если в течение месяца была инвентаризация), то нужно установить галочку «Произвольный период». При этом появятся параметры для указания начальной и конечной даты периода.

Рис. Параметры карточки учета охлажденного (замороженного) мяса.

Сформированный отчет состоит из двух частей (страниц): табличной, где отражается движение мяса, и расчетной, где выполняется расчет усушки (рис.).

Предприятие ОАО "Витебский мясокомбинат"

КАРТОЧКА
учета охлажденного мяса и мясопродуктов на холодильнике
за период с 01.06.2009 по 30.06.2009

Форма № ПГ-18 мясо
Утверждена Мгавтоснампромхоз СССР
5 марта 1981 г.

ГОВЯДИНА I КАТЕГОРИИ

Дата	№ документа	Остаток получен или колом отпущено	Поступило мяса - всего			Отпущено парного мяса			Остатки, охлажденные парных, до-охлажденные и остывшие при хранении охлажденного мяса и мясопродуктов				Расход остывших мясопродуктов		Расход охлажденных полуприбытков		Остаток на конец суток			
			парного	остывшего	охлажденного	коп.бас. пром.вкл.слу	на заготовку	раздела	всего	в т.ч. с температурой, С				от 4,1 до 6 °С	от 6,1 до 12 °С	реализ. на пром.работу	направл. на заготовку	без учета усушки	за вычетом усушки	
										парного от 35 °С и выше	от 4,1 до 6 °С	от 6,1 до 12 °С	от 12,1 до 18 °С							
01.06.2009			50421,5			576,5	11100	217,7	38527,4	38527,4							24988,8		241790,8	64182,5
02.06.2009			7772,5					55,6	7716,9	7716,9							22715,3		232604,1	55005,7
03.06.2009			54191				24000	429,5	29761,5	29761,5						4301,6		236019,4	58421,1	
04.06.2009			9811				6300	117,3	3393,7	3393,7						14727,1		251033,8	73455,5	
05.06.2009			27865,5				7200	117,8	20547,7	20547,7						46651,8		207795,7	30197,4	
06.06.2009																			228343,4	50745,1
07.06.2009																			228343,4	50745,1
08.06.2009			34150,5				6000	147,6	28002,9	28002,9						25784,5		202558,9	24960,6	
09.06.2009			11226				5700	108,6	5417,4	5417,4						9034,2		221527,6	43929,3	
10.06.2009			31448				6500	213,3	24734,7	24734,7						19251		207694,1	30095,7	
11.06.2009			11291					125,5	11165,5	11165,5						9232		223196,8	45598,4	
12.06.2009			34720				18800	381,9	15538,1	15538,1						15831,5		218530,7	40932,4	
13.06.2009																2495,5		231573,3	53975	
14.06.2009																		231573,3	53975	
15.06.2009			62267,5					282,1	62003,6	62003,6						2219,2		229354,1	51755,8	
16.06.2009			28177,5				13000	309,4	14849,9	14849,9						17722,9		273634,8	96036,4	
17.06.2009			57009,5				16000	495,9	40513,6	40513,6						34441,1		254043,5	76445,2	
18.06.2009			17808				8300	146,3	9361,8	9361,8						1945,9		275098,2	97499,8	
19.06.2009			32888,5					138,5	32750	32750						3584,1		248618,9	71020,6	
20.06.2009																		281368,9	103770,6	
21.06.2009																		281368,9	103770,6	
22.06.2009			32748,5				11600	159,8	20988,8	20988,8						30384,2		250984,7	73386,4	
23.06.2009			16563				7000	197	9366	9366						3339,2		268634,3	91035,9	
24.06.2009			50309,5				19000	249,9	31039,6	31039,6						24362		253638,2	76039,9	
25.06.2009																3275,7		281422,2	103823,9	
26.06.2009																		281422,2	103823,9	
27.06.2009																		281422,2	103823,9	
28.06.2009																		281422,2	103823,9	
29.06.2009																		281422,2	103823,9	
30.06.2009																		281422,2	103823,9	
Итого:			570669			576,5	160500	3893,5	405699	405699							366057,6	7442884	2114934,1	

Рис. Табличная часть карточки учета охлажденного мяса.

РАСЧЕТ УСУШКИ по мясу <ГОВЯДИНА 1 КАТЕГОРИИ>
 период с 01.06.2009 по 30.06.2009

Норма усушки на охлаждение, % = **1,6**

Усушка по нормам на охлаждение, кг = $\frac{405\,699 \times 1,6}{100} = 6\,491$

Средний срок хранения, сутки = $\frac{2\,114\,934,1 + 366\,057,6}{64\,182,5 + 405\,699 - 6\,491} - 1 = 4,4 \text{ или } 4$

Норма усушки на хранение, % = **0,57**

Усушка при хранении охлажденного, кг = $\frac{(64\,182,5 + 405\,699 - 6\,491) \times 0,57}{100} = 2\,641,3$

Всего усушка при охлаждении и хранении, кг $6\,491 + 2\,641,3 = 9\,132,3$

Рис. Расчетная часть карточки учета охлажденного мяса.

Если в расчетной части карточки щелкнуть мышкой по величине усушки от хранения (рис.), то появится окно с предложением откорректировать остаток мяса в программе на величину усушки (рис.).

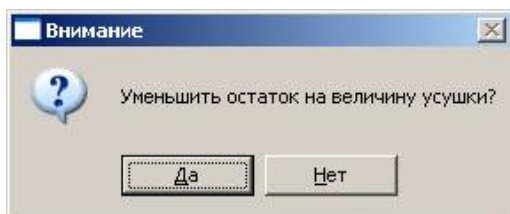


Рис. Запрос на изменение остатка охлажденного мяса.

При положительном ответе будет сформирован документ «Расчет усушки», в который будет занесена усушка по конкретному виду мяса за расчетный период. Если такой документ уже существует, то в него будет добавлена или откорректирована позиция. Остаток мяса при этом автоматически уменьшится на величину убыли от хранения.

Данный способ регистрации убыли от хранения используется и в карточке учета охлажденного мяса, и в карточке учета замороженного мяса.

8. Учет движения сырья (продукции) в разрезе счетов учета. Расчет средневзвешенных цен.

На основании складских и производственных операций зарегистрированных в системе могут быть получены оборотные ведомости по движению сырья, готовой продукции и тары.

Оборотные ведомости отражают остатки и движение в количественном и суммовом выражении. Для расчета суммовых показателей оборотных ведомостей в системе должны быть зарегистрированы цены остатков на начало месяца (средневзвешенные цены предыдущего месяца) и себестоимость отчетного месяца.

Для регистрации себестоимости отчетного месяца предназначен документ «Себестоимость холодильника». Реестр документов открывается двойным щелчком мыши из папки «Холодильник» окна «Исследователь» (рис.).

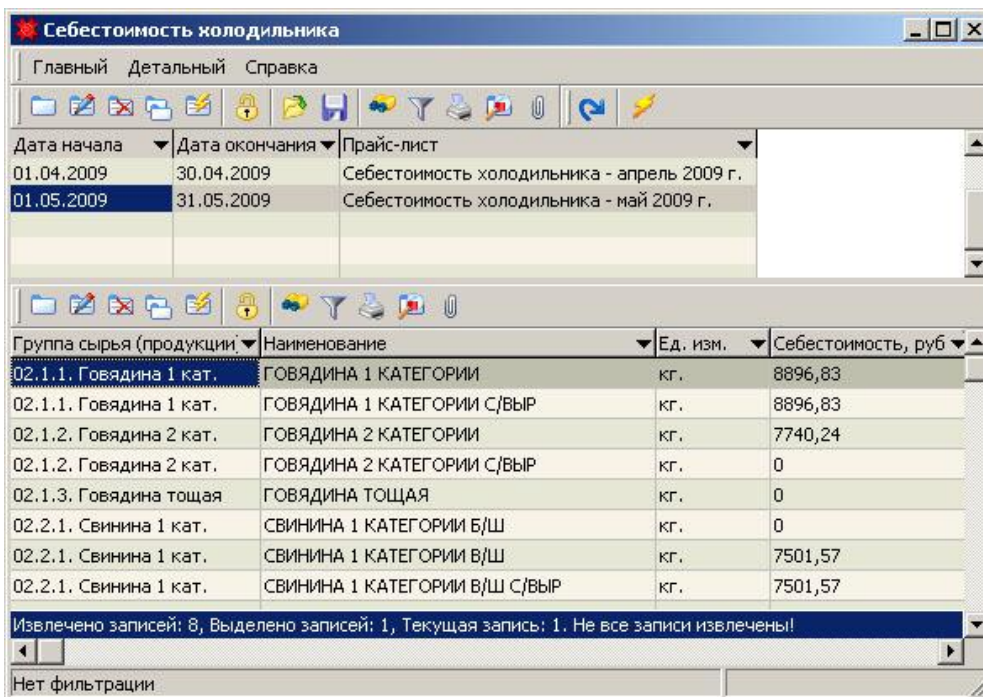

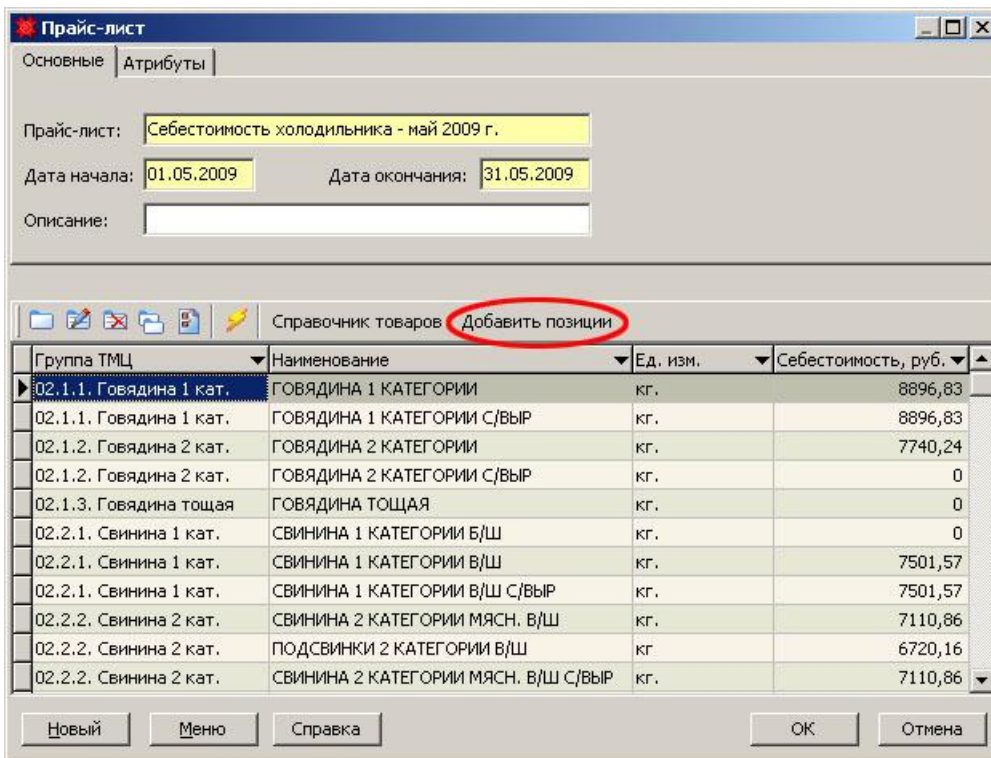


Рис. ..

Основные команды для работы с документом вызываются кнопками панели инструментов, которая расположена над реестром документов (рис.).

Документ «Себестоимость холодильника» создается один раз в месяц. Для добавления нового документа необходимо щелкнуть кнопку  на панели инструментов. После этого появится диалоговое окно документа (рис.). В шапке документа необходимо указать период, для которого действительна себестоимость (как правило, с первого по последнее число месяца). Заполнение позиций документа происходит автоматически по кнопке «Добавить позиции». При этом формируется список позиций документа исходя из остатков и движения сырья и продукции по подразделению холодильника в указанном периоде. Также автоматически происходит заполнение цены по тем позициям, для которых зарегистрированы цены в других подсистемах программного комплекса. При необходимости можно вручную добавить или удалить отдельные позиции, а также откорректировать цены по позициям.



Группа ТМЦ	Наименование	Ед. изм.	Себестоимость, руб.
02.1.1. Говядина 1 кат.	ГОВЯДИНА 1 КАТЕГОРИИ	кг.	8896,83
02.1.1. Говядина 1 кат.	ГОВЯДИНА 1 КАТЕГОРИИ С/ВЫР	кг.	8896,83
02.1.2. Говядина 2 кат.	ГОВЯДИНА 2 КАТЕГОРИИ	кг.	7740,24
02.1.2. Говядина 2 кат.	ГОВЯДИНА 2 КАТЕГОРИИ С/ВЫР	кг.	0
02.1.3. Говядина тощая	ГОВЯДИНА ТОЩАЯ	кг.	0
02.2.1. Свинина 1 кат.	СВИНИНА 1 КАТЕГОРИИ Б/Ш	кг.	0
02.2.1. Свинина 1 кат.	СВИНИНА 1 КАТЕГОРИИ В/Ш	кг.	7501,57
02.2.1. Свинина 1 кат.	СВИНИНА 1 КАТЕГОРИИ В/Ш С/ВЫР	кг.	7501,57
02.2.2. Свинина 2 кат.	СВИНИНА 2 КАТЕГОРИИ МЯСН. В/Ш	кг.	7110,86
02.2.2. Свинина 2 кат.	ПОДСВИНКИ 2 КАТЕГОРИИ В/Ш	кг.	6720,16
02.2.2. Свинина 2 кат.	СВИНИНА 2 КАТЕГОРИИ МЯСН. В/Ш С/ВЫР	кг.	7110,86

Рис. .

Построение оборотных ведомостей по Холодильнику запускается соответствующими командами Исследователя (раздел «Холодильник – Отчеты»). Параметрами оборотной ведомости являются номер месяца и год.



Рис. .

Поскольку оборотная ведомость содержит данные необходимые для расчета средневзвешенных цен, по окончании ее построения на экране появляется окно с запросом выполнить расчет.

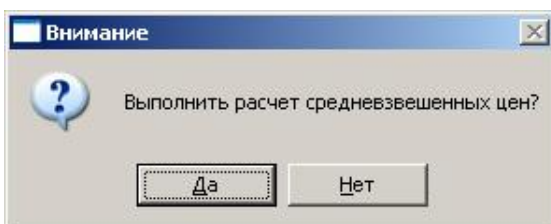


Рис. .

При положительном ответе будет выполнен расчет средневзвешенных цен. Результаты расчета будут сохранены в документе «Расчет средневзвешенных цен». После этого на экране появится окно предварительного просмотра оборотной ведомости.